

Voorstel raad

Nummer

Contact en vragen via

Technischevragen@hollandskroon.nl

Portefeuillehouder

T.J.M. Groot

Datum raadsvergadering	Datum B&W-besluit
14 juni 2018	22 mei 2018

Onderwerp
Jaarstukken 2017

Voorgesteld besluit
1. de jaarrekening 2017 vast te stellen met een positief saldo, voor resultaatbestemming, van € 2.657.663,-; 2. de reserve Revitaliseringsfonds, met een bestedingsfunctie in te stellen; 3. het positief saldo als volgt te bestemmen: a. € 373.561,- te storten in de Algemene Reserve; b. € 116.233 te storten in de reserve Grondexploitatie; c. € 465.000,- te storten in de Algemene Reserve; d. € 750.000,- te storten in de reserve Revitaliseringsfonds; e. € 75.000,- te storten in de reserve Baggeren; f. € 18.154,- te storten in de reserve Bovenwijkse Voorzieningen; g. € 310.000,- te storten in de reserve Bedrijfsmiddelen; h. € 44.784,- te storten in de reserve Zwembaden; i. € 45.000,- te storten in de Algemene Reserve t.b.v. sanering; j. € 1.101.991,- te onttrekken aan de reserve Sociaal Domein; k. € 137.000,- te onttrekken aan de reserve School Gebouwen; l. € 275.000,- te storten in de reserve Vastgoed; m. € 658.000,- te storten in de reserve kunstwerken; n. € 765.932,- te storten in de Algemene Reserve; 4. het Accountantsverslag voor kennisgeving aan te nemen.

Voorstel raad

Wettelijke grondslag

Gemeentewet (art. 197 - 202) en Besluit Begroting en Verantwoording (art 24-58a)
--

Kern van de zaak

De gemeenteraad dient voor 15 juli de jaarstukken te hebben vastgesteld en ingediend te hebben bij de provinciale toezichthouder.

Openbaarheid documenten

☒ Openbaar ☐ Het voorstel bevat niet-openbare documenten

De raad besluit:

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 14 juni 2018
--

Griffier

Voorzitter

Voorstel raad

Aanleiding

De gemeenteraad dient voor 15 juli de jaarstukken te hebben vastgesteld en ingediend te hebben bij de provinciale toezichthouder.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect

Met de jaarrekening legt het college verantwoording af aan de raad over het gevoerde beleid van het afgelopen jaar, en wordt inzicht gegeven in de besteding van de door de raad beschikbaar gestelde middelen. Door vaststelling van de jaarstukken voldoen wij aan onze verplichtingen naar het rijk en de provincie.

Motivering per voorgesteld besluit

Door de jaarrekening heen zien we overschrijdingen en onderbestedingen die uiteindelijk leiden tot een positief saldo van € 2.657.663,-.

Omschrijving programma	Saldo begroting (na wijziging)	Saldo realisatie 2017	Verschil	Voordeel (V)/ Nadeel (N)
Bedrijvigheid	-3.065.716	-2.330.131	735.585	V
Vitaliteit	-29.592.522	-30.333.740	-741.218	N
Leefbaarheid	-12.001.212	-11.199.193	802.019	V
Bedrijfsvoering	38.026.754	39.801.196	1.774.442	V
Totaal voor mutaties reserves	-6.632.696	-4.061.867	2.570.829	V
Totaalmutaties reserves	7.006.257	6.719.531	286.726	N
Totaal na mutaties reserves	373.561	2.657.663	2.284.103	V

Korte verklaring/toelichting op resultaat

- Programma bedrijvigheid: afkoopsom haven, vervallen risico Kooijhaven, afronding subsidie Waddenpoort, meer passanten
- Programma vitaliteit: bijdrage Incluzio, afrekening zorg consumptie 2015 en 2016, lagere administratieve kosten sociaal domein
- Programma leefbaarheid: exploitatie vergoeding en leges Windplan,
- Programma bedrijfsvoering: grond verkoop, lagere overhead kosten

Voorstel raad

In de jaarstukken staat bij elk programma een uitgebreidere toelichting.

Ad a) Begrotingsresultaat

De gewijzigde begroting 2017 sluit met een voordelig resultaat van € 373.561. Dit voordelige resultaat wordt gestort in de Algemene Reserve.

Ad b) Reserve grondexploitatie

In 2017 is de exploitatie Parklaan met een positief resultaat van € 116.223 afgesloten. Er wordt voorgesteld om dit bedrag te storten in de reserve risico bouwgronden.

Ad c) Begrotingsbuffer

Voorgesteld wordt het restant van de begrotingsbuffer, € 465.000,-, te storten in de Algemene Reserve.

Ad d) Revitaliseringsfonds

Bij de behandeling van de begroting voor 2018 heeft de raad besloten tot instelling van het 'revitaliseringsfonds' met een plafond van € 1.5 mln. Het fonds kan gefaseerd worden gevuld tot dit plafond. We stellen voor om nu € 750.000 te storten met een deel van de incidentele ontvangsten van het windplan. Daarmee kunnen voorbereidingswerkzaamheden voor herstructurering Wieringerwerf onverminderd worden voortgezet en kunnen nog nader te bepalen andere initiatieven worden gefaciliteerd. De kaders voor de uitgaven uit het revitaliseringsfonds worden na het zomerreces aan de raad aangeboden.

Ad e) Reserve baggeren

In 2017 heeft Rijkswaterstaat € 75.000 gestort voor baggeren. Hiervoor zijn nog geen werkzaamheden uitgevoerd. Voorgesteld wordt om dit bedrag in de reserve baggeren te storten.

Ad f) Reserve bovenwijkse Voorzieningen

Er is € 18.154 ontvangen van derden ten behoeve van de reserve bovenwijkse voorzieningen.

Ad g) Reserve bedrijfsmiddelen

Het doel van de reserve bedrijfsmiddelen is spreiding van de lasten. In 2017 was er een voordeel op de kapitaalslasten bedrijfsvoering. Er wordt voorgesteld om € 310.000 te storten in de reserve bedrijfsmiddelen.

Voorstel raad

Ad h) Reserve zwembaden

Uit de reserve zwembaden, wordt toekomstig onderhoud bekostigd, teneinde de baden nog 15 jaar open te kunnen houden. Het daarvoor incidenteel beschikbaar gestelde budget is niet toereikend en dus moet aanvullend worden gereserveerd. De reserveringen worden gedaan door besparingen in de exploitatie te realiseren. In 2017 kenden de gemeentelijke baden, ten opzichte van de begroting, een positief exploitatieresultaat. Dat is nu de eerste storting in deze reserve.

Ad i) Storting algemene reserve t.b.v. sanering

In 2017 is voor de sanering van Ewijcksluis € 45.000 beschikbaar gesteld. Door diverse redenen heeft de sanering niet in 2017 plaats gevonden maar wordt in 2018 uitgevoerd.

Ad j) reserve sociaal domein

De meerkosten (€ 1.096.000) voor de bijdrage aan het tekort van Includio zijn verwerkt in 2017. Conform het raadsvoorstel 22 februari 2018 mogen deze kosten onttrokken worden aan de reserve sociaal domein.

In 2017 is ook de definitieve afrekening (€ 381.000) van de zorgconsumptie 2015 en 2016 verwerkt en er is een onderbesteding geweest op een aantal budgetten voor de administratie van het sociaal domein (€ 375.000).

In totaal bedragen deze mutaties € 1.101.991, te onttrekken aan de reserve sociaal domein.

Ad k) Onttrekking reserve schoolgebouwen

Het negatieve resultaat van de verkoop van de Zwerm en de St Antonius school wordt ten laste gebracht van de reserve schoolgebouwen.

Ad l) Storting reserve vastgoed

De verkoopopbrengst van het perceel aan de Oostlanderweg wordt gestort in de reserve vastgoed.

Ad m) Storting reserve kunstwerken

In voorgaande jaren zijn er diverse bijdragen ontvangen uit het windplan. Doordat het windplan doorgang vindt zijn er geen risico's meer voor terugbetaling aan provincie en/of participanten; daarom vallen deze bijdragen vrij in de exploitatie. De inkomsten zijn bestemd voor civiele werkzaamheden.

Ad n)

Dit bedrag is het restant van het jaarrekening resultaat.

Voorstel raad

Kanttekeningen en risico's (incl. argumenten)

Niet van toepassing

Alternatieven (incl. argumenten)

Niet van toepassing

Financiële gevolgen	
---------------------	--

Kosten/opbrengsten	€
--------------------	---

Dekking binnen begroting*	Programma:
---------------------------	------------

	Cluster:
--	----------

Geen dekking binnen begroting*	Dekkingsvoorstel:
--------------------------------	-------------------

Toelichting:	
--------------	--

Bijlagen

Jaarstukken 2017

Verslag van bevindingen (volgt)
