

Afdeling	: F&C - Financiën	B&W-voorstel:
Naam opsteller voorstel	: Patricia Vos (575519)	DJ-599500
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	Zaaknummer: 599493
		Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Slotwijziging 2018.

Voorstel

De gemeenteraad voor te stellen in te stemmen met de slotwijziging 2018 inclusief bijlagen.

Inleiding

Op basis van de in februari 2017 door de gemeenteraad vastgestelde notitie "Raad in positie, planning en controlcyclus" is de slotwijziging 2018 opgesteld.

Beoogd effect/doel

Het primaire doel van de slotwijziging is om de jaarstukken te ontdoen van resultaat-bestemmingen. Het gaat hier immers om nog niet bestede budgetten van het lopende jaar die deels tot besteding komen over de jaargrens.

Argumenten

Primaire insteek van de slotwijziging zijn de overhevelingen 2018 naar 2019. Voor het in aanmerking komen van een "overheveling" is een reële beoogde bestemming essentieel waarvoor onvoldoende budget in het komende jaar beschikbaar is. Is die er niet, dan dient het niet bestede budget in het rekeningresultaat vrij te vallen. Dit voorkomt dat in het komende jaar onnodig budgetten worden gestapeld.

Het totaal van de overhevelingen 2018 naar 2019 bedraagt € 786.450. Voor een specificatie en toelichting van de overhevelingen wordt verwezen naar bijlage 1 van de slotwijziging 2018.

Weert, 18 oktober 2018	S		B	W	W	W	W	W
				GG	MvdH	TG	WvE	PS
	akkoord		<i>M</i>			<i>TG</i>	<i>WvE</i>	
	bespreken			<i>GG</i>	<i>MvdH</i>			
Soort besluit: Besluit college		06.11.2018						

In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Anders, nl.:

- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

- A-stuk
 B-stuk
 C-stuk

Beslissing d.d.: 06.11.2018

Nummer: 13

De secretaris,



Daarnaast zijn in de slotwijziging 2018 enkele incidentele bijstellingen op (investerings)budgetten opgenomen om onrechtmatigheid in de jaarrekening 2018 te voorkomen. Ook de onderuitputting op rente en afschrijving maakt onderdeel uit van de slotwijziging. De incidentele budgettaire bijstelling op basis van deze mutaties is afgerond € 205.000 voordelig. Voor een specificatie en toelichting van de bijstellingen wordt verwezen naar bijlage 2 van de slotwijziging 2018.

Kanttekeningen en risico's

Met de slotwijziging 2018 is rechtmatigheid in het proces zoveel mogelijk geborgd. Dit wil uiteraard niet zeggen dat onrechtmatigheid hiermee volledig wordt voorkomen. Ook de slotwijziging is een momentopname.

Financiële, personele en juridische gevolgen

De bijstelling van de investeringsbudgetten wordt verwerkt in de eerstvolgende actualisatie van de staat van geactiveerde kapitaaluitgaven. Op dit moment heeft dit daarom geen bijstelling van het begrotingssaldo tot gevolg. De overheveling van de budgetten loopt bij de resultaatbestemming via de algemene reserve en is daardoor ook niet van invloed op het begrotingssaldo.

De overige incidentele bijstellingen in de slotwijziging 2018 beïnvloeden het begrotingssaldo 2018 € 205.058 voordelig.

Uitvoering/evaluatie

N.v.t.

Communicatie/participatie

N.v.t.

Overleg gevoerd met

Intern:

Alle vakafdelingen.

Extern:

N.v.t.

Bijlagen:

- Toetsingscriteria overhevelingen.
- Slotwijziging 2018.
- Raadsvoorstel en ontwerpbesluit.