

Raadsvoorstel

Onderwerp	Tweede bestuursrapportage 2018
Datum collegebesluit	2 oktober 2018
Registratienummer	698417
Portefeuillehouder	H.J. Scholten
Betreft	Programma 1: Burger en bestuur
Medewerker	E. Apperloo

Voorstel

1. De tweede bestuursrapportage 2018 inclusief de autonome ontwikkelingen 2018-2022 vaststellen
2. De voorziening groot onderhoud De vijf heuvels omzetten naar een egalisatiereserve groot onderhoud zwembad Markelo
3. De 6e wijziging van de programmabegroting 2018 vaststellen
4. Het positieve saldo van de autonome ontwikkelingen 2018 toevoegen aan de Algemene reserve

Argumenten

1.1 Op grond van de Financiële verordening Hof van Twente wordt twee keer per jaar een bestuursrapportage opgesteld voor de gemeenteraad, waarin het college rapporteert over de uitvoering van de lopende begroting en de financiële stand van zaken van het lopende begrotingsjaar. Na de Inleiding hebben wij een korte toelichting op de bereikte resultaten en de ontwikkelingen in de planning opgenomen. De rapportage op de Beleidsagenda in de vorm van de u bekende kleurentabel is op de pagina's daarna te vinden. Vervolgens zijn de grootste wijzigingen van de begroting ten gevolge van autonome ontwikkelingen inclusief de toelichting op de daaropvolgende pagina's te vinden. Tenslotte zijn de rapportages op de bestuurlijke projecten opgenomen.

2.1 Het omzetten van de voorziening naar een bestemmingsreserve hoort een besluit van de gemeenteraad te zijn. Naar aanleiding van de controle van onze jaarstukken heeft de accountant opgemerkt dat de voorziening groot onderhoud De vijf heuvels omgezet moet worden naar een bestemmingsreserve. Dat is in bijgaande 6e begrotingswijziging verwerkt en is overigens een budgettair neutrale exercitie.

3.1 Het vaststellen van de bestuursrapportage houdt verband met het budgetrecht van de gemeenteraad en leidt tot wijziging van programmabegroting 2018. Onderdeel van de 2e Berap is de rapportage op autonome ontwikkelingen. De autonome ontwikkelingen worden waar mogelijk door bijstellingen van de budgetten binnen het programma opgelost. Veel wijzigingen verlopen hierdoor budgettair neutraal. Deze zijn (voor zover niet bestuurlijk relevant) niet in deze bestuursrapportage vermeld, maar wel opgenomen in de ter inzage liggende 6e wijziging van de programma-begroting 2018.

Vermeldenswaardig is dat deze bestuursrapportage een budgettair voordeel oplevert in 2018, maar in de jaren daarna nadelig uitvalt. De mei-circulaire werkt positief door, maar met name de kostenontwikkeling in het sociaal domein zorgt voor een per saldo nadelig effect.

U stelt de wijzigingen op programma-niveau vast. Daarmee is een rechtmatige uitvoering van de begroting mogelijk door het college.

