

RAADSVOORSTEL

Gemeenteraad : Bergen
Raadsvergadering : 4 juli 2017
Zaaknummer : BB17.00336
Voorstelnummer : RAAD170051
Commissie : Algemene raadscommissie
Commissie : 3 juli 2017
Soort agendering : Ter bespreking
Agendapunt :
Team : Control & Advies
Opsteller(s) : Astrid van Bockhooven
Telefoonnummer : (072) 888 01 57
Bijlagen: : 5

Onderwerp: – jaarrekening 2016 inclusief controle verklaring en bestemmen
jaarrekening resultaat 2016

Voorgesteld besluit

Uw raad besluit:

- tot het vaststellen van de jaarstukken 2016 inclusief controleverklaring en resultaatbestemming volgens bijgevoegd raadsbesluit;
- de bijgevoegde begrotingswijziging vast te stellen;
- de moties en amendementen nr 1, 4, 6, 8, 9, 10, 12, 13 14, 17, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 36, 38, 40, 42, 43, 44, 45, 47, 48, 51, 52, 53, 54, 55, 58, 59, 62, 63, 64, 65, 66, 69 en 72 volgens bijlage 5 jaarstukken 2016 af te voeren.

Geheimhouding

- Nee
 Ja

RAADSVOORSTEL

1 INLEIDING

Jaarlijks legt ons college verantwoording af over het gevoerde financiële beheer. De grondslag daarvoor is de Gemeentewet. De raad stelt de jaarstukken vast. In het jaarverslag wordt melding gemaakt van de belangrijkste beleidsinhoudelijke resultaten en effecten per programma.

Het resultaat over 2016 laat een positief resultaat zien van €3.780.902,- (V). Dit is een verschil van € 2.289.085,- (V) ten opzichte van de begroting.

Bedragen x € 1.000	Gewijzigde begroting	Jaarrekening	Vershil
Resultaat na bestemming	1.492 V	3.781 V	2.289 V

Dit resultaat bestaat grotendeels uit onvoorziene, incidentele voor- en nadelen:

Bedragen x € 1.000	Gewijzigde begroting	Jaarrekening	Vershil
Incidenteel voordeel subsidie bodemsanering		124 V	124 V
Incidentele voordelen in 3 D, Jeugd en Wmo begeleiding		1.321 V	1.321 V
Incidenteel voordeel bijzondere bijstand		98 V	98 V
Asbestsanering ARH School		343 N	343 N
Incidenteel voordeel toeristenbelasting		89 V	89 V
Incidenteel voordeel forensenbelasting		128 V	128 V
Incidenteel voordeel kostenplaatsen		417 V	417 V
Incidenteel voordeel uitkering deelfonds sociaal domein		111 N	111 N
Subtotaal incidentele voor- en nadelen		1.723 V	1.723 V

Bovenstaand is een opsomming van de grootste incidentele voor- en nadelen. Een beknopte toelichting op deze posten luidt als volgt:

- Voor bodemsanering is een subsidie ontvangen van de provincie € 124.000,- (V). Deze subsidie is niet opgenomen in de begroting, omdat het nog niet zeker was dat we de subsidie zouden ontvangen.
- Voor Jeugdhulp en Wmo begeleiding is een voorlopige berekening gemaakt, in afwachting van de definitieve afrekening. Er wordt voorgesteld het positieve saldo van, zoals dat nu bekend is, € 1.321.000,- (V) te storten in de reserve 3 D om de mogelijke onzekerheden in de afrekening op te kunnen vangen.

- o Bijzondere bijstand incidenteel voordeel € 98.000. Doordat de regeling minimabeleid en meerkosten chronisch zieken pas in het laatste kwartaal van 2016 gecommuniceerd is naar de inwoners is hierop minder uitgegeven. Aanvragen worden alsnog in 2017 afgehandeld.
- o Betreft de asbestsanering Adriaan Roland Holtschool uit november 2016 met een totaal nadeel van € 343.000,-. De gemeente is wettelijk verplicht de acute sanering van niet-hechtgebonden asbest te bekostigen. De raad is hier in november 2016 mondeling door de portefeuillehouder over geïnformeerd.
- o Voordeel toeristenbelasting: Voordeel van € 89.000,- door hoger dan verwacht aantal overnachtingen voor belastingjaar 2015.
- o Voordeel forensenbelasting: Totaal voordeel € 128.000,- Combinatie van nadeel van € 94.000,- door meer bezwaarschriften t/m 2015 en voordeel van € 222.000,- bij nog op te leggen aanslagen 2016.
- o In programma 7 voordelen op diverse materiële budgetten op kostenplaatsen zoals kosten inhuur, opleiding, onderhoud, brandstof en detachering van € 417.000,- (V)
- o Dit betreft de verrekening van de uitkering over 2015 in verband met de actualisatie van de maatstaf huishoudens met laag inkomen en gerelateerde maatstaven.

Dit betekent dat er over 2016 een uiteindelijk incidenteel resultaat is behaald van € 1.723.000,- (V). In tabelvorm ziet dat er als volgt uit:

Bedragen x € 1.000	Gewijzigde begroting	Jaarrekening	Vershil
Structureel resultaat voor bestemming	1.492 V	2.058 V	566 V
Subtotaal incidentele voor- en nadelen		1.723 V	1.723V
Resultaat voor bestemming	1.492 N	3.781 V	2.289 V

De structurele gevolgen van de jaarrekening worden verwerkt in de Kadernota 2018.

Verder is nog een begrotingswijziging voor de raad toegevoegd inzake de resultaatbestemming.

Toevoegen algemene reserve	€ 2.309.000,-
Bestemmen verhoogde asielstroom	€ 151.000
Toevoegen reserve 3D	€ 1.321.000,-

Bestemmen jaarrekening resultaat voor vreemdelingen € 151.000 uit algemene uitkering: In de algemene uitkering (decembercircularre 2016) is een bedrag ontvangen voor verhoogde asielstroom van € 151.000,-. De gemeente ontvangt sinds 2016 naast de COA gelden (€ 2.370,- per vergunninghouder van 16 jaar of ouder) voor een periode van 2 jaar (€ 4.430,- per vergunninghouder van 18 jaar of ouder) extra middelen om aan de vergunninghouders een integraal programma aan te bieden gericht op integratie, participatie, onderwijs en gezondheid. Voor dit programma is een aanbesteding uitgevoerd, dat in maart 2017 is afgerond. Het programma start per 1-5-2017. De gelden uit het gemeentefonds zijn slechts voor een periode van 2 jaar. Het programma heeft geen einddatum; het integreren en participeren van vergunninghouders is een structureel doel.

Er wordt voorgesteld het positieve saldo 3D Jeugd en Wmo zoals dat nu bekend is te storten in de reserve 3 D om de mogelijke onzekerheden op te kunnen vangen.

WMO begeleiding	€1.254.000,-
Overige Wmo begeleiding en Jeugd	€ 440.000,-
Jeugd	<u>€ -373.000,-</u>
Totaal	€1.321.000,-

Het college biedt de raad een jaarrekening inclusief een controleverklaring aan

1.1 Regionale samenwerking en couleur lokaal

nvt

1.2 Participatie, samenspel

nvt

1.3 Risico's

nvt

1.4 Financiën

Zie 1

1.5 Inkoop

nvt

1.6 Juridische Zaken

nvt

1.7 Communicatie

Ja, persbericht

1.8 Duurzaamheid

nvt

1.9 Veiligheid

nvt

2 UITVOERING, PLANNING en ORGANISATIE

Raadsvergadering 4 juli 2017

3 ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

- Jaarstukken 2016 inclusief controleverklaring;
- Verslag van bevindingen voor de raad bij de jaarrekening 2016 van Ernst & Young;
- Begrotingswijziging 'resultaatbestemming jaarrekening 2016'
- Reactie college rapport accountant
- Memo aanpassingen definitieve jaarstukken

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Bergen

De heer mr. M.N. Schroor
secretaris

Mevrouw drs. H. Hafkamp
burgemeester