

Onderwerp: Jaarstukken 2018

Ons kenmerk: 19RV000049

Nummer:

Elst, 28 mei 2019

AAN DE RAAD

1. Advies

1. De jaarstukken 2018 van de gemeente Overbetuwe vast te stellen
2. Het geraamde begrotingsoverschot in te zetten voor de dekking van het rekening resultaat door de toevoeging van dit overschot aan de algemene reserve terug te draaien.
3. Binnen de algemene reserve € 460.000 beschikbaar te houden voor de opgaven “verhoogde asielstroom” en “armoedebeleid kinderen”

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2018. Met de jaarstukken leggen we verantwoording af over het gevoerde beleid en sluiten we het financiële boekjaar af.

In 2018 waren er gemeenteraadsverkiezingen. Beleidsmatig betekende dit enerzijds de afronding van de speerpunten uit het voorgaande coalitieakkoord en daarnaast het uitwerken en opstarten van het “Coalitieprogramma 2018-2022 Overbetuwe in bloei- een dijk van een gemeente”. De verantwoording brengen we in beeld in de programma’s en de paragrafen in het jaarverslag.

We zijn verheugd om te kunnen melden dat het is gelukt om het beleid van 2018 uit te voeren binnen de begroting. Hoewel het tekort op de Jeugdzorg in werkelijkheid fors hoger uitviel dan we voorzagen in de 4^e tussenrapportage, bleek het mogelijk om dit op te vangen met het geraamde voordelige begroting saldo.

In de financiële paragraaf lichten we dit nader toe.

Accountantscontrole

De jaarstukken worden gecontroleerd door de accountant. Aangezien de controlewerkzaamheden nog niet volledig afgerond zijn, is het controleverslag nog niet aan de jaarstukken toegevoegd. We zullen u de controleverklaring en het accountantsverslag zo snel mogelijk nasturen. De accountant zal haar bevindingen toelichten in de vergadering van de auditcommissie op 6 juni a.s.

2. Doel en beoogd effect

Op grond van artikel 197, 1e lid, van de Gemeentewet legt B&W aan de hand van de jaarstukken verantwoording af over het gevoerde bestuur in het voorgaande begrotingsjaar. Met de vaststelling stemt u in met de verantwoording en besluit u over de bestemming of de dekking van het rekeningresultaat.

3. Argumenten

1. Afleggen van verantwoording

Aan de hand van de jaarstukken leggen legt het college van B&W inhoudelijk- en financieel verantwoording af over het onze beleidsuitvoering. Het vaststellen van de jaarrekening is een wettelijke taak, waarmee de gemeenteraad het college van B&W decharge verleent voor het uitgevoerde beleid.

2. *De gemeenteraad heeft het budgetrecht*

Uw raad heeft het budgetrecht. Door de vaststelling van de begroting en tussentijdse wijzigingen op de begroting bepaalt u op welke wijze u de financiële middelen inzet. Bij de vaststelling van de begroting 2018 besloot u om het geraamde voordelige resultaat van € 1,4 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve. Nu blijkt dat dit geraamde overschot nodig is voor de dekking van het tekort op de Jeugdzorg, is het uw bevoegdheid om de toevoeging aan de algemene reserve terug te draaien.

3. *De resterende rijksmiddelen voor “de verhoogde asielstroom” en “armoedebeleid kinderen” zijn nog nodig in 2019.*

Voor beide opgaven ontvingen we in het verleden middelen van het rijk.

De resterende middelen (€ 280.000) verhoogde asielstroom zijn in 2019 nodig voor de integratie van statushouders en oudkomers. De middelen voor armoedebeleid kinderen (€ 180.000) zijn onderdeel van het integrale beleidsplan armoedebeleid dat uw raad op 25 juni aanstaande behandelt.

4. **Kanttekeningen en risico's**

1. *Het tekort op de Jeugdzorg heeft een structureel karakter*

Zowel landelijk, als voor Overbetuwe, geldt dat de middelen die het rijk bij de decentralisatie van de Jeugdzorg beschikbaar stelde onvoldoende zijn. Dat het rijk aanvullende middelen beschikbaar zal stellen is zeker, over de omvang en de wijze van verdeling worden we geïnformeerd in de meicirculaire. We houden er rekening mee dat de aanvullende bijdrage ons tekort op de Jeugdzorg niet volledig compenseert. Dit kan consequenties kan hebben voor ons Jeugdzorg-beleid en onze begrotingspositie. Wij komen hierop terug in de tussenrapportages 2019 en de Kadernota 2020.

5. **Financiën**

Hoe verhoudt het rekeningresultaat zich ten opzichte van de begroting?

Bij de vaststelling van de begroting 2018 besloot u om het geraamde voordelige resultaat van € 1,4 miljoen af te romen en toe te voegen aan de algemene reserve. Daarmee startten we 2018 met een werkbegroting zonder saldo. In de loop van 2018 werd duidelijk dat de tekorten op de Jeugdzorg groter werden. Een probleem dat niet alleen voor ons maar voor veel gemeenten in Nederland gold. We kunnen het tekort echter wel dekken door de inzet van het geraamde begrotingsoverschot.

Hoe verhoudt het rekeningresultaat zich ten opzichte van de TR4-2019?

In de TR4-2019 meldden we u een positief resultaat van € 931.000. Dit resultaat was exclusief het geraamde begrotingsoverschot (€ 1,4 miljoen).

Het werkelijke rekeningresultaat komt (exclusief het geraamde begrotingsoverschot) uit op een tekort van € 1.416.000 als gevolg van hogere lasten voor de Jeugdzorg (€ 1,9 mln) en nog niet bestede rijksmiddelen voor verhoogde asielstroom en armoedebeleid kinderen (€ 460.000).

6. **Vervolg**

Planning

6 juni	Auditcommissie
11 juni	Beantwoording technische vragen tijdens informatiemarkt
25 juni	Raadsbehandeling

Communicatie

Op de gemeentepagina publiceren we wanneer de Jaarstukken 2018 door uw raad worden behandeld. De definitieve Jaarstukken 2018 worden op de gemeentelijke website geplaatst.

Participatie
n.v.t.

Evaluatie
n.v.t.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,

mr. M.F.H. Knaapen

R.P. Hoytink-Roubos

7. Relevante stukken

1. Jaarstukken 2018 (19bij06538)
2. Raadsbesluit (19rb000061)

Portefeuillehouder: W.H. Hol

Behandelend ambtenaren voor technische vragen: Leonie Sennef en Maurice Willems
tel.: 14 0481, email: info@overbetuwe.nl.