

Emmeloord, 2 oktober 2018.

Onderwerp

Najaarsrapportage 2018

Advies raadscommissie

[...]

Aan de raad.

Status: ter besluitvorming

Voorgesteld besluit

1. De najaarsrapportage 2018 vast te stellen;
2. De afschrijvingsreserve reconstructie Leeuwenkruising in te stellen;
3. De 15e wijziging van de programmabegroting 2018 vast te stellen waarin de financiële consequenties van deze najaarsrapportage zijn opgenomen.

Doelstelling

Het geven van een tussentijdse stand van zaken met betrekking tot de programmabegroting 2018.

Inleiding

De najaarsrapportage wordt als onderdeel van de budgetcyclus ter vaststelling aan u aangeboden. Met de najaarsrapportage wordt voortgangsinformatie gegeven op de diverse beleidsterreinen binnen de zes programma's van de programmabegroting.

Argumenten

In de financiële verordening is opgenomen dat het college u informeert door middel van tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting van de gemeente. De najaarsrapportage gaat over de eerste acht maanden van het lopende boekjaar.

Door de najaarsrapportage 2018 vast te stellen wordt ingestemd met het verwerken van een aantal voor- en nadelige ontwikkelingen in de begroting, zodat daarmee in de uitvoering rekening gehouden kan worden. Het voorstel om de afschrijvingsreserve reconstructie Leeuwenkruising in te stellen is een direct gevolg van de gewijzigde verslaggevingsregel (BBV), dat alle investeringen in de openbare ruimte moeten worden geactiveerd en gemeente Noordoostpolder hier een afschrijvingsreserve als dekking tegenover stelt. Per saldo heeft deze handeling voor de exploitatie geen effect.

Het resultaat van de najaarsrapportage 2018 is opgebouwd uit een reeks van voor- en nadelige ontwikkelingen.

Resultaat primitieve programmabegroting 2018	83.833
Resultaat voorjaarsrapportage 2018	49.657
Exploitatieresultaat na verwerking voorjaarsrapportage 2018	133.490
Najaarsrapportage 2018:	
Voordelige verschillen:	
- Extra dividenduitkering/garantstellingprovisie	123.485
- Extra inkomsten uit toeristenbelasting	45.000
- Extra OZB opbrengsten (niet) woningen	60.000
- Lagere kapitaallasten en rentetoerekening	128.371
- Extra inkomsten uit verkoop snippers groen	25.000
- Doorbelasten verzekering en onderhoud gebouw De Acht	7.270
- Voordelige afwikkeling balansposten 2017	5.804
- Compensatie Windpark NOP	60.000
Totaal	454.930
Nadelige verschillen:	
- Slopen en opruimen opstallen Hoefbladstraat	10.000
- Herstel trailerhelling Ramspolbrug	25.000
- Aanpassing budget woonwagenstandplaatsen	4.000
- NEN normen gemeentelijke gebouwen	4.080
- Onderhoud sociaal culturele accommodatie gebouw De Acht	3.000
- Extra notariële kosten vastgoedbeheer	7.250
- Extra budget accountantskosten	79.000
- Extra budget speelplaatsen	10.300
Totaal	142.630
Resultaat najaarsrapportage 2018	312.300
Exploitatieresultaat na verwerking najaarsrapportage 2018	445.790

Het totale exploitatieresultaat na verwerking van alle mutaties in de najaarsrapportage 2018 bedraagt € 445.790.

Kanttekeningen

De najaarsrapportage bevat informatie over de eerste acht maanden van het jaar. Bij de decemberrapportage kan een completer beeld worden geschetst van de uitvoering van de programmabegroting 2018 en een doorkijk worden gegeven naar de jaarrekening 2018.

Planning/Uitvoering

De najaarsrapportage wordt in de raadsvergadering van 12 november 2018 behandeld.

No. 18.0000713-3

Bijlagen

Najaarsrapportage (webversie).

Het college van burgemeester en wethouders,
de secretaris, de burgemeester,

Portefeuillehouder : H Wijnants

Steller : de heer G.J. Bennema; 06 13 34 39 99; g.bennema@noordoostpolder.nl

De raad van de gemeente Noordoostpolder,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 2 oktober 2018, no. 18.0000713;

B E S L U I T:

1. De najaarsrapportage 2018 vast te stellen;
2. De afschrijvingsreserve reconstructie Leeuwenkruising in te stellen;
3. De 15e wijziging van de programmabegroting 2018 vast te stellen waarin de financiële consequenties van deze najaarsrapportage zijn opgenomen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 12 november 2018.

De griffier, de voorzitter,