

Registratienr.: 1075084

Openbaar

Onderwerp

1075084 - Jaarverslag en jaarrekening 2018 gemeente Boxtel

Status

Besluitvormend

Voorstel

1. het jaarverslag en de jaarrekening 2018 vast te stellen en het daarin opgenomen resultaat na bestemming van € 607.849 te storten in de Algemene reserve.
2. de 5e begrotingswijziging van het jaar 2019 vast te stellen om hiermee voor een bedrag van per saldo € 124.059 aan exploitatiebudgetten en een bedrag van € 2.761.463 aan investeringsbudgetten beschikbaar te stellen in 2019

Inleiding

Ter besluitvorming wordt u aangeboden het Jaarverslag 2018 en de Jaarrekening 2018, hierna genoemd de jaarrekening. De jaarrekening is het spiegelbeeld van de begroting 2018, na wijzigingen. In de jaarrekening wordt verantwoording afgelegd en wordt verwoord wat van de (beleid)voornemens gerealiseerd is.

De jaarrekening is het sluitstuk van de totale planning & control cyclus. Over het jaar 2018 zijn eerder vastgesteld de onderstaande documenten uit de planning & control cyclus die invloed hebben gehad op de inhoudelijke en financiële verantwoording:

- Begroting 2018
- Kadernota en 1e bestuursrapportage 2018
- 2e bestuursrapportage 2018.

Met deze publicaties is voldaan aan de wens van de gemeenteraad om periodiek op de hoogte gebracht te worden over de voortgang en uitvoering van het geformuleerde beleid en de financiële positie van onze gemeente.

In het afgelopen jaar is na de gemeenteraadsverkiezingen het huidige college van start gegaan. Beleid is gebaseerd op het door de raad vastgestelde beleidsprogramma 2018-2022 "Meewerken in tijden van verandering".

Beoogd resultaat

Via de bestuurlijke behandeling en vaststelling van deze jaarrekening wordt beleidsmatig en financieel verantwoording afgelegd over het jaar 2018.

Registratienr.: 1075084

Openbaar

Argumenten

1.1 Het jaar 2018 sluit met een positief resultaat van € 607.849

Een deel van dit resultaat betreft nog niet uitgevoerd beleid dat wordt overgeheveld naar 2019 (per saldo € 124.059). De grootste overschotten na overheveling zijn gerealiseerd bij de producten Beheer openbare ruimte, Participatie en Onderwijs. De grootste tekorten zijn gerealiseerd bij de producten Bestuur en Grondexploitaties.

1.2 Overhevelingen

Een deel van het niet in 2018 gerealiseerde beleid wordt alsnog in 2019 voortgezet. Hiertoe worden niet bestede exploitatie- en investeringsbudgetten overgeheveld naar 2019 via vaststelling van de 5e wijziging van de begroting 2019.

1.3 Netto resultaat wordt toegevoegd aan de Algemene reserve

Na aftrek van de overhevelingen resteert er een bedrag van € 483.790; dit bedrag is het netto resultaat ten gunste van de Algemene reserve.

Kanttekeningen

1.1 Begrotingssaldo had een resultaat van € 0

Na verwerking van alle begrotingswijzigingen over 2018 resteerde er een begrotingssaldo van € 0. Ondanks dit is er een positief resultaat ontstaan; in de jaarrekening wordt gemotiveerd hoe dit resultaat ontstaan is.

1.2 Niet al het voorziene beleid is gerealiseerd

Op pagina 9-10 is een totaaloverzicht opgenomen van de overhevelingen van niet gerealiseerd beleid dat alsnog in 2019 voorzien wordt. Verder wordt bij de financiële toelichting van het betreffende product ook de individuele overheveling vermeld.

1.3 Accountantscontrole

Momenteel is de accountantscontrole nog niet geheel afgerond en is nog geen accountantsverklaring en accountantsverslag beschikbaar. Mogelijk kan het oordeel van de accountant er nog toe leiden dat de in de jaarrekening opgenomen cijfers op onderdelen nog aangepast moeten worden.

Financiën

Na verwerking van de overhevelingen resteert er een netto vrij besteedbaar resultaat 2018 van € 483.790.

Uitvoering

Na vaststelling van het Jaarverslag en Jaarrekening 2018 worden de jaarstukken aan de financieel toezichthouder (Gedeputeerde Staten) toegestuurd. Ook het ministerie van BZK en het Centraal Bureau Statistiek ontvangen de jaarstukken

Communicatie

Niet van toepassing.

Registratienr.: 1075084

Openbaar

Boxtel, 11 juni 2019
Burgemeester en wethouders van Boxtel,
de secretaris,
A.E. Kraal



de waarnemend burgemeester,
A.M.T. Naterop



Bijlagen

1. Jaarverslag en Jaarrekening 2018
2. Begrotingswijziging 05-2019
3. Accountantsverslag en accountantsverklaring 2018 (nu nog niet beschikbaar)

Ter inzage

Niet van toepassing

Contactpersoon

Mw. K. Vingerhoets-de Bruijn, teammanger BV-Financiën en Administratie,
k.vingerhoets@mijngemeentedichtbij.nl, 0411-655287.

Registratienr.: 1075084

Aanhef

De raad van de gemeente Boxtel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 11 juni 2019;

Besluit

1. het jaarverslag en de jaarrekening 2018 vast te stellen en het daarin opgenomen resultaat na bestemming van € 607.849 te storten in de Algemene reserve.
2. de 5e begrotingswijziging van het jaar 2019 vast te stellen om hiermee voor een bedrag van per saldo € 124.059 aan exploitatiebudgetten en een bedrag van € 2.761.463 aan investeringsbudgetten beschikbaar te stellen in 2019

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering 2 juli 2019;

De gemeenteraad van Boxtel,
de griffier,
mw. I.H.M. Smits



de voorzitter,
A.M.T. Naterop

