



## Raadsvoorstel

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| <b>Zaaknummer</b>             | L195297          |
| <b>Datum raadsvergadering</b> | 20 december 2018 |
| <b>Portefeuillehouder</b>     | W.R. Vos         |
| <b>Onderwerp</b>              | Najaarsnota 2018 |

### Voorstel

Het college stelt u voor:

1. de Najaarsnota 2018 vast te stellen;
2. het voorlopige positieve begrotingsresultaat van de Najaarsnota 2018 voor de jaarschijf 2018 van € 40.500 toe te voegen aan de algemene reserve, basisdeel;
3. het voorlopig negatieve begrotingsresultaat van de Najaarsnota 2018 voor de jaarschijf 2019 van € 141.300 te dekken ten laste van de algemene reserve, basisdeel;
4. de structurele doorwerking van de Najaarsnota naar 2020 en verdere jaren te verwerken door het bijstellen van de stelpost nader te nemen maatregelen ter dekking van het begrotingstekort;
5. conform de Kaderbrief 2019 en ter dekking van het CUP 2018-2022:
  - het surplus binnen de algemene reserve Grondbedrijf ad. € 256.000 over te hevelen naar de algemene reserve, aangewezen bestemming;
  - de ruimte in de reserve fonds maatschappelijke vraagstukken ad. € 82.200 over te hevelen naar de algemene reserve, aangewezen bestemming;
6. het subsidieplafond programma 3 Samenleving als gevolg van de mutaties met € 427.000 te verhogen;
7. de volgende begrotingswijzigingen vast te stellen: 1027, 1030, 1033, 1036, 1037, 1038, 1039, 3010 en 3011;
8. de volgende kapitaalkredieten beschikbaar te stellen:
  - € 500.000 voor vervangen brug Horsterweg;
  - € 100.000 voor een aanvullend krediet reconstructie Noorderinslag;
  - € 358.000 voor vervangen E-layer, toplaag en beregeningsinstallatie hoofdveld MHCL.

### Aanleiding

In het kader van de jaarlijkse budgetcyclus wordt twee keer per jaar een bestuursrapportage opgesteld.

### Doel / Effect

Kennis te nemen van de ontwikkelingen van het financieel perspectief voor de jaren 2018-2022.

### Argumenten

1. *Door middel van de Najaarsnota brengen wij de raad tussentijds op de hoogte van afwijkingen en de voortgang van de begroting.*



Binnen de planning- en controlcyclus is de Najaarsnota de tweede bestuursrapportage waarmee het college de raad tussentijds op de hoogte stelt van financiële afwijkingen, nieuwe ontwikkelingen en de voortgang van de financiële begroting.

- 2. Positieve begrotingsresultaten die zich gedurende het jaar voortdoen, worden toegevoegd aan de algemene reserve, basisdeel.*

De ontwikkelingen in de Najaarsnota geven voor de jaarschijf 2018 een positief saldo van € 40.500. Voor een specificatie wordt verwezen naar de Najaarsnota. Het positieve saldo wordt toegevoegd aan de algemene reserve basisdeel. De algemene reserve, basisdeel is onder meer bedoeld voor het opvangen van incidentele begrotingsoverschotten dan wel tekorten.

- 3. De algemene reserve, basisdeel heeft voldoende saldo om het resultaat van de Najaarsnota, jaarschijf 2019 te kunnen dekken.*

De ontwikkeling in de Najaarsnota geven voor de jaarschijf 2019 een negatief saldo van € 141.500. Voor een specificatie wordt verwezen naar de Najaarsnota. Het negatieve saldo wordt onttrokken aan de algemene reserve basisdeel. De algemene reserve, basisdeel is onder meer bedoeld voor het opvangen van incidentele begrotingstekorten dan wel overschotten.

- 4. Via een begrotingswijziging zijn de structurele tekorten in het Sociaal Domein in de begroting 2019 verwerkt door middel van het opnemen van een stelpost.*

De resultaten voortvloeiend uit de structurele doorwerking van de Najaarsnota naar 2020 en verdere jaren worden gesaldeerd met de in de begroting 2019 opgenomen stelpost 'nader te nemen maatregelen' ter dekking van het begrotingstekort.

- 5. Bij vaststelling van de Kaderbrief is de dekking voor het CUP ten laste van de algemene reserve Grondbedrijf en de reserve fonds maatschappelijke vraagstukken vastgesteld, maar nog niet verwerkt in een begrotingswijziging.*

De uitgaven voortvloeiend uit het CUP doen zich over meerdere jaren voor. De algemene reserve, aangewezen bestemming is bedoeld voor dekking van uitgaven met een vooraf vastgestelde bestedingsdoelstelling. De overheveling van de twee voornoemde reserves naar de algemene reserve, aangewezen bestemming zorgt ervoor dat de dekking administratief wordt verwerkt.

- 6. Door het verhogen van het subsidieplafond wordt voldaan aan de rechtmatigheid.*

De raad geeft met het vaststellen van plafonds een maximaal bedrag voor subsidies aan. Worden er na het vaststellen van het subsidieplafond door de raad subsidies verleend dan dient het subsidieplafond hierop te worden aangepast.

- 7. Door middel van het vaststellen van de begrotingswijzigingen worden de voorgestelde mutaties in de begroting verwerkt.*

De begrotingswijzigingen hebben betrekking op in deze Najaarsnota opgenomen mutaties alsmede eerder genomen collegebesluiten waarbij is besloten de financiële consequenties in de Najaarsnota door de raad te laten accorderen.

- 8. In de Najaarsnota 2018 zijn diverse mutaties opgenomen waarbij (aanvullende) kredieten worden gevraagd.*

De bevoegdheid om kredieten beschikbaar te stellen ligt bij de raad.



**Tegenargument / Alternatieve scenario's**  
n.v.t.

**Risico's**  
Als bijlage bij deze Najaarsnota wordt de Risicomonitor aangeboden.

**Plan van aanpak / Tijdsplanning**  
n.v.t.

**Communicatie**  
Voor de Najaarsnota wordt een persbericht verspreid.

**Bijlagen**  
Najaarsnota 2018  
Risicomonitor 2018-2  
Memo financiën Sociaal Domein  
Overzicht begrotingswijzigingen

**Het college van de gemeente Leusden,**

**H.W. de Graaf – Koelewijn**  
directeur-secretaris

**G.J. Bouwmeester**  
burgemeester



# Gemeente Leusden

## Raadsbesluit

De raad van de gemeente Leusden:

Besluit op basis van het voorstel van het college van 13 november 2018, nummer: L195297

### **b e s l u i t:**

1. de Najaarsnota 2018 vast te stellen;
2. het voorlopige positieve begrotingsresultaat van de Najaarsnota 2018 voor de jaarschijf 2018 van € 40.500 toe te voegen aan de algemene reserve, basisdeel;
3. het voorlopig negatieve begrotingsresultaat van de Najaarsnota 2018 voor de jaarschijf 2019 van € 141.300 te dekken ten laste van de algemene reserve, basisdeel;
4. de structurele doorwerking van de Najaarsnota naar 2020 en verdere jaren te verwerken door het bijstellen van de stelpost nader te nemen maatregelen ter dekking van het begrotingstekort;
5. conform de Kaderbrief 2019 en ter dekking van het CUP 2018-2022:
  - het surplus binnen de algemene reserve Grondbedrijf ad. € 256.000 over te hevelen naar de algemene reserve, aangewezen bestemming;
  - de ruimte in de reserve fonds maatschappelijke vraagstukken ad. € 82.200 over te hevelen naar de algemene reserve, aangewezen bestemming;
6. het subsidieplafond programma 3 Samenleving als gevolg van de mutaties met € 427.000 te verhogen;
7. de volgende begrotingswijzigingen vast te stellen: 1027, 1030, 1033, 1036, 1037, 1038, 1039, 3010 en 3011;
8. de volgende kapitaalkredieten beschikbaar te stellen:
  - € 500.000 voor vervangen brug Horsterweg;
  - € 100.000 voor een aanvullend krediet reconstructie Noorderinslag;
  - € 358.000 voor vervangen E-layer, toplaag en beregeningsinstallatie hoofdveld MHCL.

Besloten in de openbare raadsvergadering van 20 december 2018

**I. Schutte - van der Schans**  
griffier

**G.J. Bouwmeester**  
voorzitter