

### Aanleiding

Met de Jaarstukken 2016 legt het college verantwoording af aan de gemeenteraad over de uitvoering van de Programmabegroting 2016. 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 herziene 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 2016 vóór 15 juli 2017 vast te stellen, zodat de ze kunnen worden ingezonden aan de Provincie Noord – Brabant.

### Argumenten

#### Rekeningresultaat 2016

Het gerealiseerde positieve rekeningresultaat 2016 bedraagt **€ 5.980.000**.

De volgende posten verklaren het resultaat van € 5.980.000 grotendeels:

|   |               |
|---|---------------|
| Overschot budget Zorg (programma 5 Zorgen & Stimuleren) | € 2.780.000 V |
| Vrijval voorziening dubieuze debiteuren Sociaal domein  | € 1.409.000 V |
| Niet bestede geormerkte decentralisatiemiddelen         | € 1.156.000 V |
| Hogere uitkering gemeentefonds                          | € 978.000 V   |
| Overschot budget salariskosten personeel derden         | € 627.000 V   |
| Werk en Inkomen hogere baten en lasten                  | € 1.194.000 N |

#### Resultaatbestemming 2016

Vast voorbestemd binnen de resultaatbestemming (€ 1.267.000)

|  |                    |
|--|--------------------|
| Decentralisatie-uitkeringen Gemeentefonds    | € 1.156.000        |
| Risicopremie garantstelling Borchwerf II CV. | € 111.000          |
|  | <b>€ 1.267.000</b> |

Nadere voorstellen voor resultaatbestemming (€ 584.000)

|   |                  |
|---|------------------|
| Budgetoverheveling uitvoeringskosten Toegang                            | € 376.000        |
| Reservering budget voor bijdrage in verwacht exploitatietekort van OMWB | € 124.000        |
| Afkoop beheer en onderhoud openbaar gebied CPO Nispen                   | € 40.000         |
| Overschot duurzaamheidsagenda   | € 23.000         |
| Herziening Welstandsnota  | € 21.000         |
|   | <b>€ 584.000</b> |

#### Gerealiseerd resultaat na bestemming

Het voordelig saldo van de jaarrekening voor resultaatbestemming bedraagt € 5.980.000. Bovengenoemde voorstellen bedragen respectievelijk € 1.267.000 (voorbestemd gedeelte) en € 584.000 (overige voorstellen). Dit resulteert in een voordelig resultaat na bestemming van € 4.129.000. Voorgesteld wordt om dit resterende overschot te storten in de Algemene reserve.

Voor een nadere toelichting op het jaarrekeningresultaat en de resultaatbestemming wordt verwezen naar bijgevoegde Jaarstukken.

### **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 2016 naar de gemeenteraad is op woensdag 14 juni 2016. Een informatieavond voor raadsleden is ook ingepland voor woensdag 14 juni.

### **Vervolg**

De verdere procedure ten aanzien van de Jaarstukken 2016 loopt conform de aangepaste planning van het Spoorboekje 2017:

- Woensdag 14 juni Informatiebijeenkomst voor raadsleden
- Donderdag 29 juni Commissie
- Donderdag 13 juli Raad

### **Bijlagen**

1. Jaarstukken 2016
2. Jaarrekening 2016 in 1 oogopslag
3. Begrotingswijziging Jaarstukken 2016