



Neerijnen

Raadsvoorstel

Aan : Gemeenteraad Neerijnen
Datum vergadering : 6 december 2018
Agenda nummer : 2018-09-24210
Portefeuillehouder : Wethouder Verwoert
Onderwerp : Najaarsnota 2018

Zaak- / Docnummer : 18-24210/33206

Samenvatting:

De najaarsnota bevat de beleidsmatige verantwoording 2018 en een financiële prognose en bijstelling van de begroting. Hoewel het jaar 2018 nog niet volledig is afgerond, is toch de beleidsmatige verantwoording al zoveel mogelijk opgesteld, zodat deze nog in de Neerijnen se raad behandeld kan worden.

De voorgestelde mutaties hebben een totaal van € 66.000 negatief, waardoor er een positief begrotingssaldo van € 234.109 resteert

Het advies

Beslispunt 1 : De najaarsnota 2018 vast te stellen.

Beslispunt 2 Activa met een boekwaarde kleiner dan € 10.000 versneld af te schrijven.

Beslispunt 3 De begrootte reservemutaties zoals deze zijn beschreven in de najaarsnota én de begrotingswijzigingen vast te stellen.

Beslispunt 4 De 8^e begrotingswijziging vast te stellen.

Beslispunt 5 De 7 bestemmingsreserves zoals genoemd in hoofdstuk 4.4 van de najaarsnota voorafgaand aan het opstellen van de jaarrekening op te heffen en het resterend saldo toe te voegen aan de algemene reserve.



Toelichting raadsvoorstel

Inleiding

Dit jaar, het laatste jaar dat gemeente Neerijnen bestaat, is gekozen voor een afwijkende opzet van de najaarsnota 2018. Er is gekozen om zoveel mogelijk beleidsmatige verantwoording op te nemen, zodat dit nog door het college en de raad van Neerijnen behandeld kunnen worden.

Beoogd effect

Verantwoording door het Neerijnense college af te leggen aan de Neerijnense raad en een prognose van het rekeningresultaat weer te geven.

Argumenten

1 De najaarsnota 2018 vast te stellen.

1.1 Zo kan de raad geïnformeerd worden over de beleidsmatige en financiële voortgang 2018.

1.2 Uit de najaarsnota volgen bijstellingen van budgetten en mutaties in reserves, die via beslispunt 4 formeel worden verwerkt in de begrotingswijziging.

2 Activa met een boekwaarde kleiner dan € 10.000 versneld af te schrijven.

2.1 In de concept-financiële verordening West Betuwe is gekozen om activa kleiner dan € 10.000 niet te activeren. Om hierop (administratief) voor te bereiden is gekozen om alle bestaande activa met een waarde onder deze grens, versneld af te schrijven.

2.2 Het leidt in 2018 tot extra afschrijvingslasten. Meerjarig ontstaat echter een voordeel op de kapitaallasten.

3 De begrootte reservemutaties zoals deze zijn beschreven in de najaarsnota én de begrotingswijzigingen vast te stellen.

3.1 De mutaties zijn beschreven in hoofdstuk 2.1 van de Najaarsnota. Hieronder valt onder andere een uitname uit de algemene reserve dat beschikbaar wordt gesteld voor de kosten van de herindeling (herindelingsbudget). Dit zal worden ingezet voor het projectbureau, de werkgroep cultuur, ICT en huisvesting.

3.2 De overige mutaties zijn gebaseerd op bijstelling van budgetten waartegenover dekking uit de reserve begroot is.

4 De 8^e begrotingswijziging vast te stellen.

4.1 Om bovenstaande beslispunten ook begrotingstechnisch te verwerken, moet een begrotingswijziging worden vastgesteld.

5 De 7 bestemmingsreserves zoals genoemd in de hoofdstuk 4.4 van de najaarsnota voorafgaand aan het opstellen van de jaarrekening op te heffen en het resterend saldo toe te voegen aan de algemene reserve.

5.1 Om schoon over te gaan naar West Betuwe is gezamenlijk gekozen de reserves kritisch te bekijken en waar mogelijk op te heffen.

5.2 Door het saldo direct toe te voegen aan de algemene reserve van Neerijnen, wordt het rekeningresultaat van Neerijnen niet vertroebeld door de voorbereidingen voor West Betuwe.

Kanttekeningen

De beleidsmatige verantwoording is in het 4^e kwartaal van 2018 opgesteld, waardoor het kan zijn dat ontwikkelingen uit de laatste periode missen. In de jaarstukken 2018 die in West Betuwe-verband zullen worden opgesteld, kunnen ontwikkelingen die niet onvermeld mogen blijven, alsnog worden opgenomen.



Neerijnen

Toelichting raadsvoorstel

Effecten GNL-fusie

Afstemming beleid

De beslispunten afgestemd met beide gemeenten.

Verscherpt ARHI-toezicht provincie

De beslispunten vallen onder het verscherpt arhi-toezicht.

Bedrijfsvoering

-

Financieel

Het begrotingssaldo na wijzigingen is € 234.109 positief. Hierbij wordt opgemerkt dat hierin ook een bedrag van € 124.000 zit aan versnelde afschrijving in voorbereiding op West Betuwe.

Communicatie / Burgerparticipatie

-

P&O

-

Juridische zaken

-

Bijlagen

- o Najaarsnota 2018
- o De 8^e begrotingswijziging

Burgemeester en wethouders van Neerijnen,
de secretaris, de burgemeester,

J.W. Vonk- van Meteren H.H. de Vries



Neerijnen

Raadsbesluit

Agendanummer : 2018-09-24210

De raad van de gemeente Neerijnen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 6 november 2018;

Besluit :

- a. De najaarsnota 2018 vast te stellen
- b. Activa met een boekwaarde kleiner dan € 10.000 versneld af te schrijven
- c. De begrootte reservemutaties zoals deze zijn beschreven in de najaarsnota én de begrotingswijziging vast te stellen
- d. De 8^e begrotingswijziging vast te stellen.
- e. De 7 bestemmingsreserves zoals genoemd in hoofdstuk 4.4 van de najaarsnota voorafgaand aan het opstellen van de jaarrekening op te heffen en het resterend saldo toe te voegen aan de algemene reserve.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 6 december 2018

, voorzitter

, griffier