

Raadsvoorstel

Openbare Raadsvergadering

Datum

3 juli 2018

Agendapunt

Onderwerp

Programmarekening 2017

Portefeuillehouder(s)

wethouder P.H.G. Verlinden

Inhoudelijk voorstel

1. Programmarekening 2017 vast stellen.
2. Het resultaat als volgt te bestemmen:
 - a. € 226.000 t.b.v. budget doorontwikkeling externe dienstverlening
 - b. € 106.000 t.b.v. budget project Pilot BAG met BsGw
 - c. € 803.000 toevoegen aan de reserve 3D's
 - d. € 150.000 toevoegen aan de voorziening afrekening BBZ-leningen niet-starters
 - e. € 226.000 toevoegen aan de algemene reserve
3. Van het af te romen bedrag op de weerstandsratio (€1.400.000) een bedrag van € 800.000 toe te voegen aan de begrotingsruimte 2019 (ter dekking van het incidenteel tekort in 2019) en € 600.000 ter beschikking te stellen voor de uitvoering van het coalitieprogramma.

Inleiding

De jaarstukken vormen elk jaar de afsluiting van de Planning & Control- cyclus. De programmarekening is het spiegelbeeld van de programmabegroting 2017-2020. Om deze reden is de opbouw van deze rekening hetzelfde als de opbouw van de programmabegroting 2017-2020. Dit om gemakkelijk te kunnen controleren of het voorgenomen beleid zoals in de begroting is opgenomen ook daadwerkelijk is uitgevoerd en hoeveel middelen daaraan zijn besteed. In Navigus kunt u de detailinformatie raadplegen.

Samenvatting

Uit het concept van de jaarrekening 2017 blijkt dat we in grote lijnen op koers liggen in relatie tot de begroting, zowel beleidsmatig als financieel. Het resultaat van de jaarrekening wijkt € 1,1 miljoen af van het resultaat dat wij, na de tussentijdse bijstelling van de begroting, verwachtten.

Controle accountant

Controleverklaring Concept tekst

Wij bieden u deze jaarrekening aan zonder een volledige accountantsverklaring. De controle van de jaarrekening 2017 is voor wat de betreft de controle op de decentralisaties nog niet afgerond. De verwachting is dat de controle voor 20 juni 2018 kan worden afgerond. De behandeling in de Commissie Bestuur en Middelen staat gepland op 20 juni 2018. Wij gaan er nu van uit dat op 20 juni, de accountant zijn controleverklaring verstrekt, zodat de jaarrekening op 3 of 10 juli 2018 kan worden vastgesteld.

Financiële paragraaf

Resultaat 2017

De jaarrekening laat een totale omzet zien van € 91 miljoen en sluit met een voordelig saldo van € 1.511.000. In de bijgestelde raming gingen we nog uit van een verwacht voordelig saldo van € 400.000. Het definitieve resultaat is € 1.100.000 hoger dan verwacht. Ook het structurele resultaat (het resultaat gecorrigeerd voor met incidentele baten en lasten) is positief.

In de tabel "analyse resultaat 2017" die is opgenomen in de samenvatting van de jaarrekening 2017 worden de belangrijkste verschillen ten opzichte van de bijgestelde begroting toegelicht. Uit de tabel en toelichting hierop blijkt dat het resultaat wordt veroorzaakt door hoofdzakelijk incidentele en onvoorziene mee- en tegenvallers.

Weerstandsvermogen

Het weerstandvermogen van Leudal is goed. De meerjarige analyse van de risico's in relatie tot de algemene reserve geeft aan dat de ratio van het weerstandsvermogen (algemene reserve) ruim voldoende blijft. De stand van de algemene reserve maakt dat het weerstandsvermogen eind 2017 boven de 2 ligt, te weten 2,64. In de spelregels is afgesproken dat het college dan een voorstel doet tot afroming. Het voorstel is nu om van de € 1.400.000 een bedrag van € 800.000 toe te voegen aan de begrotingsruimte 2019 (ter dekking van het incidenteel tekort in 2019) en €600.000 ter beschikking te stellen voor de uitvoering van het coalitieprogramma. Na bestemming van bovenstaande bedragen ligt de ratio vanaf 2018 tussen 1,62 en 1,82.

Risicoparagraaf

De risicobeheermatrix en de frauderisicoanalyse zijn geactualiseerd. Er zijn geen substantiële veranderingen in de risicoportefeuille.

Communicatieparagraaf

De programmarekening leggen wij gedurende 14 dagen voor een ieder op de gebruikelijke wijze ter inzage. Ons advies is om lokale en regionale media uit te nodigen voor een persgesprek.

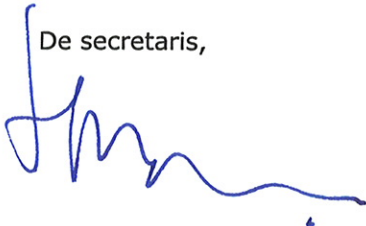
Bijlage(n)

- Programmarekening 2017
- Raadsbesluit vaststelling programmarekening

Heythuysen, 29 mei 2018

HET COLLEGE VAN DE GEMEENTE LEUDAL

De secretaris,



H.K.W. Bekkers

De burgemeester,



A.H.M. Verhoeven MPM