



Onderwerp:	Jaarstukken 2017	Invullen door Raadsgriffie
Beleidsveld:	Financiën	RV-nummer: 2018/43
Portefeuillehouder:	J.M. Schalkwijk	Datum: 3 juli 2018
Contactpersoon:	G.M.E. Meijer	Procedure: Inhoudelijke bespreking
Afdeling/team:	BV / Financiën	
Telefoon:	075 - 651 21 00	
E-mailadres:	marlies.meijer@over-gemeenten.nl	

Samenvatting

Via deze jaarstukken leggen we verantwoording af over wat de gemeente het afgelopen jaar heeft gedaan om de doelstellingen zoals die in de begroting 2017 zijn vastgelegd, te bereiken en de daar aan verbonden middelen. Het voordelige saldo van de jaarstukken 2017 bedraagt € 1.004.350. Het verschil ten opzichte van het saldo begroot in het Najaarsbericht ad € 74.668, wordt in de afzonderlijke programma's toegelicht. Het grootste onderdeel hiervan betreft een bedrag van € 702.745 voor de overname van de aandelen Alliander, vanuit de opheffing van de Houdstermaatschappij EZW. Deze moesten tegen de nominale waarde op de balans opgenomen worden, terwijl er geen daadwerkelijke betaling tegenover stond aan de EZW. Een groot voordeel voor de exploitatie. In de Inleiding zijn ook de andere verschillen groter dan € 50.000 toegelicht.

1. Het voorstel in het kort

Voorgesteld besluit

De Raad besluit

1. De Jaarstukken 2017 vast te stellen zoals die er nu liggen, onder voorbehoud van eventuele mutaties voortvloeiend uit de accountantscontrole, waarvoor de portefeuillehouder financiën wordt gemandateerd om deze door te voeren;
2. Akkoord te gaan met de voorgestelde resultaatbestemming.

Beleidskader

P&C-planning 2018, Besluit Begroting en Verantwoording Gemeenten en Provincies (BBV)

2. Aanleiding/probleem en doel

Aanleiding

Via de jaarstukken leggen we verantwoording af over wat de gemeente het afgelopen jaar heeft gedaan om de doelstellingen zoals die in de begroting 2017 zijn vastgelegd, te bereiken en de daar aan verbonden middelen.

De jaarstukken 2017 bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening. Het jaarverslag is de verantwoording over 2017 middels de vastgestelde programma's en paragrafen. De indeling in programma's is door de Raad vastgesteld. De verantwoording in de



programma's is gelijk aan vorig jaar, waarbij zowel op Kwaliteit (is er inhoudelijk gerealiseerd wat er beoogt was) als op Tijd (is de activiteit volgens planning uitgevoerd) is gerapporteerd. Wanneer de kleur niet groen is, is er in ieder geval een toelichting gegeven, bij groen alleen wanneer nodig. Doel hiervan is om kort en overzichtelijk de behaalde resultaten ten opzichte van de in de begroting opgenomen activiteiten weer te geven. De paragrafen zijn vastgelegd in de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten). De jaarrekening omvat het financiële deel van de jaarstukken.

De taakveld-/productenrealisatie toont de detailcijfers van de individuele producten van de programma's en van de mutaties in de reserves. Het vaststellen van deze taakveld-/productenrealisatie is de bevoegdheid van het college. Deze wordt, samen met de bijlagen die inzicht geven in het verloop van de opgenomen geldleningen, de geactiveerde kapitaaluitgaven, de reserves en voorzieningen en de gewaarborgde geldleningen, in een apart boekwerk aangeboden, en zijn voor de Raad ter inzage.

Probleem

n.v.t.

Doel/resultaat

De Jaarstukken, vastgesteld door de gemeenteraad, indienen uiterlijk 15 juli 2018 bij de Provincie en CBS.

3. Toelichting

Uitvoering/realisatie en rapportage

Zie de realisatie vermeld in de jaarstukken 2017. De accountant is op het moment van aanlevering van deze stukken, bezig met de afronding van de controle. Met name de controle van het Sociaal Domein is nét nog niet helemaal klaar. Vandaar dat we, net als vorig jaar, in de besluitvorming onder 1, het voorbehoud opnemen van eventuele mutaties voortvloeiend uit de accountantscontrole, waarvoor de portefeuillehouder financiën wordt gemandateerd om deze door te voeren.

Alternatieven

n.v.t.

Financiële middelen

Gekeken naar de inhoud van een aantal financiële verschillen, wordt er voorgesteld een gedeelte van het positieve saldo specifiek te bestemmen.

Specifieke bestemming jaarrekening:

- a) Het product Inkomensvoorziening liet in 2017 een nadelig saldo ten opzichte van de begroting zien van € 121.000. We stellen voor om dit saldo te dekken, en dus te onttrekking vanuit de reserve WWB-inkomensdeel, die voor dit doel een paar jaar geleden, vanuit een positief saldo op dit product, is gevuld;
- b) In 2017 hebben wij van de Vervoerregio Amsterdam (was tot 1-1-2017 de SRA) restbudgetten van de SRA ontvangen ad € 85.303 voor Wonen en Economie. Deze middelen zijn bestemd om de komende jaren beschikbaar te houden voor de (deel)regionale samenwerking. We stellen voor om dit bedrag toe te voegen aan de reserve Nog uit te voeren werken, en in 2018 toe te voegen aan het budget voor de



MRA, voor thema-overleggen binnen de MRA-Noord, zoals ook duurzaamheid, natuur en landschap;

- c) Het budget voor het Digiprogramma ad € 25.300 is in 2017 niet uitgegeven. Om in 2018 uitvoering te kunnen geven aan het landelijk programma "Digitale agenda 2020", gericht op het verbeteren van de digitale dienstverlening aan inwoners, stellen we voor om dit budget, via de Reserve Nog uit te voeren werken, mee te nemen naar 2018;
- d) In 2017 is de opstart geweest van de twee Burgerhulpverleningsposten. Nog niet alles was eind 2017 gerealiseerd. Zo is de aanschaf van de nieuwe benodigde kleding, waarvoor budget beschikbaar was gesteld in 2017, niet in dat jaar gerealiseerd, maar liep door naar het jaar 2018. We verzoeken daarom om het restantbudget van € 10.500, via de Reserve Nog uit te voeren werken, mee te nemen naar 2018;
- e) Er was in 2017 voor Burgerparticipatie € 10.000 bestemd voor de aanschaf van een online platform. Het is wegens capaciteitsproblemen echter niet gelukt om deze al in 2017 aan te schaffen. Vandaar het verzoek om dit budget, via de Reserve Nog uit te voeren werken, mee te nemen naar 2018, om het innovatie digitale platform BUURbook aan te kunnen schaffen;
- f) We stellen voor om het overblijvende saldo van € 994.247 toe te voegen aan de Algemene Reserve.

Betrokkenen

Alle afdelingen

Communicatie

n.v.t.

Bijlagen

Jaarstukken 2017

Het college van burgemeester en wethouders van Wormerland,

de gemeentesecretaris a.i.,

de burgemeester,

R. Kool

P.C. Tange



Voorstel aan de gemeenteraad van Wormerland

Onderwerp
Jaarstukken 2017

RV-nummer: 2018/43
Datum: 3 juli 2018
Procedure: Inhoudelijke
bespreking

De raad van de gemeente Wormerland

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d.: 12 juni 2018

Besluit:

De Jaarstukken 2017 vast te stellen zoals die er nu liggen, onder voorbehoud van eventuele mutaties voortvloeiend uit de accountantscontrole, waarvoor de portefeuillehouder financiën wordt gemandateerd om deze door te voeren; Akkoord te gaan met de voorgestelde resultaatbestemming.

1. de Jaarstukken 2017 vast te stellen;
2. akkoord te gaan met de resultaatbestemming zoals aangegeven onder a t/m f in het voorstel.
3. Akkoord te gaan met de voorgestelde resultaatbestemming.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de Raad van de gemeente Wormerland, gehouden op 3 juli 2018

de griffier,

de voorzitter,

I.P. Vrolijk

P.C. Tange