



gemeente Bronckhorst

Raadsvoorstel

Datum	: 29-5-2019
Kenmerk	: Z110920/Raad-00449
Portefeuillehouder	: W.W. Buunk
Onderwerp	: Jaarstukken 2018 gemeente Bronckhorst

Geachte leden van de gemeenteraad,

Voorstel

1. De jaarstukken 2018 van de gemeente Bronckhorst vast te stellen;
2. Het nadelig resultaat over 2018 vast te stellen op € 785.890;
3. Het resultaat te bestemmen voor:
 - a) de bestedingen voor innovaties Sociaal domein € 331.685 ten laste brengen van de bestemmingsreserve Sociaal domein,
 - b) het nadelig resultaat op het sociaal domein € 1.888.974 ten laste brengen van de bestemmingsreserve Sociaal domein,
 - c) het tekort op de afvalverwerking en -heffing voor € 238.843 ten laste brengen van de voorziening Afvalstoffenheffing en voor € 198.396 ten laste van de Algemene reserve,
 - d) de in 2018 ontvangen bijdragen voor bovenwijkse voorzieningen € 15.930 toevoegen aan de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen,
 - e) de niet bestede middelen van zes projecten € 694.208 via de Algemene reserve beschikbaar stellen voor 2019 (€ 614.208) en 2020 (€ 80.000);
4. Het restant € 1.161.870, toe te voegen aan de Algemene reserve.

Inleiding

Met genoegen bieden wij u de jaarstukken over 2018 aan. Hiermee voldoen wij op grond van artikel 197 Gemeentewet aan het afleggen van verantwoording over het door ons gevoerde bestuur in het begrotingsjaar 2018. Onze ambities zijn vastgelegd in het coalitieprogramma "Gewoon doen! Doet u mee?" met de opgaven:

- dienstbare overheid: open en uitnodigend
- duurzaamheid vanuit realisme
- kwaliteit van leefomgeving
- proactief inspelen op demografische ontwikkelingen

Welke stappen wij hierin gezet hebben wordt in de jaarrekening aangegeven.

Daarnaast leggen wij verantwoording af over de benoemde beleidsdoelstellingen uit de al eerder vastgestelde begroting 2018.

Artikel 198 Gemeentewet bepaalt dat u de jaarstukken vaststelt. De jaarstukken geven u inzicht waardoor u in staat bent uw controlerende rol uit te oefenen.

Rekeninguitkomst

De rekening sluit met een tekort van € 785.890. Na eliminatie van het al bekende tekort op het sociaal domein en afvalverwijdering en – heffing geeft 2018 een positief saldo van € 1.872.008. Hiervan heeft € 694.208 betrekking op restant budgetten van projecten welke nog niet volledig zijn uitgevoerd en voor € 15.930 op ontvangen bijdragen bovenwijkse voorzieningen. Voornoemde en overige belangrijke afwijkingen ten opzichte van de begroting (na wijziging) zijn toegelicht in de inleiding en de programma's.

Resultaatbestemmingen

Voorgesteld wordt om het over 2018 gerealiseerde rekeningsaldo als volgt te verwerken:

Tekorten

Innovaties sociaal domein

Binnen de bestemmingsreserve Sociaal domein heeft u in totaal € 750.000 uitgetrokken voor innovaties. In 2018 hebben we hieraan voor € 331.685 besteed. Dit bedrag ten laste brengen van de bestemmingsreserve. In totaal is nu € 549.329 uitgegeven zodat nog een bedrag van € 200.671 resteert.

Resultaat sociaal domein

Op het sociaal domein is een nadelig resultaat behaald van € 1.888.974. Ook voor 2018 blijkt het een te zware opdracht om binnen de beschikbare rijks- en eigen budgetten te blijven. Het geraamde tekort kon niet worden ingelopen cq worden omgebogen mede door de toename van de kosten voor jeugdzorg en WMO. Het resultaat ten laste brengen van de bestemmingsreserve Sociaal domein. Na aftrek van dit resultaat en de innovaties resteert een reserve van € 4.430.000.

Resultaat afvalstoffenverwijdering en -heffing

Op de afvalverwijdering en -heffing is een nadelig resultaat van € 437.239 behaald. Dit tekort voor € 238.843) te dekken uit de voorziening afvalstoffenheffing, die daarmee volledig is uitgenut. Het overige deel, € 198.396, ten laste te brengen van de algemene reserve.

Projectvoorstellen

Project Datasturing

In januari 2018 is gestart met het project Datasturing. Door vertraging en het ontbreken van de benodigde capaciteit voor de uitvoering van het project zijn niet alle middelen benut. Het project wordt voortgezet in 2019. De in 2018 onbenutte middelen, € 144.480, willen we in 2019 alsnog inzetten

Project Doorontwikkeling digitalisering

Door de late vaststelling van "Onze dienstverlening, ons visitekaartje" in 2017 is een groot gedeelte van het budget uit 2017 meegenomen naar 2018. Er was in 2018 onvoldoende capaciteit om alle projecten van twee jaren in één jaar uit te voeren en er werd pas eind 2018 een randvoorwaardelijk project (Content Management Interoperability Services (CMIS) koppeling) opgeleverd. Hierdoor konden diverse projecten nog niet starten. Het project Datasturing heeft een relatie met het project Doorontwikkeling digitalisering. In 2019 willen we met datasturing, zaakgericht werken, digitalisering sociaal domein etc. volop aan de slag. Hiervoor willen we de in 2018 onbenutte middelen, € 119.000, in 2019 alsnog inzetten.

Project Herstelplan bomenplan

Het "Herstelplan bomen" voeren we in de periode 2018 tot en met 2020 uit. Hiervoor heeft de

raad € 1.000.000 beschikbaar gesteld. Als gevolg van de ongekende warme en droge zomer/herfst hebben we niet alle voorgenomen werkzaamheden kunnen uitvoeren. Het planten van de bomen is uitgesteld tot voorjaar 2019. Dat hebben we gedaan omdat er een grote kans zou zijn geweest dat de bomen dood zouden gaan als gevolg van droogte als we ze in het najaar hadden geplant. Daarnaast zijn de snoeiwerkzaamheden later gestart dan gepland en gedeeltelijk doorgeschoven naar 2019. Het resterend budget van 2018, € 182.500, willen we in 2019 inzetten voor de uitvoering van de plannen.

Project converteren objecten van m³ naar m²

Voor de uitvoering van de wetswijziging in de Wet onroerende zaakbelastingen moeten alle objecten geconverteerd worden van m³ naar m². De conversie van het WOZ-bestand is nog niet uitgevoerd. Het Gemeentelijk Belastingkantoor Twente (GBT) rolt dit project in fasen uit. Naar verwachting is Bronckhorst in 2020 aan de beurt. We willen het hiervoor in 2018 beschikbare budget van € 80.000 doorschuiven naar 2020.

Project Pilot jeugd POH / SOH

Met de pilot worden huisartsen ondersteund door Praktijk of Specialistische ondersteuners bij het signaleren van psychosociale- en psychiatrische problemen bij jeugdigen. De pilot wordt in 2019 verlengd met een periode van twee jaar. Hierbij geven we huisartsen die nog niet mee doen, de gelegenheid om mee te doen. De onderschrijving op het budget in 2018 (€ 58.228) willen we als (gedeeltelijke) dekking inzetten voor het vervolgproject.

Afwaardering Schoollocatie Vorden

Door de fusie van scholen in Vorden is het pand van de Vordering in 2018 vrijgekomen. We onderzoeken of er een ander bestemming mogelijk is. We verwachten hierover in 2019 duidelijkheid. De in 2018 beschikbare middelen om de huidige boekwaarde van dit pand op te vangen (€ 110.000) willen we doorschuiven naar 2019.

Bestemming overig resultaat

Bijdragen bovenwijkse voorzieningen

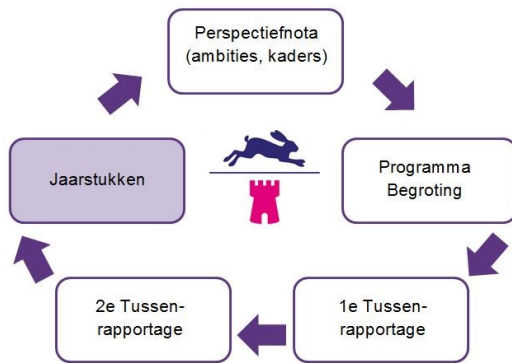
Voor bovenwijkse voorzieningen hebben we € 15.930 in rekening gebracht. De bijdragen voegen we in overeenstemming met de verslaggevingsregels toe aan de hiervoor gevormde bestemmingsreserve.

Algemene reserve € 1.161.870

Het resterende rekeningoverschot 2018 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Beoogd effect

Het komen tot vaststelling van de jaarstukken 2018 en het aanbieden daarvan aan Gedeputeerde Staten van Gelderland overeenkomstig de wettelijke voorschriften. Met de vaststelling van de jaarstukken 2018 wordt de begrotingscyclus van perspectiefnota, begroting, tussentijdse rapportages en jaarstukken afgerond.



Argumenten

1.1 Invulling verantwoordingsplicht van het college en controletaak van de raad

Met het vaststellen van de jaarstukken verleent u ons decharge.

1.2. Controleverklaring

Uw accountant geeft bij de jaarrekening een goedkeurende controleverklaring voor de getrouw- en rechtmatigheid.

3.1 Projectvoorstellen.

Het gerealiseerde resultaat is mede ontstaan doordat diverse projecten niet of niet geheel in 2018 zijn uitgevoerd. De voor de uitvoering nog benodigde middelen (€ 694.208) blijven door het bestemmen van het resultaat beschikbaar.

Kanttekeningen

n.v.t.

Kosten, baten en dekking

Voor kosten, baten en dekking wordt korthedshalve verwezen naar de jaarstukken, de rekeninguitkomst en het voorstel voor de verwerking van het resultaat.

Uitvoering

Na het vaststellen van de jaarstukken verzenden we de programmarekening 2018 op grond van artikel 200 van de Gemeentewet aan Gedeputeerde Staten van Gelderland.

Evaluatie

Ieder moment in de planning & control cyclus vormt een natuurlijk moment om het gevoerde beleid te evalueren en bij te stellen.

Hengelo (Gld), 23-4-2019

Burgemeester en wethouders van Bronckhorst,
de secretaris, de burgemeester,
B.J. Drewes M. Besselink

Bijlagen

- Jaarstukken 2018
- Accountantsverslag 2018
- Controleverklaring