

Raadsvoorstel

Onderwerp	:	Jaarstukken 2018 Molenwaard
Zaaknummer	:	1017531
Portefeuillehouder	:	Wethouder Visser
Publicatieniveau	:	Openbaar
Behandelend ambtenaar	:	Willem Andeweg

Gevraagd Besluit

De gemeenteraad van Molenlanden besluit:

1. de Jaarstukken 2018 van de gemeente Molenwaard vast te stellen;
2. een bedrag van € 200.000 aan de algemene reserve toe te voegen in verband met de te verwachten korting op de algemene uitkering als gevolg van een onderuitputting bij het rijk over het jaar 2018;
3. het resultaat vast te stellen op € -1.663.634 en dit ten laste te brengen van de Algemene Reserve.

Inleiding

Aanleiding

Voor u ligt de Programmarekening 2018 van de gemeente Molenwaard. Met het vaststellen van deze Programmarekening wordt het begrotingsjaar 2018 afgesloten.

Belang

Met het vaststellen van de jaarrekening 2018 wordt duidelijk:

- in welke mate de werkelijke inkomsten en uitgaven zich verhouden tot de ramingen in de begroting 2018; én
- in welke mate de inspanningen die gepland waren zijn uitgevoerd; én
- de mate waarin deze inspanningen de doelen dichterbij hebben gebracht.

Naast het belang hier bij stil te staan moet het tekort van deze jaarrekening worden gedekt.

Centrale vraag

Naast de vaststelling van de jaarrekening zelf is de centrale vraag wat te doen met het negatieve resultaat.

Bestaand beleid, kaders en eerdere besluiten

De Programmarekening wordt voorafgegaan door een Kadernota, een Programmabegroting, de Zomernota en de Eindejaarsnota. In de laatstgenoemde tussentijdse rapportages worden prestaties, inkomsten en uitgaven gedurende het jaar gemonitord. De planning- en controlcyclus wordt na afloop van het jaar met het vaststellen van de Programmarekening afgesloten.

De Programmarekening bestaat uit een inhoudelijk deel (Jaarverslag) en een financieel deel (Jaarrekening). Dit jaar is de behandeling van beide delen op 11 juli 2019.

Betrokkenheid derden en maatschappelijk draagvlak

Hier verwijzen wij naar de jaarstukken zelf.

Argumentatie

Het financiële resultaat over het jaar 2018 bedraagt een saldo van € -1.463.634. Dat is afgerond € 770.000 lager dan bij de Eindejaarnota 2018 was voorzien. De Eindejaarsnota 2018 gaf immers aan dat de jaarrekening waarschijnlijk zou sluiten met een nadelig saldo van € -695.964.

Over 2018 werd het nadelige verschil veroorzaakt door een aantal tegenvallers die te vinden zijn binnen de gehele begroting, het gaat dan met name om:

- hogere uitgaven binnen de WMO van ruim € 300K;
- hogere personeelskosten binnen het Sociaal Domein van € 142K;
- hogere lasten ten aanzien van inhuur voor Bestemmingsplannen en Omgeving (samen ruim € 200K);
- Hogere lasten eigen personeel als gevolg van hogere bezetting op het onderdeel Verkeer en Vervoer voor €193K;
- De bestaande voorziening van voormalige bestuurders moest worden aangevuld met € 114K in verband met de geldende wetgeving. Dit betroffen overigens geen wethouders die op 31-12-2018 nog in dienst waren maar wethouders die daarvoor in functie zijn geweest. Het aanvullen van deze voorziening is verplicht.
- Hogere uitgaven ingeleend personeel burgerzaken van € 110K.

Er zijn ook een aantal positieve verschillen te benoemen zoals:

- een hogere opbrengst van de omgevingsvergunningen t.o.v. de raming € 314K;
- minder overheadkosten (€ 120K);
- een extra teruggave op het onderdeel Beschermd Wonen (€ 140K).

De financiële uitkomsten over 2018 zullen, zoals te doen gebruikelijk en voor zover deze structureel zijn, ook worden betrokken bij de Kadernota 2020 van gemeente Molenlanden.

Algemene Reserve

Vanwege het tekort en de verrekening van het laatste resultaat van gemeente Molenwaard wordt voorgesteld om deze te dekken uit de Algemene Reserve. Deze is hiervoor het meest gebruikelijk om toe te passen en heeft hiervoor voldoende ruimte.

Financiële consequenties

Door de voorgestelde dekking van het resultaat 2018 uit de algemene reserve te halen neemt deze reserve met € -1.463.634 af.

Daarnaast dient er als gevolg van geldende regelgeving een bedrag van € 200.000 aan de Algemene Reserve te worden toegevoegd in verband met de te verwachten korting op de algemene uitkering als gevolg van een onderuitputting bij het rijk over het jaar 2018. Het feitelijke resultaat komt hierdoor uit op € -1.663.634.

Vervolgproces en communicatie

De jaarrekening wordt na vaststelling op de website geplaatst en toegezonden aan onder meer het Centraal Bureau voor de Statistiek en de provincie Zuid-Holland. Na vaststelling wordt de jaarrekening in het kader van het financieel toezicht ter beoordeling aangeboden aan de provincie Zuid-Holland.



Bijlagen:

- bijlage: Jaarstukken 2018 gemeente Molenwaard



Raadsbesluit

Onderwerp : Jaarstukken 2018 Molenwaard
Zaaknummer : 1017531
Portefeuillehouder : Wethouder Visser

De raad van de gemeente Molenlanden, gelezen hebbend bovenstaand voorstel, besluit:

1. de Jaarstukken 2018 van de gemeente Molenwaard vast te stellen;
2. een bedrag van € 200.000 aan de algemene reserve toe te voegen in verband met de te verwachten korting op de algemene uitkering als gevolg van een onderuitputting bij het rijk over het jaar 2018;
3. het resultaat vast te stellen op € -1.663.634 en dit ten laste te brengen van de Algemene Reserve.

Aldus besloten tijdens de openbare raadsvergadering van de gemeente Molenlanden, gehouden op 11 juli 2019.

de griffier,

de voorzitter,

drs. M.A.J. Teunissen

D.R. van der Borg

