

Raadsvoorstel



Datum Raad

5 juli 2018

Portefeuillehouder

Albert Abee

Registratienummer

BR1800011

Onderwerp

Vaststellen jaarstukken 2017

Gevraagde beslissing

1. De programmarekening 2017, waarvan het resultaat € 11.812.179 voordelig bedraagt, vast te stellen, onder de voorwaarde dat er in de twee weken van ter inzage legging geen bezwaren binnen komen.
2. Instellen nieuwe reserve ten behoeve van de “overdracht schoolgebouwen”. Het doel van deze reserve is het uitvoeren van onderhouds- en reparatiewerkzaamheden om de scholen gereed te maken voor overdracht aan de schoolbesturen (conform Wet op het primair onderwijs). De voeding van de reserve is het jaarrekeningresultaat 2017, de hoogte is maximaal € 900.000 en de verwachte looptijd is twee jaar (tot 31-12-2019). Hiervan zal in 2018 €465.000 onttrokken worden, het restant in 2019;
3. In te stemmen met de volgende resultaatbestemmingen:
 - a. € 707.000 aan incidentele budgetten over te hevelen naar de begroting 2018. In hoofdstuk 10 van de jaarstukken worden deze voorstellen nader beschreven;
 - b. € 900.000 toe te voegen aan de nieuw te vormen reserve ten behoeve van “overdracht schoolgebouwen” opdat de schoolgebouwen aan de besturen overgedragen kunnen worden;
 - c. De in 2017 via de algemene uitkering beschikbaar gestelde en niet benutte decentralisatie-uitkering asielinstroom van € 270.000 in 2018 toe te voegen aan het formatiebudget omdat de werkzaamheden voortvloeiende uit de instroom in 2018/2019 plaatsvinden;
 - d. De resterende € 9,9 miljoen te doteren aan de algemene reserve.
4. Vrij laten vallen van de reserve Parkzoom ter grootte van € 257.000 ten gunste van de Algemene Reserve.

Samenvatting

Het college van B&W biedt u hierbij de Jaarstukken 2017 aan ter verantwoording van het in 2017 gevoerde (financiële) beleid. De jaarstukken bestaan uit:

- het jaarverslag met de programmaverantwoording (beleidsverantwoording) en paragrafen;
- de jaarrekening (cijfermatige verantwoording van het resultaat en de balans);
- de bijlagen.

Financiële consequenties

De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 8,3 miljoen. Daarnaast hebben wij bij de Najaarsnota al rekening gehouden met een resultaat van € 3,5 miljoen positief. Hierdoor bedraagt het totale begrotingsresultaat voor resultaatbestemming € 11,8 miljoen positief.

De volgende bestemming van het resultaat 2017 wordt voorgesteld (afgeronde bedragen):

- a. € 707.000 aan incidentele budgetten over te hevelen naar de begroting 2018. In hoofdstuk 10 van de jaarrekening worden deze voorstellen nader beschreven;
- b. € 900.000 te bestemmen voor het onderhoud van de schoolgebouwen opdat ze aan de besturen overgedragen kunnen worden.

De begroting 2018 blijkt niet voldoende om de resterende werkzaamheden bij twee schoolgebouwen te bekostigen. Deze bekostiging is noodzakelijk om aan onze wettelijke plicht uit de Wet op het primair onderwijs te voldoen om te voorzien in voldoende en adequate onderwijshuisvesting. Wij willen voorstellen om een deel van het resultaat van de Jaarrekening 2017 toe te voegen aan de reserve “overdracht schoolgebouwen”. Het gaat om:

- € 435.000,- voor het aanpassen van de installaties van schoolgebouw Meerpolder 1 ter verbetering van het binnenklimaat. De kosten bedragen circa € 500.000,-, maar Laurentius, het schoolbestuur van basisschool Het Baken, neemt € 62.500,- voor haar rekening.
- € 465.000,- voor het vervangen/herstellen van het dak van schoolgebouw Westpolder 1.

In totaal is € 900.000,- noodzakelijk om de beide schoolgebouwen in goede staat in gebruik te kunnen geven. De Raad wordt hier ook afzonderlijk over geïnformeerd middels brief U18.06017 met bijlage T18.08264.

- c. De in 2017 via de algemene uitkering beschikbaar gestelde en niet benutte decentralisatie-uitkering asielinstream van € 270.000 in 2018 toe te voegen aan het formatiebudget omdat de werkzaamheden voortvloeiend uit de instroom die in 2018/2019 plaatsvinden;
- d. De resterende € 9,9 miljoen te doteren aan de algemene reserve.

Reserve Parkzoom

Met ingang van 1 januari 2016 (nieuwe BBV) mogen er geen rechtstreekse bijdragen meer gedaan worden vanuit een reserve aan een grondexploitatie. Omdat alle kosten al gemaakt zijn en er geen toevoegingen vanuit de reserve op de grondexploitatie begroot staan, stellen wij voor om de reserve per 31-12-2017 op te heffen ten gunste van de algemene middelen.

Verdere procedure

De vastgestelde Jaarstukken 2017 dienen uiterlijk 15 juli 2018 aan de provinciale toezichthouder te worden aangeboden.

Juridische aspecten

Volgens artikel 197 van de Gemeentewet legt het college aan de raad over elk begrotingsjaar verantwoording af over het door hem gevoerde bestuur, onder overlegging van de jaarrekening en het jaarverslag. Met het vaststellen van het jaarverslag en de jaarrekening verleent de raad decharge aan het college van B&W voor het gevoerde financiële beleid.

Extern draagvlak/burgerparticipatie

De jaarstukken versturen wij na vaststelling aan Gedeputeerde Staten en publiceren wij op de gemeentelijke website.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Bijlagen

- Jaarstukken 2017 Gemeente Lansingerland (T18.04706)
- Toelichting op reserve € 900.000; voor overdracht schoolgebouwen (U18.06017) (deze bijlage volgt nog)
- Reconstructie gang van zaken dak Westpolder 1 school (T18.08264) (deze bijlage volgt nog)
- Verslag van de archivaris over het toezicht op het informatiebeheer van de gemeente Lansingerland in 2017 (T18.07505)

Raadsbesluit



Datum Raad
5 juli 2018
Registratienummer
BR1800011

Onderwerp
Vaststellen jaarstukken 2017

De raad van de gemeente Lansingerland;
gelezen het bijgaande voorstel

Overwegende dat
de gemeenteraad de Jaarstukken vaststelt en het resultaat van de jaarrekening bestemt.

Gelet op

- artikel 197 en 198 van de Gemeentewet;
- de verslaggevingsvoorschriften, zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- de interne regelgeving, zoals opgenomen in de beheers- en controleverordeningen 212, 213 en 213a van de Gemeentewet;
- de nota Reserves en Voorzieningen 2016;
- de BBV.

Besluit(en)

1. De programmarekening 2017, waarvan het resultaat € 11.812.179 voordelig bedraagt, vast te stellen, onder de voorwaarde dat er in de twee weken van ter inzage legging geen bezwaren binnen komen.
2. Instellen nieuwe reserve ten behoeve van de “overdracht schoolgebouwen”. Het doel van deze reserve is het uitvoeren van onderhouds- en reparatiewerkzaamheden om de scholen gereed te maken voor overdracht aan de schoolbesturen (conform Wet op het primair onderwijs). De voeding van de reserve is het jaarrekeningresultaat 2017, de hoogte is maximaal € 900.000 en de verwachte looptijd is twee jaar (tot 31-12-2019). Hiervan zal in 2018 €465.000 onttrokken worden. Het restant in 2019;
3. In te stemmen met de volgende resultaatbestemmingen:
 - a. € 707.000 aan incidentele budgetten over te hevelen naar de begroting 2018. In hoofdstuk 10 van de jaarstukken worden deze voorstellen nader beschreven;
 - b. € 900.000 toe te voegen aan de nieuw te vormen reserve ten behoeve van “overdracht schoolgebouwen” opdat de schoolgebouwen aan de besturen overgedragen kunnen worden;
 - c. De in 2017 via de algemene uitkering beschikbaar gestelde en niet benutte decentralisatie-uitkering asielinstroom van € 270.000 in 2018 toe te voegen aan het formatiebudget omdat de werkzaamheden voortvloeiende uit de instroom in 2018/2019 plaatsvinden;
 - d. De resterende € 9,9 miljoen te doteren aan de algemene reserve.

4. Vrij laten vallen van de reserve Parkzoom ter grootte van € 257.000 ten gunste van de Algemene Reserve.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Lansingerland in zijn openbare vergadering van 5 juli 2018,

de griffier,

drs. Marijke Walhout