

**Raadsvoorstel**

		afdeling	: Bedrijfsvoering
		programma	:
datum voorstel	: 3 oktober 2018	thema	: Financiën
agendapunt nr.	:	registratie code	: 18B.04812
voorstel nr.	:	behandeld door	: Ashley Kooijman
Raadsvergadering	: 8 november 2018	e-mail	: aa.kooijman@veere.nl
commissie	: RO	doorkiesnummer	: 483
portefeuillehouder	: J.Y.W. Steketee		

**Onderwerp:**

Bestuursrapportage 2018

**Voorstel**

1. De bestuursrapportage 2018 vast te stellen.
2. De 101<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> tot en met de 9<sup>e</sup> begrotingswijziging vast te stellen.
3. Het saldo à €859.600 uit de bestuursrapportage te bestemmen zoals voorgesteld.
4. In te stemmen met extra krediet voor lopende investeringen .
5. Een voorziening van € 80.000 te treffen voor de MFA Biggekerke.
6. De boekwaarde van de Torenstraat 14 met €198.000 af te boeken.

**Samenvatting**

De bestuursrapportage bestaat uit de beleidsrapportage en begrotingswijzigingen. We rapporteren dus financieel en inhoudelijk (uit Pepperflow). Financieel geven wij toelichtingen op afwijkingen boven de € 25.000. Voor 2018 stellen we bij wijze van uitzondering één bestuursrapportage (in plaats van twee) op.

**Inleiding**

De bestuursrapportage is een onderdeel van de Planning en Control (P&C) cyclus, welke zorgt voor de tussentijdse informatie over de uitvoering van het vastgestelde beleid en de realisatie van de beoogde effecten. Op basis van de rapportage worden activiteiten, planningen en budgetten (via de begrotingswijzigingen) bijgesteld.

**Wat willen we bereiken**

P&C als een sturingsmiddel, voor zowel het bestuur als de organisatie.

**Argumenten***1.1 De bestuursrapportage geeft een getrouw beeld van de voortgang*

In deze rapportage geven wij zowel inhoudelijk als financieel een doorkijk van de begroting 2018 tot ongeveer begin september. We hebben een inschatting gemaakt van de te verwachten baten en lasten per eind 2018 en daar de budgetten op afgestemd. Eventuele bijstellingen zijn opgenomen in de begrotingswijzigingen.

*2.1 De 101<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> tot en met 9<sup>e</sup> begrotingswijzigingen geven een bijstelling van de budgetten zoals in de bestuursrapportage gemeld is*

In de begrotingswijzigingen verwerken we de financiële gevolgen van collegevoorstellen, bijstellen van budgetten, het overboeken van budgetten naar 2019 en de financiële wijzigingen in het grondbedrijf.

## 2.2 De begrotingswijzigingen geven een resultaat van € 816.800 .

Het resultaat wordt vooral gevormd door de 'meevallers':

- + € 624.000 extra parkeeropbrengsten
- + € 500.000 extra inkomsten uit de toeristenbelasting
- + € 130.000 minder subsidie peuterspeelzaalwerk i.v.m. harmonisatie 2018.

Daar staat het volgende nadeel tegen over:

- € 288.000 kosten voor de wachtgeldregeling van ex-wethouders

Zie voor het totale overzicht de bijlagen met de begrotingswijzigingen met de toelichting, waarin de wijzigingen groter dan € 25.000 zijn opgenomen.

## 2.3 De begrotingswijzigingen geven een structureel resultaat van € 42.800.

In de bestuursrapportage zijn ook structurele wijzigingen doorgevoerd. Zie voor verdere onderbouwing de bijlage onvoorziene posten.

### 3.1 De gemeenteraad beslist over het te bestemmen saldo à €859.600

Wij stellen voor het resultaat als volgt te bestemmen:

- € 575.000 in te zetten als dekking van eenmalige budgetten in de begroting van 2019 (verloopt via de algemene reserve).
- € 241.800 voorlopig toe te voegen aan de algemene reserve.
- € 42.800 van het structurele resultaat toevoegen aan de post structureel onvoorziene.

### 4.1 Investeringsbedragen horen bijgesteld te worden

De prognose van sommige investeringen waren te scherp begroot. Dankzij de kostenstijging moeten we meerkosten maken, waardoor extra budget benodigd is. Dit budget komt van andere investeringen waarvan het saldo vrijvalt. Zie voor het totale overzicht van alle investeringen de bijlage.

### 4.2 Semi permanente unit Domburg Golfslag à € 38.000

De Golfslag heeft volgens de 'Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs' recht op uitbreiding gedurende vijf jaar. De uitbreiding realiseren we via het plaatsen van een tijdelijke unit. In de begroting 2018 is een investeringskrediet voor de Golfslag opgenomen van € 87.000. De werkelijke investering in de semipermanente unit bedraagt € 125.000.

### 4.3 Domburg parkeerverwijssystem à €47.000

We verhogen het budget voor de aanleg van een parkeerverwijssystem in Domburg met 10%. Er zijn meerkosten voor het leggen en verleggen van kabels en leidingen en voor het aanpassen van de bestaande parkeerterreinen. Deze kosten zijn hoger uitgevallen dan geraamd.

### 4.4 Hoofdrioolgemalen vervangen à € 29.000 (alvast voor 2019)

De investeringsbudgetten benutten we om rioleringsprojecten in 2018 en 2019 uit te voeren. Nu zijn er in 2018 al meer hoofdrioolgemalen vervangen, vooruitlopend op 2019. Door nu mee te liften tijdens de herinrichtingsprojecten heeft de openbare ruimte een langere levensduur.

### 5.1 Vanuit de realisatie grondexploitatie MFA Biggekerke moeten we een voorziening treffen.

Ten opzichte van de vastgestelde grondexploitatie zijn er extra kosten gemaakt om wateroverlast te voorkomen, meer ambtelijke uren gemaakt en zijn de uit te geven kavels alleen geschikt voor twee-onder-een-kap woningen. De hogere kosten en de lagere opbrengsten resulteren in een negatieve bijstelling van circa € 80.000. Dit betekent volgens de BBV richtlijnen dat we een voorziening moeten treffen.

### 6.1 Voor de afboeking is een raadsbesluit noodzakelijk.

De percelen Torenstraat 12, 14 en 16 in Meliskerke hebben een nieuwe ruimtelijke invulling nodig dat past bij het DNA van de kern. De bijzondere locatie vraagt om maatwerk. Ingrijpen van de gemeente was nodig om deze plek niet nog verder te laten verloederen. In december 2017 is Torenstraat 14 gekocht om zo een positie te verwerven. Pogingen tot aankoop van de percelen Torenstraat 12 en 16 zijn mislukt. We willen deze locatie na de sloop van Torenstraat 14 samen met de eigenaar van

Torenstraat 12 en 16 opnieuw ontwikkelen. Het plan moet voldoen aan de marktvraag uit Meliskerke. Na de sloop van de woning is alleen de grondwaarde nog van toepassing op dit perceel. Die waardevermindering moet afgeboekt worden (zoal bepaald in de wet). Het gaat om een afboeking van € 198.000 en daarbij komen nog de sloopkosten van € 20.000. De afboeking en de sloopkosten bedragen in totaal € 218.000 en dekken we uit de reserve grondbedrijf.

### Duurzaamheid

N.v.t.

### Risico's en kanttekeningen

*2.1 Onvoorziene mutaties kunnen leiden tot grote afwijkingen bij de jaarrekening.*

Wij stellen de laatste rapportage van dit jaar vier maanden voor het einde van het jaar op, welke gebaseerd is op een zo nauwkeurig mogelijke prognose. Hiervoor hebben we o.a. gebruik gemaakt van de uitgaven tot en met augustus en de trends in de uitgaven van de afgelopen jaren. Onvoorziene mutaties kunnen alsnog leiden tot afwijkingen bij de jaarrekening.

### Geld

#### Investing

Extra krediet opvraging	€	114.000
-------------------------	---	---------

#### Structureel

Structurele baten	€	42.800
-------------------	---	--------

#### Incidenteel

Incidentele baten	€	816.800
Incidentele inzet begroting 2019	€	575.000
Resterende incidentele baten - algemene reserve	€	<u>241.800</u>

### Uitvoering

N.v.t.

### Communicatie

De bestuursrapportage staat online op [veere.begrotingsapp.nl](http://veere.begrotingsapp.nl). Ook hebben wij een pdf bestand gemaakt van de rapportage, die we als bijlage aan de raadsstukken toevoegen.

### Bijlagen (met Corsa nummer)

PDF inhoudelijke bestuursrapportage - (18B.04811)  
 Toelichting begrotingswijziging 101 en 2 tot en met 6 - collegebesluiten (18B.04805)  
 Toelichting begrotingswijziging 7 - Burap budgettair neutraal (18B.04806)  
 Toelichting begrotingswijziging 8 - Burap resultaatgevend (18B.04807)  
 Toelichting begrotingswijziging 9 - Grondbedrijf (18B.04808)  
 Overzicht onvoorziene posten (18B.04809)  
 Investeringsoverzicht (18B.04810)

Burgemeester en wethouders van Veere,  
de secretaris,

de burgemeester,

J.F.M. Steinbusch

drs. R.J. van der Zwaag

Volgens voorstel door de raad besloten op  
de griffier,

de voorzitter,

mr. J.C. Waverijn

drs. R.J. van der Zwaag