

Aan:
Leden van de gemeenteraad
cc college van B&W
cc pers

BEZOEKADRES:
RAADHUIS
DUDOKPARK 1
TELEFOONNUMMER 14035
WWW.HILVERSUM.NL

DATUM 9 april 2020
ONS KENMERK 596762
BEHANDELD DOOR Dhr. F. Schraeverus
TELEFOON (035) 629 2097
BIJLAGEN 1
BETREFT Aanbieding jaarstukken 2019

Geachte dames en heren,

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2019 conform de Planning en Control kalender 2020 aan. In de jaarstukken leggen wij verantwoording af over de ambities en bijbehorende middelen zoals deze in de programmabegroting 2019 waren opgenomen. Met het aanbieden van deze stukken is uitvoering gegeven aan de door u gewenste versnelling in de behandeling van de jaarstukken.

Het rekeningresultaat is € 2,2 miljoen nadelig (voor bestemming resultaat). Dat is € 1,7 miljoen nadeliger dan verwacht in de gewijzigde begroting 2019. Over het resultaat 2019 is echter nog geen zekerheid door het nog ontbreken van de eindverantwoording van de Sociale verzekeringsbank (SVB) en de Regio Gooi en Vechtstreek. Voor deze onderdelen is in de jaarstukken een inschatting gemaakt van de te verwachten lasten en baten. Het rekeningresultaat is € 7,3 miljoen nadelig na bestemming van het resultaat. Dit wordt veroorzaakt door € 3,4 miljoen aan overhevelingsvoorstellen en € 1,7 miljoen voor toevoegingen in de reserves.

De omstandigheden rondom de coronapandemie houden de wereld, en ook de gemeente Hilversum, in haar greep. Er zijn maatregelen getroffen die het normale leven sterk beïnvloeden. Momenteel is nog niet duidelijk wat de impact op de samenleving en de gemeente zal zijn. Ook voor de jaarstukken zijn er onzekerheden wat betreft het verdere verloop. Op 26 maart heeft de Regio aangegeven dat zij door de coronacrisis niet in staat is om de eindafrekening, conform de planning, op 1 mei aan de gemeente te leveren. Binnen de huidige beperkende maatregelen is naar de verwachting het opleveren van de verantwoording door de Regio eind mei op zijn vroegst haalbaar.

Ook de controle van de accountant kan nog financiële gevolgen hebben voor de jaarstukken. Naast de Regio heeft ook de accountant (PSA) aangegeven dat er sprake is van mogelijke vertraging in de werkzaamheden door de situatie rondom de coronamaatregelen. Door een langere doorlooptijd bij het afhandelen van al lopende controles voor andere klanten zal de controle van de jaarstukken mogelijk later kunnen worden gestart. Ook is een langere doorlooptijd voor onze jaarstukken aannemelijk. PSA geeft aan dat de afronding van de controle voor de wettelijke datum voor de aanlevering aan de provincie van 15 juli wel haalbaar moet zijn.

Vanuit de landelijke overheid wordt nagedacht over mogelijke gevolgen voor de jaarstukken van de gemeenten. De minister van BZK heeft al aangegeven dat de wettelijke termijnen voor de aanlevering van de jaarstukken indien noodzakelijk zullen worden aangepast.

Doordat de Regio later met de eindafrekening 2019 komt en de accountant zijn controle nog moet uitvoeren zijn er onzekerheden over het financiële resultaat en bestaat de kans dat in jaarstukken aanpassingen moeten plaatsvinden die het resultaat beïnvloeden.

Mocht dit het geval zijn, dan zullen we u daarover inlichten en de aangepaste jaarstukken aan u aanbieden. Ondanks de onzekerheid over de financiële gegevens voor het sociaal domein, is het voor u mogelijk om nu een beeld te vormen over de financiën en het gevoerde beleid in het jaar 2019.

Vervolg

Voor de behandeling van de jaarstukken staan de onderstaande data gepland. Gezien de huidige situatie zijn de opgenomen datums onder voorbehoud van het verdere verloop van de coronacrisis. In deze onzekere situatie zullen wij hierop anticiperen en u hierover informeren. Als de opgenomen datums wijzigen zullen we u hiervan op de hoogte brengen. De technische toelichting zal via Zoom geschieden, het stellen van technische vragen gaat op dezelfde wijze als voorgaande jaren. Het format voor het indienen van de vragen, gaat als bijlage bij deze brief.

Datum	Omschrijving
Donderdag 16 april om 19:00 uur	Technische presentatie via Zoom
Donderdag 7 mei voor 12:00 uur	Indieningdatum technische vragen fracties
Woensdag 20 mei	Verzending antwoorden technische vragen naar fracties
Woensdag 20 mei	Advisering over de jaarstukken door Audit- en rekeningencommissie
Woensdag 27 mei	Advisering over de jaarstukken in gezamenlijke commissie
Woensdag 3 juni	Vaststelling jaarstukken door de raad

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Hilversum,

de gemeentesecretaris, burgemeester,

D. Emmer

P.I. Broertjes