Raadsvoorstel

Zaaknummer: 38112
Datum vergadering: 8 juli 2019
Datum voorstel: 21 mei 2019
Nummer: 15 A
Onderwerp: Jaarstukken 2018 Gemeente Tubbergen

Voorgesteld raadsbesluit
Wij stellen uw raad voor in te stemmen met bijgevoegd ontwerpraadsbesluit

Samenvatting van het voorstel
De jaarstukken 2018 van de gemeente Tubbergen kennen een positief resultaat van € 1.035.000 na bestemming.
Van dit resultaat wordt de raad van de gemeente Tubbergen voorgesteld om een bedrag van € 179.000 over te hevelen naar het boekjaar 2019. Voor een specificatie hiervan wordt verwezen naar bladzijde 6 en 7.
Na verwerking hiervan blijft uiteindelijk een positief resultaat over van € 856.000 welk conform bestaand beleid wordt gedoteerd aan de reserve incidenteel beschikbaar algemene middelen.

Aanleiding voor dit voorstel
De jaarstukken zijn het sluitstuk van de Planning & Control cyclus. In het eerste deel, het jaarverslag, staat het gevoerde beleid centraal. In het tweede deel, de jaarrekening, worden de cijfers gepresenteerd. Hiermee wordt het boekjaar afgesloten en verantwoording afgelegd over 2018. Dit laatste document in de Planning & Control cyclus van 2018 geeft antwoord op wat wilden we bereiken, wat hebben we daadwerkelijk bereikt en wat heeft het gekost?
In het jaarverslag 2018 wordt de indeling van de begroting 2018 gevolgd en wordt de realisatie van de doelstellingen uit de programmavelden “krachtige kernen”, “economische kracht en werk”, “omzien naar elkaar” en “burger en bestuur” nader beschouwd.

Samenvatting jaarrekening 2018
De jaarstukken 2018 van de gemeente Tubbergen kennen in eerste instantie een positief resultaat van € 1.035.000 na bestemming. Dit positieve eindresultaat is een resultante van diverse voordelige en nadelige verschillen. Op pagina 6 en 7 van de nota van aanbieding staan al deze verschillen genoemd. Onder de programma's staat een verklaring van deze verschillen.
Daarnaast is er op bladzijde 8 van de nota van aanbieding een overzicht opgenomen van budgetten welke in 2018 niet volledig zijn aangewend. Hiervoor is geen afzonderlijk raadsvoorstel gemaakt, maar hebben we gemeend deze mee te kunnen nemen in deze besluitvorming van de jaarstukken 2018.
Concluderend kunnen we zeggen dat het resultaat na bestemming € 1.035.000 bedraagt. Van dit resultaat wordt de raad van de gemeente Tubbergen voorgesteld om een bedrag van € 179.000 over te hevelen naar het boekjaar 2019. Voor een specificatie hiervan wordt verwezen naar bladzijde 8. Na verwerking hiervan blijft uiteindelijk een positief resultaat over van € 856.000 welk conform bestaand beleid wordt gedoteerd aan de reserve incidenteel beschikbaar algemene middelen.

Beoogd resultaat van te nemen voorstel
-

Argumentatie
De aangeboden jaarstukken 2018 conform vast te stellen en het voordelige resultaat van € 1.035.000 als volgt te bestemmen:
a) toevoeging reserve verplichtingen voorgaand dienstjaar € 179.000;
b) toevoeging reserve incidenteel beschikbaar algemene middelen € 856.000.
De bevindingen van de accountant mee te nemen in het verbeterplan van de Planning & Control cyclus.

Externe communicatie

Financiele paragraaf
De ramingen binnen het sociaal domein blijven met de nodige risico's en onzekerheden omgeven. Niet alleen door aanpassingen van de wet- en regelgeving maar ook door het feit dat zorgverleners soms jaren

later facturen sturen. Ook in 2018 bleek dat weer het geval. Dit maakt het heel lastig om een juiste raming op te stellen. Voor het jaar 2018 blijven we in totaliteit binnen de (bijgestelde) raming. Een nadere analyse wijst uit dat dit een gevolg is van structurele en incidentele afwijkingen. De structurele afwijkingen blijken na deze eerste analyse een nadelig karakter te hebben wat betekent dat deze ook doorwerken naar de jaren vanaf 2019 (perspectiefnota 2020 en 1e programmajournaal 2019). Het betreft hier vooral de kosten voor de jeugdzorg.

Uitvoering

Evaluatie

Harmonisatie Dinkelland-Tubbergen

Burgemeester en wethouders van Tubbergen,

de secretaris	de burgemeester
ing. J.L.M. Scholten	drs. ing. W.A.M. Haverkamp - Wenker

Raadsbesluit

Datum: 8 juli 2019
Nummer: 15 B
Onderwerp: Jaarstukken 2018 Gemeente Tubbergen

De raad van de gemeente Tubbergen,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 21 mei 2019, nr. 15 A;

gelet op het advies van de commissie Samenleving en Bestuur van 24 juni 2019

gelet op het bepaalde in artikel 198 lid 1 van de Gemeentewet;

besluit:

De aangeboden jaarstukken 2018 conform vast te stellen en het voordelige resultaat van € 1.035.000 als volgt te bestemmen:
a) toevoeging reserve verplichtingen voorgaand dienstjaar € 179.000;
b) toevoeging reserve incidenteel beschikbaar algemene middelen € 856.000.
Kennis te nemen van de inhoud van het accountantsverslag (rapport van bevindingen) 2018 en de bevindingen en aanbevelingen van de accountant over te nemen en op te nemen in het verbeterplan van de Planning & Control cyclus.

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van 8 juli 2019

De raadsgriffier, De voorzitter,

mr. L. Legtenberg

Drs. Ing. W.A.M. Haverkamp-Wenker