

Onderwerp: 1e Financiële rapportage 2020

Aan de raad

Inleiding

In 2020 wordt uw raad vier maal geïnformeerd over de financiële stand van zaken van dat begrotingsjaar. De begroting wordt hierop aangepast via een begrotingswijziging.

Beslispunten

- | |
|---|
| 1. Vaststellen begrotingswijziging 5-2020 “1 ^e Financiële rapportage 2020” |
|---|

Dit onderwerp komt aan de orde in:

Commissie Financiën en Bestuur d.d. 31 maart 2020

Dit onderwerp is aan de orde geweest in:

Samenhang met eerdere besluiten en/of beleidsprogramma / raadsprogramma

Programmabegroting 2020

Beoogd effect

Een geactualiseerde begroting 2020-2023 en inzicht in nog niet eerder gerapporteerde relevante financiële ontwikkelingen voor het begrotingsjaar 2020.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Argumenten

1.1. De 1e financiële rapportage 2020 sluit met een positief saldo van € 364.350 in 2020
In de rapportage zijn collegebesluiten en autonome ontwikkelingen (zoals prijsstijgingen bij derden) opgenomen.

De belangrijkste oorzaken voor dit positieve resultaat zijn de decembercirculaire 2019 en de in 2020 toegekende suppletie BTW. Grootste nadeel is de extra middelen voor de bestrijding eikenprocessierups. Via een RIN bent u daarover in februari 2020 al geïnformeerd.

In de financiële rapportage is een nadere toelichting gegeven op deze en de overige verschillen. Het positieve saldo van € 364.350 wordt gestort in de Algemene reserve.

1.2. Structureel effect van de 1e financiële rapportage 2020 is € 48.564 positief.
Zie de financiële rapportage voor een nadere toelichting. De twee grootste structurele nadelen zijn de stijging van verzekeringspremies en de stijging van pensioenpremies en sociale lasten ambtenaren. De decembercirculaire 2019 is structureel positief.

1.3 Amendementen uit begrotingsraad 7 november 2019 zijn verwerkt via deze financiële rapportage

In de begrotingsraad van 7 november 2019 heeft u een drietal amendementen met financiële gevolgen aangenomen (ten laste van het begrotingsaldo). Deze amendementen worden nu formeel verwerkt in de begroting via deze financiële rapportage.

Kanttekeningen

Geen

Vervallen “oude” regelgeving

--

Financiën

Het overschot van € 364.350 wordt gestort in de Algemene reserve. Op basis van alle raadsbesluiten tot op heden is de Algemene reserve gegroeid naar € 1.999.274.

In december heeft u de 2^e actualisatie van de bouwgrondexploitatie aangeboden gekregen. Daarbij is aangegeven dat de Algemene reserve bouwgrondexploitatie in de jaarrekening 2019 naar verwachting stijgt naar een bedrag van € 7.206.648.

De Algemene reserve vormt samen met de Algemene reserve bouwgrondexploitatie het weerstandsvermogen van de gemeente. Benodigd is een minimaal weerstandsvermogen van € 6.973.000. Naar verwachting is aanwezig € 9.205.922.

Als deze stand bereikt wordt is er voldoende weerstandsvermogen aanwezig bij de gemeente om risico's te kunnen opvangen. Bij de jaarrekening 2019 in juli 2020 zal hier definitief zekerheid over zijn omdat dan de actualisatie van de bouwgrondexploitatie formeel wordt verwerkt.

Uitvoering

Na besluitvorming van de gemeenteraad wordt de begrotingswijziging ter kennisname naar de provincie verzonden.

Bijlagen

1. 1e Financiële rapportage 2020

Ter inzage gelegde stukken

1. 1e Financiële rapportage 2020

Gemert, 17 maart 2020

het college van burgemeester en wethouders,

[Ondertekenaar 1.Functie],

[Ondertekenaar 2.Functie],

[Signer 1.Signature]

[Signer 1.Initials] [Signer 1.Complete
surname]

[Signer 2.Signature]

[Signer 2.Initials] [Signer 2.Complete
surname]