

### **Aanleiding**

Middels de Jaarstukken 2017 legt het College B&W verantwoording af aan de Gemeenteraad over uitvoering van de Programmabegroting 2017. Bij de Jaarstukken wordt ook het accountantsrapport aan de Gemeenteraad aangeboden. De accountantscontrole bevindt zich in een afrondende fase. Het accountantsrapport met controleverklaring zal worden aangeboden zodra deze door de accountant is afgegeven.

De ten behoeve van de Jaarstukken aangepaste grondexploitaties worden gelijktijdig ter vaststelling aangeboden aan de Gemeenteraad. Met betrekking tot de grondexploitaties wordt – met toepassing van artikel 25 van de Gemeentewet voor de Raad - geheimhouding opgelegd.

### **Beoogd effect**

De Gemeenteraad dient de Jaarstukken 2017 vóór 12 juli vast te stellen, zodat deze tijdig verstuurd kunnen worden naar de Provincie Noord-Brabant.

### **Argumenten**

#### *Rekeningresultaat 2017*

Het gerealiseerde positieve rekeningresultaat 2017 bedraagt **€ 2.360.000**.

Hieronder volgt een globale analyse van de belangrijkste verschillen (niet uitputtend, alleen verschillen > € 0,5 mln.):

#### **Meevallers:**

|  |                   |
|--|-------------------|
| Overschot op budgetten Werk en Inkomen         | <b>€ 2,4 mln.</b> |
| Overschot op diverse bedrijfsvoeringsbudgetten | <b>€ 1,0 mln.</b> |
| Lagere salariskosten                           | <b>€ 0,7 mln.</b> |
| Tussentijdse winstneming grondexploitaties     | <b>€ 0,6 mln.</b> |

#### **Tegenvallers:**

|  |                   |
|--|-------------------|
| Per saldo hogere zorgkosten                      | <b>€ 2,0 mln.</b> |
| Lagere uitkering Gemeentefonds                   | <b>€ 0,8 mln.</b> |
| Herwaardering dubieuze debiteuren Sociaal domein | <b>€ 0,6 mln.</b> |

In deel II van de concept jaarstukken is de uitgebreide toelichting hierop te lezen.

### *Resultaatbestemming 2017*

|   |                    |
|---|--------------------|
| Motie Respijtzorg   | € 100.000          |
| Verhoogde asielinstroom   | € 541.000          |
| Armoedebestrijding kinderen   | € 309.000          |
| Reservering tussentijdse winstneming grondexploitaties                  | € 517.000          |
| Omgevingswet  | € 166.000          |
| Onderwijs Da Vinci  | € 310.000          |
| Krediet Stadsoevers Oost  | € 50.000           |
| Dossier overdracht veldonderhoud sportcomplexen                         | € 60.000           |
| Reservering budget voor bijdrage in verwacht exploitatietekort van OMWB | € 74.000+          |
| <b>Totaal resultaatbestemmingen</b>                                     | <b>€ 2.127.000</b> |

Voorgesteld wordt om het restant ter hoogte van € 233.000 te storten in de algemene reserve.

Voor nadere toelichting op de resultaatbestemming en het jaarrekening saldo wordt verwezen naar de Jaarstukken 2017.

### **Kanttekeningen**

De accountantscontrole bevindt zich in een afrondende fase. Het accountantsrapport met controleverklaring zal worden aangeboden zodra deze door de accountant is afgegeven (uiterlijk eind juni). Voorbehoud dat gemaakt dient te worden, is dat het rekeningresultaat nog (beperkt) kan worden aangepast naar aanleiding van de opmerkingen van de accountant.

### **Financiën**

Zie argumenten.

### **Communicatie**

De verzending van de Jaarstukken 2017 naar de Gemeenteraad vindt plaats op 30 mei. Op 13 juni is een informatie avond voor raadsleden ingepland.

### **Vervolg**

Conform het Spoorboekje is de procedure van de Jaarstukken 2017 als volgt:

- 13 juni informatie avond raadsleden
- 28 juni behandeling Commissie
- 5 juli behandeling in Raad

### **Bijlagen**

- 1) Jaarstukken 2017
- 2) Begrotingswijziging Jaarstukken 2017
- 3) Grondexploitatie overzichten