





Wat gaan we bespreken?





Opbouw jaarstukken: 3 delen



Is onderwerp van accountantscontrole





Waaruit bestaat de begroting?

(en wat is hiervan gerealiseerd?)

Lasten:	begroting	realisatie	Baten:	begroting	realisatie
Salarissen	44.055	42.703	Belastingen en leges	47.105	48.284
Ingehuurd personeel	4.439	9.497	Uitgeleend personeel	804	1.540
Kapitaallasten	18.107	18.183	Grond, pachten, huren	14.062	13.244
Sociale uitkeringen	62.821	70.630	Eigen bijdragen en verhaal	3.800	3.468
Inkomensoverdrachten	66.310	68.793	Kapitaal- en Inkomensoverdrachten	175.691	181.792
Mutatie reserves/voorzieningen	4.521	5.658	Mutatie reserves/voorzieningen	11.359	9.530
Overige lasten	49.275	37.684	Overige baten	-1.447	1.166
Totaal lasten	249.528	253.148	Totaal baten	251.374	259.024





Resultaat: € 5.876.000 voordeel !

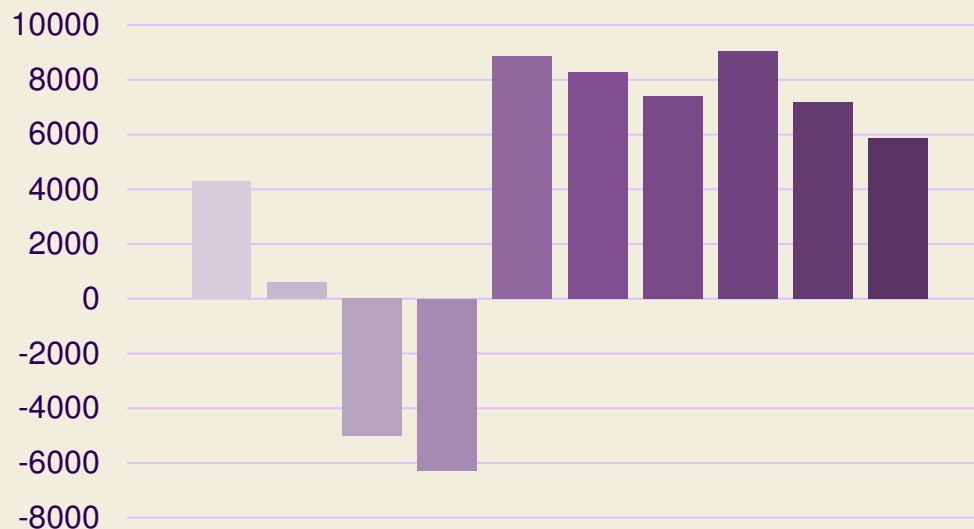
Bedragen x € 1.000 (- = voordeel, zonder teken = nadeel)

Programma	Primitieve begroting	Actuele begroting	Realisatie 2017	Vershil
exploitatie	27.048	30.401	29.581	-820
mutatie reserves	-704	-1.139	-256	883
1. Wonen en leven	26.344	29.262	29.325	63
exploitatie	70.021	71.729	73.531	1.802
mutatie reserves	-1.507	-4.930	-4.630	300
2. Zorg	68.514	66.799	68.901	2.102
exploitatie	22.185	24.220	23.915	-305
mutatie reserves	-356	-792	-176	616
3. Werken	21.829	23.428	23.739	311
exploitatie	38.204	40.272	39.701	-571
mutatie reserves	16	-109	-14	95
4. Bestuur	38.220	40.163	39.687	-476
exploitatie	-153.581	-158.780	-164.808	-6.028
mutatie reserves	-1.327	-2.720	-2.720	0
5. Financiën en grondexploitaties	-154.908	-161.500	-167.528	-6.028
Totaal exploitatie	3.878 0	7.844 0	1.920	-5.924
Totaal mutatie reserves	-3.878 0	-9.690 0	-7.796	1.894
Rekeningresultaat	0	-1.846	-5.876	-4.030



Vergelijking resultaten afgelopen 10 jaar

2008	4.309	voordeel
2009	609	voordeel
2010	-5.010	nadeel
2011	-6.282	nadeel
2012	8.855	voordeel
2013	8.287	voordeel
2014	7.390	voordeel
2015	9.040	voordeel
2016	7.193	voordeel
2017	5.876	voordeel



2010: nadeel door opschoning portefeuille grondexploitaties

2011: nadeel door reserves Slank & Hoogwaardig en Transitie Cultuur



Het rekeningresultaat: totaaloverzicht

	saldo reguliere exploitatie	resultaat grondexploitatie	saldo totaal resultaat
Begrotingssaldo oorspronkelijke begroting 2017	-266.000	266.000	0
Begrotingswijzigingen raadsvoorstellen 2017	-2.218.000	372.000	-1.846.000
Wijzigingen raadsvoorstellen 2018	0	-5.432.000	-5.432.000
Wijzigingen jaarstukken 2017	<u>2.005.000</u>	<u>-603.000</u>	<u>1.402.000</u>
Totaal rekeningresultaat	-479.000	-5.397.000	-5.876.000

- = voordelig / + = nadelig



Begrotingswijzigingen

	saldo totaal resultaat	besluitvorming
Begrotingssaldo oorspronkelijke begroting 2017	0	raad november 2015
Begrotingswijzigingen 2017		in het boekjaar
Septembercirculaire 2016	-772.000	raad december 2016
Promotie en profilering Hilversum Mediastad	200.000	raad april 2017
Media in de openbare ruimte	170.000	raad april 2017
Hilversum Restauratiefonds	485.000	raad mei 2017
Actualisatie grondexploitaties	-361.000	raad mei 2017
Detailhandelskader	30.000	raad juni 2017
Digitaliseren analoge bestanden en vervanging scanners	118.000	raad juli 2017
Kadernota 2017	2.171.000	raad juli 2017
Slot begrotingswijziging	-4.561.000	raad december 2017
Naverrekening Uitvaartstichting Hilversum	158.000	raad december 2017
Eindvoorstel Toekomst Podium De Vorstin	516.000	raad december 2017
Begroting na raadsvoorstellen 2017 (uitgangspunt jaarstukken)	-1.846.000	
Mutaties raadsvoorstellen 2018		na het boekjaar
Actualisatie grondexploitaties	-5.432.000	raad juni 2018
Wijzigingen in de jaarstukken 2017	<u>1.402.000</u>	RIB en rekening
Totaal rekeningresultaat	-5.876.000	

- = voordelig / + = nadelig



Afwijkingen in jaarstukken

progr		afwijkingen bekend bij de raad	afwijkingen verwerkt in rekening	totaal afwijkingen
div	Doorbelasting afdelingskosten aan taakvelden (div. thema's)	2.251.000		2.251.000
1	Begraafplaatsen (thema 1.1)		514.000	514.000
1	Herinrichting Arenapark (thema 1.1)	-450.000		-450.000
1	Inzameling afval en afvalstoffenheffing (thema 1.3)		-419.000	-419.000
1	Voorziening riolering (thema 1.3)		379.000	379.000
1	Ondergrondse afvalcontainers centrum (thema 1.3)		-422.000	-422.000
2	Welzijn (thema 2.1)		-282.000	-282.000
2	Eigen bijdrage geïndiceerde zorg (thema 2.3)		585.000	585.000
2	WMO (thema 2.3)		855.000	855.000
2	Jeugdwet (thema 2.3)		1.818.000	1.818.000
3	Programma Kerkelanden (thema 3.1)		-436.000	-436.000
3	Wet sociale werkvoorziening (Wsw) (thema 3.2)		-500.000	-500.000
3	Inkomensregelingen BUIG (thema 3.3)		-294.000	-294.000
3	Minimabeleid (thema 3.3)		733.000	733.000
3	Parkeren (thema 3.4)	-483.000		-483.000
4	Informatiemanagement (thema 4.3)		-273.000	-273.000
5	Uitkering gemeentefonds (thema 5.1)	-307.000		-307.000
5	Vrijval reserveringen projecten		-603.000	-603.000
div	Afwijkingen reserves		1.893.000	1.893.000
div	Saldo overige mee- en tegenvallers		-3.157.000	-3.157.000
	Totaal	1.011.000	391.000	1.402.000



Evenwicht structureel / incidenteel

	Lasten exploitatie	Baten exploitatie	Saldo
Totaal lasten en baten jaarstukken	253.148	-259.024	-5.876
Totaal incidentele lasten en baten	13.389	-18.259	-4.870
Totaal structurele lasten en baten	239.759	-240.765	-1.006
Structurele exploitatieruimte in procenten			0,4%





De balans

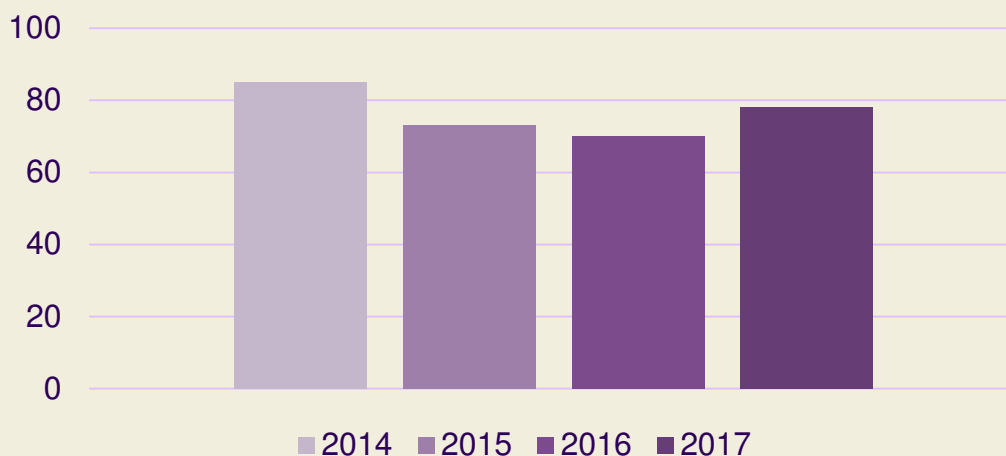
ACTIVA		PASSIVA		
Materiële vaste activa	268.425	Reserves	90.300	Eigen Vermogen
Immateriële vaste activa	1.871	Resultaat	5.876	
		Voorzieningen	8.941	
Financiële vaste activa	1.766	Langlopende schulden	172.235	Bruto schuld
Vorraden	29.025	Kortlopende schulden	51.259	
Overige vorderingen	30.523	Overlopende passiva	7.712	
Liquide middelen	21			
Overlopende activa	4.690			
TOTAAL	336.323	TOTAAL	336.323	

Materiële & financiële bezittingen



Netto Schuldquote

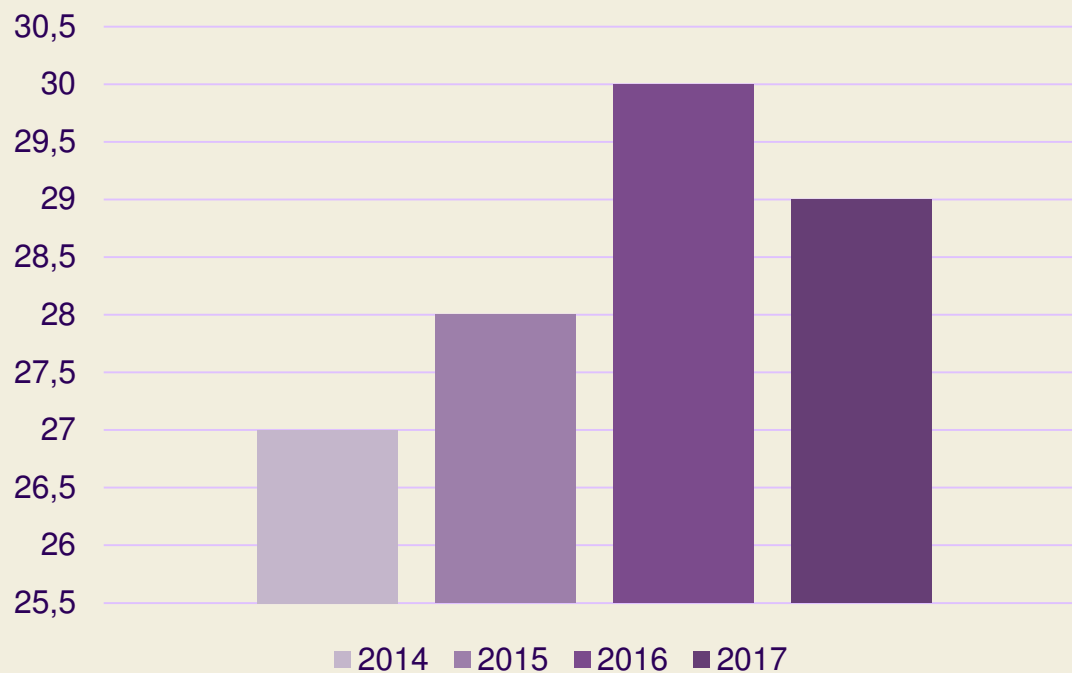
	2014	2015	2016	2017	beoordeling
langlopende schulden	158.841	162.669	156.233	172.235	
kortlopende schulden	42.361	49.763	55.390	51.259	
overlopende passiva	18.452	13.946	7.245	7.712	
A Totaal schulden	219.654	226.378	218.868	231.206	
financiële vaste activa	2.681	3.950	1.661	1.766	
overige vorderingen	21.942	28.674	28.674	30.523	
liquide middelen	17	19	19	21	
overlopende activa	7.669	7.398	4.725	4.690	
B Totaal financiële bezittingen	32.309	40.041	35.079	37.000	
Totaal A minus Totaal B	187.345	186.337	183.789	194.206	
Saldo baten, excl reservemutatie	220.423	255.064	263.761	250.174	
NETTO SCHULDQUOTE	85%	73%	70%	78%	goed





Solvabiliteitsratio

	2014	2015	2016	2017	beoordeling
eigen vermogen	86.530	91.778	98.096	96.176	
passiva (vast en vlottend)	315.148	327.231	326.096	336.323	
SOLVABILITEITSRATIO	27%	28%	30%	29%	matig





Risico's en weerstandsvermogen

bedragen x 1.000

Omschrijving risico	Risicobedrag		Kans	Benodigde weerstandscapaciteit	
	incidenteel	structureel		incidenteel	structureel
Gewaarborgde geldleningen sociale woningbouw			3.300	1%	33
Rechtstreekse borging van geldleningen			2.500	5%	125
Garanties op woninghypotheken			1.700	1%	17
Onderwijshuisvesting			12	50%	6
Saldo inkomsten en uitgaven bijstand (BUIG)	3.000		50%	1.500	
Herkeuringen WIA	1.500		5%	75	
Grondexploitaties	951		50%	476	
Algemene uitkering Gemeentefonds		900	25%		225
WMO en Jeugd	P.M.		50%		
Asbest sanering begraafplaatsen	200		60%	120	
Sloop van het voormalig UWV pand	762		10%	76	
Crailo	P.M.		P.M.	P.M.	
Gemeentelijke herindeling	P.M.		P.M.		
Juridisch geschil parkeertarieven parkeergarages	P.M.		P.M.		
Beeindiging erfpacht MOB-terrein	P.M.		P.M.		
Totaal risico's	6.413	8.412		2.247	406

	weerstandscapaciteit		weerstand- vermogen	beoordeling
	aanwezig	benodigd		
Incidenteel	85.109	2.247	37,9	uitstekend
Structureel	12.586	406	31,0	uitstekend
Totaal	97.695	2.653	36,8	uitstekend



Vragen ?

Verdere behandeling jaarstukken:

Datum	Omschrijving
Dinsdag 12 juni	Indieningdatum technische vragen door fracties voor 12.00 uur s.v.p. aanleveren via f.schraverus@hilversum.nl
Woensdag 20 juni	Verzending antwoorden technische vragen naar fracties
Donderdag 21 juni	Advisering over de Jaarstukken door rekeningencommissie
Woensdag 27 juni	Advisering in gezamenlijke commissie
Woensdag 4 juli	Vaststelling Jaarstukken door de raad

De Jaarrekening is digitaal te bekijken op: www.verdermethilversum.nl