

RAADSVERGADERING : 8 november 2018
AGENDAPUNT : 09a-10.2018
ONDERWERP : Najaarsrapportage 2018
PORTEFEUILLEHOUDER(S) : T. Berends
STATUS : besluitvormend

KORTE INHOUD :

Voorstel om de Najaarsrapportage 2018 van de gemeente Eemsmond en de hierin opgenomen financiële voorstellen vast te stellen.

Voorstel / Advies

We stellen voor om:

- De Najaarsrapportage 2018 vast te stellen
- De Begroting 2018 overeenkomstig te wijzigen;
- het te verwachten incidentele overschot van € 109.168 toe te voegen aan de Algemene reserve.

Verder stellen wij u voor in te stemmen met de volgende mutaties op de Reserves:

- Toevoeging van € 300.000 aan de Reserve Woon- en Leefbaarheidsplannen Eemsdelta;
- Toevoeging van € 20.000 aan de Reserve Onderhoud Dorpshuizen vanuit de Reserve JaarOvergang;
- Toevoeging van € 223.283 aan de Reserve Decentralisaties vanuit de Reserve JaarOvergang ten behoeve van het budget HHT;
- Onttrekking uit de Reserve Decentralisaties ten behoeve van
 - Tijdelijke inhuur extra capaciteit € 66.815
 - Dekking tekort Jeugdzorg 1.200.000
 - Dekking tekort WMO 432.000
 - Plan statushouders 52.100;
- Toevoeging aan de Reserve Decentralisaties ten behoeve van
 - WMO Begeleiding € 99.218
 - Mantelzorg 50.000;
- Toevoeging van € 768.718 aan de Reserve Decentralisaties vanuit de Algemene Reserve;

- Onttrekking van € 663.363 aan de Reserve JaarOvergang ten behoeve van diverse budgetten voor Begroting 2018;
- Toevoeging van € 669.000 aan de Reserve JaarOvergang ten behoeve van uitgaven in 2019;
- Toevoeging van € 225.637 aan de Algemene Reserve vanuit Begroting 2018
- Onttrekking van € 845.363 aan de Reserve JaarOvergang en hetzelfde bedrag toevoegen aan de Algemene Reserve;
- Onttrekking uit de Algemene Reserve ten behoeve van
 - Maatschappelijke banen € 59.000
 - Reserve Dorpshuizen (via RJO) 20.000
 - Reserve Decentralisaties (via RJO) 223.283
 - Reserve Decentralisaties 768.718.

Inleiding

Jaarlijks wordt de Raad geïnformeerd over de voortgang van de begroting. Dit is de tweede en laatste tussenrapportage van dit jaar waarmee de Begroting 2018 wordt geactualiseerd.

De Najaarsrapportage heeft een te verwachten incidenteel overschot van € 109.168. Voorgesteld wordt om dit incidentele overschot te storten in de Algemene Reserve.

In tegenstelling tot voorgaande jaren zijn er geen structurele mutaties opgenomen. Deze eventuele mutaties worden meegenomen in de Begroting 2019-2022 van Het Hogeland.

De mutaties op de Algemene Uitkering zijn verwerkt op basis van de septembercirculaire 2018 en vallen € 287.924 lager uit dan bij Voorjaarsrapportage 2018 werd ingeschat. Het verschil wordt veroorzaakt door:

Korting op accres en BTW-compensatiefonds	€	598.570 nadelig
Extra budget voor decentralisaties Sociaal Domein	€	<u>310.646</u> voordelig
Totaal mutaties Algemene Uitkering	€	287.924 nadelig

Op basis van de uitkomsten uit de Monitor over het Sociaal Domein, tweede kwartaal 2018, wordt voorgesteld de Reserve Decentralisaties te muteren. Met name de te verwachten hogere lasten op Jeugdzorg (€ 1,2 miljoen) zorgen ervoor dat een tekort op de Reserve Decentralisatie ontstaat. Wij voegen een bedrag van € 0,8 miljoen vanuit de Algemene Reserve toe om de reserve dekkend te maken. Hiermee komt de Reserve Decentralisaties op € 0.

Tevens is de Reserve JaarOvergang (RJO) opgeschoond.

Beginstand Reserve JaarOvergang	€	2.386.785
Beschikbaar gesteld in 2018		- 663.363
Vrijval		- 845.363
Voorstel vanuit 2018 naar 2019		<u>669.000</u>
Nieuwe stand Reserve JaarOvergang	€	1.547.059

Alle mutaties geven de volgende stand van de Algemene Reserve:

Beginstand Algemene Reserve vóór Najaarsrapportage (Inclusief effecten van de primaire raming 2018, incidentele posten en de begrotingswijzigingen uit 2018 t/m nummer 012)	€ 2.822.727
Toevoeging incidenteel overschot	€ <u>109.168</u>
Nieuwe stand Algemene Reserve	€ 2.931.895

Uitvoering

Wij bieden u hierbij ter vaststelling aan de Najaarsrapportage 2018 en de hierin opgenomen financiële voorstellen van de gemeente Eemmond.

Bijlagen en achterliggende documenten

- Najaarsrapportage 2018

Het College van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Eemmond,
M. van Beek, burgemeester,
B.L. Meijer, secretaris

- De Najaarsrapportage 2018 vast te stellen;
- De Begroting 2018 overeenkomstig te wijzigen;
- Het te verwachten incidentele overschot van € 109.168 toe te voegen aan de Algemene reserve.
- In te stemmen met de volgende mutaties op de Reserves:
 - Toevoeging van € 300.000 aan de Reserve Woon- en Leefbaarheidsplannen Eemsdelta;
 - Toevoeging van € 20.000 aan de Reserve Onderhoud Dorpshuizen vanuit de Reserve JaarOvergang;
 - Toevoeging van € 223.283 aan de Reserve Decentralisaties vanuit de Reserve JaarOvergang ten behoeve van het budget HHT;
 - Onttrekking uit de Reserve Decentralisaties ten behoeve van
 - Tijdelijke inhuur extra capaciteit € 66.815
 - Dekking tekort Jeugdzorg 1.200.000
 - Dekking tekort WMO 432.000
 - Plan statushouders 52.100;
 - Toevoeging aan de Reserve Decentralisaties ten behoeve van
 - WMO Begeleiding € 99.218
 - Mantelzorg 50.000;
 - Toevoeging van € 768.718 aan de Reserve Decentralisaties vanuit de Algemene Reserve;
 - Onttrekking van € 663.363 aan de Reserve JaarOvergang ten behoeve van diverse budgetten voor Begroting 2018;
 - Toevoeging van € 669.000 aan de Reserve JaarOvergang ten behoeve van uitgaven in 2019;
 - Toevoeging van € 225.637 aan de Algemene Reserve vanuit Begroting 2018

- Onttrekking van € 845.363 aan de Reserve JaarOvergang en hetzelfde bedrag toevoegen aan de Algemene Reserve;
- Onttrekking uit de Algemene Reserve ten behoeve van

- Maatschappelijke banen	€	59.000
- Reserve Dorpshuizen (via RJO)		20.000
- Reserve Decentralisaties (via RJO)		223.283
- Reserve Decentralisaties		768.718

Aldus vastgesteld door de Raad van de gemeente Eemmond in de openbare vergadering van 8 november 2018.

Voorzitter,

Griffier,