

18.062225 18.062225



RAADSADVIES

Zaakdossier D00135292

Programmarekening 2017

2018/13213	
Auteur	: Marieke Wagemakers
Afdeling	: Middelen
E-mail	: Marieke.wagemakers@uden.nl
Port.	: F. van Lankvelt

Effect op de begroting

Ja Nee

Onderwerp

Programmarekening 2017

Advies

1. De Programmarekening 2017 vast te stellen die sluit met een positief resultaat van € 1.800.000.
2. Een bedrag van € 85.000 te bestemmen voor het project omgevingsvisie ter dekking van de kosten voor het proefgebied en de ontwikkeling van het afwegingskader om te komen tot integrale afweging
3. Het resterende resultaat van € 1.715.000 toe te voegen aan de algemene reserve vrij besteedbaar.

Inleiding

De Programmarekening maakt onderdeel uit van de planning – en controlcyclus. In dit document wordt verantwoording afgelegd over het financieel beheer en het uitgevoerde beleid van de gemeente. Hierbij wordt tevens een doorkijk gemaakt naar de toekomst.

Voor de samenvatting van de Programmarekening verwijzen wij u naar de link van de Programmarekening.
<http://financien.uden.nl/financien/2017/programmarekening-2017/samenvatting/>

Beoogd effect

Met de Programmarekening 2017 wordt verantwoording afgelegd over het uitgevoerde beleid en de bijbehorende financiën. Met het vaststellen van deze Programmarekening dechargeert de Raad de leden van het college ten aanzien van het daarin verwoorde financiële beheer.

Duurzaamheid

Een van de onderdelen van duurzaamheid is “goed bestuur”. Aspecten die van invloed zijn op deze pijler van duurzaamheid zijn:

- Zijn de risico's goed in beeld gebracht;
- Is de planning & control cyclus vastgelegd;
- Goed bestuur (good governance)

- Wordt er gewerkt volgens het plan-do-check-act principe.

Middels deze Programmarekening wordt een positieve invulling gegeven aan deze pijlers. De risico's zijn uitvoerig in beeld gebracht in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Tevens is zichtbaar in deze Programmarekening dat de gemeente Uden de P&C cyclus op een consistente wijze heeft vastgelegd en dat er ook volgens het plan-do-check-act principe gewerkt wordt. Dit wordt overigens ook bevestigd door onze externe accountant.

Argumenten

1.1. De Raad is wettelijk verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening

Volgens de Gemeentewet (artikel 197 tot en met 201) is de Raad verplicht om voor 15 juli een programmarekening vast te stellen en samen met een controleverklaring te verstrekken aan Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant. De Raad is opdrachtgever van de accountant en is verantwoordelijk volgens de Gemeentewet voor de vaststelling van de programmarekening.

1.2 De accountant is voornemens een goedkeurende controleverklaring te verstrekken bij de programmarekening 2017

De controle van de jaarrekening is afgerond. De accountant is van mening dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft en is voornemens om een goedkeurende controleverklaring over de aspecten getrouwheid en rechtmatigheid bij de jaarrekening af te geven.

2.1/3.1 Mogelijkheid tot resultaatbestemming

Volgens de planning- en controlcyclus ontvangt de raad jaarlijks in december een voorstel tot overheveling van budgetten. Alle tot dan toe bekend zijnde en gemotiveerde incidentele voorstellen tot overheveling van budgetten worden hierbij aangeboden. Nu resteert er nog een budget dat wij ook graag willen overhevelen naar 2018. In 2017 zijn alle beleidsplannen die te maken hebben met de fysieke leefomgeving geïnventariseerd om te kunnen bepalen welke aanvullingen op de bestaande Omgevingsvisie en welke programmalijnen gewenst zijn. Het afwegingskader van de Omgevingsvisie zal in 2018 gerealiseerd worden en het bestaande beleid zal worden vertaald in de opzet van programmalijnen.

Het verzoek is het resterende budget € 85.000 over te hevelen naar 2018 ter dekking van de kosten voor het proefgebied en de ontwikkeling van het afwegingskader om te komen tot integrale afweging

3.2 Middelen nu reserveren om deze later te betrekken bij de voorbereiding van de programmabegroting 2019-2022

Na afsluiting van het jaar 2017, focussen we ons weer op de voorbereiding van programmabegroting 2019-2022. Het restantsaldo van € 1.715.000 van deze Programmarekening willen we toevoegen aan de algemene reserve vrij besteedbaar en betrekken bij de voorbereiding van de Programmabegroting 2019-2022.

Kanttekeningen

N.v.t.

Financiën

- De Programmarekening 2017 sluit met een positief resultaat van € 1.800.000;
- Er wordt voorgesteld om € 85.000 te bestemmen voor het project omgevingsvisie ter dekking van de kosten voor het proefgebied en de ontwikkeling van het afwegingskader om te komen tot integrale afweging;

- Het restant € 1.800.000 – € 85.000= € 1.715.000 toe te voegen aan de Algemene reserve.

Communicatie

Op 29 mei 2018 wordt de Programmarekening 2017 online geplaatst op onze website. Door middel van een persbericht wordt dit gecommuniceerd.

Vervolg

De behandeling van de Programmarekening 2017 staat gepland voor de Raadsvergadering van 5 juli 2018. Uw Raad heeft van 29 mei tot 10 juni de gelegenheid tot het stellen van technische vragen.

In het audit-comité van 21 juni a.s. heeft uw Raad de mogelijkheid om nadere vragen te stellen over het accountantsverslag en de Programmarekening. De accountant zal hierbij aanwezig zijn.

Bijlagen

1. Programmarekening 2017 <http://financien.uden.nl/financien/2017/programmarekening-2017/>
2. Begrotingswijziging bij Programmarekening 2017

Uden, 29 mei 2018

Burgemeester en wethouders van Uden

de secretaris

de burgemeester

drs. D. van Deurzen

drs. H.A.G. Hellegers