

Portefeuillehouder

J.W.E. Klomps

Organisatie onderdeel

E-mail opsteller

rene.godlieb@stichtsevecht.nl

Telefoonnummer opsteller

0346254469

Registratie nummer

Z/19/153272-VB/19/94982

Raadsvoorstel

Onderwerp

Programmarekening 2018

Begrotingswijziging

n.v.t.

Aan de gemeenteraad

Voorgesteld Besluit

1. De in de Programmarekening 2018 beschreven resultaatbestemming € 1.207.116 (positief) vast te stellen. 1/3 van dit bedrag te storten in de egalisatievoorziening Afval en 2/3 van dit bedrag te storten in de risicoreserve Sociaal domein.
2. In te stemmen met de voorgestelde budgetoverheveling van € 123.924 ten laste van het positieve resultaat naar het boekjaar 2019.
3. In te stemmen met de voorgestelde onttrekking van € 2.732.037 uit de risicoreserve Sociaal Domein.
4. Kennis te nemen van de memo versnellen woningbouw en in te stemmen met het voorstel om het plafond van de Algemene reserve Grondexploitatie (€ 600.000) tijdelijk te verhogen met € 1.105.000.
5. In te stemmen met het voorstel om het restant van het surplus van de Algemene Reserve Grondexploitatie voor bedrag van € 814.699 te storten in de Algemene Reserve.
6. Kennis te nemen van het accountantsverslag.
7. De Programmarekening 2018 vast te stellen.

Geheimhouding

8. De geactualiseerde Grondexploitatie vast te stellen.
9. De door het college opgelegde geheimhouding op bijlagen 4 (grondexploitatie) en de memo versnellen woningbouw op grond van artikel 25, derde lid van de Gemeentewet te laten bekrachtigen in de raadsvergadering van 9 juli 2019.

Samenvatting

De Programmarekening 2018 sluit met een positief resultaat van € 1.207.116.

Programma	Begroting 2018	Werkelijk 2018	Resultaat 2018
1. Bestuur	-41.556.185	-41.715.178	158.993
2. Veiligheid	5.314.334	5.138.348	175.986
3. Fysiek	16.832.427	15.773.581	1.058.846
4. Sociaal domein	9.400.114	9.400.114	-
5. Samenleving	10.009.310	10.072.096	-62.786
Gerealiseerd resultaat 2018 (positief)	-	-1.331.040	1.331.040
Budgetoverheveling 2018			-123.924
Gerealiseerd resultaat 2018 na budgetoverheveling (positief)			1.207.116

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat het gerealiseerde positieve resultaat van € 1.207.116 grotendeels is ontstaan in de programma's Bestuur, Veiligheid en Fysiek. Het programma Sociaal geeft een saldo van € 0. Echter, in het verleden heeft uw Raad besloten dat het resultaat van het programma Sociaal verrekend wordt met het saldo van de risicoreserve Sociaal Domein. De onttrekking over 2018 bedraagt € 2.732.037. Voor de toelichting op bovenstaande tabel verwijzen wij u naar de betreffende programma's.

Bijlagen

1. Programmarekening 2018
2. Accountantsverslag
Geheimhouding
3. Grondexploitaties (geheim)
4. Memo versnellen woningbouw (geheim)

Doel en beoogd maatschappelijk effect

De Programmarekening 2018 door de raad te laten vaststellen, waarmee het college verantwoording aflegt over de uitvoering van de Programmabegroting 2018.

Relatie met bestaand beleid en regelgeving

Met het jaarverslag wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid. Op grond van de Gemeentewet (artikelen 198 en 200) dient de raad het jaarverslag vast te stellen vóór 15 juli 2019. Het jaarverslag is het laatste product in de jaarlijkse Planning en Control cyclus.

Argumenten

Resultaatbestemming Programmarekening 2018

In het Collegewerkprogramma Stichtse Vecht 2018-2022 "Samen werken aan duurzame oplossingen" heeft uw raad besloten dat een eventueel overschot bij de Programmarekening als volgt wordt verdeeld:

- 1/3 wordt gestort in het nieuwe investeringsfonds;
- 1/3 wordt ingezet voor bijvoorbeeld uitbreiding van beleid of lastenverlichting;
- 1/3 wordt gestort in de Algemene reserve om een goede financiële gezonde gemeente te blijven om eventuele tegenvallers te kunnen opvangen.

De Programmarekening 2018 sluit met een positief saldo van € 1.207.116 na budgetoverheveling. Dit houdt in dat per onderdeel van bovengenoemde verdeling, € 402.372 gestort kan worden.

Bij de opstelling van de Kadernota 2020 is echter gebleken, dat er grote tekorten zijn bij de afvalverwerking en het Sociaal domein in 2019 en verder. In de Kadernota 2020 worden voorstellen gedaan om dit op te lossen vanaf 2020. Voor 2019 willen wij u voorstellen om niet de bovenstaande verdeling toe te passen, maar 1/3 te storten in de egalisatie voorziening Afval en 2/3 te storten in de Risicoreserve Sociaal domein om deels de overschrijdingen te kunnen opvangen in 2019.

Grondexploitaties

In 2018 is de Algemene Reserve Grondexploitaties gegroeid tot € 2.519.699. Deze groei is grotendeels het gevolg van de verkoop Domineeslaantje in Breukelen. Uw raad heeft in de nota grondbeleid besloten, dat de Algemene Reserve Grondexploitatie een plafond heeft van maximaal € 600.000 en minimaal € 200.000. Een eventueel tekort of een surplus wordt onttrokken aan of gestort in de Algemene Reserve.

Het ontstane surplus in 2018 bedraagt € 1.919.699 (€ 2.519.699 - € 600.000). Wij stellen u voor om de raad te vragen om € 1.105.000 van dit surplus niet te storten in de Algemene reserve, zoals is beschreven in bijgevoegde vertrouwelijke memo bij dit voorstel. Wij stellen u voor om de raad te vragen om het resterende surplus van € 814.699 te storten in de Algemene Reserve.

Kanttekeningen

Resultaatbestemming Programmarekening 2018

Bij het niet instemmen met de verdeling van het positieve resultaat 2018 in de Risicoreserve Sociaal domein en de egalisatievoorziening Afval, zal de opgave om deze kosten te kunnen dragen in 2019 verder onder druk te komen staan.

Grondexploitaties

Bij het niet instemmen van de tijdelijke verhoging van het plafond van de Algemene reserve Grondexploitatie is de voorgestane versnelling op grote projecten (Zuilense Vecht, Planetenbaan, Zogwetering) niet mogelijk.

Communicatie

N.v.t.

Financiën, risico's en indicatoren

Hiervoor verwijzen wij u naar de Programmarekening 2018.

Overige aspecten

Bevindingen Accountant

De door uw raad aangestelde accountant heeft de controle van de Programmarekening 2018 uitgevoerd. De Programmarekening 2018 heeft een goedkeurende verklaring voor zowel rechtmatigheid als getrouwheid. Bijgaand hebben wij het concept rapport van bevindingen toegevoegd.

28 mei 2019

Burgemeester en wethouders van Stichtse Vecht

Gemeentesecretaris

Burgemeester