

Nummer 2016/28 voorlopig

datum raadsvergadering : 30 juni 2016
onderwerp : Programmarekening 2015 voorlopig vaststellen
portefeuillehouder : Wethouder M.C. van der Weele
datum raadsvoorstel : 31 mei 2016

Samenvatting

De programmarekening 2015 is het sluitstuk van de planning- en controlcyclus 2014. Middels de programmarekening 2015 legt ons college verantwoording af over de uitvoering van het voorgenomen beleid, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2015. Door de problematiek rondom het sociaal domein heeft de accountant zijn controlewerkzaamheden voor de jaarrekening 2015 ten tijde van de opstelling van het voorstel nog niet afgerond. Volgens de planning zal op 3 juni de rapportage klaar zijn. De definitieve rapportage zal separaat worden aangeboden. De programmarekening 2015 sluit met een batig saldo van € 124.385. Wij stellen u voor de programmarekening 2015 vast te stellen en het batig saldo toe te voegen aan de Algemene reserve vrij besteedbaar.

Wat is de voorgeschiedenis?

De jaarstukken 2015 zijn gereed. De functionele productrekening 2015 kan door uw college worden vastgesteld en de programmarekening 2015 kan ter vaststelling aan de raad worden aangeboden.

Door de problematiek rondom het sociaal domein heeft de accountant zijn controlewerkzaamheden voor de jaarrekening 2015 ten tijde van de opstelling van het voorstel nog niet afgerond. Volgens de planning zal op 3 juni de rapportage klaar zijn. De definitieve rapportage zal separaat worden aangeboden.

Het jaar 2015 wordt afgesloten met een batig saldo van € 124.385. Conform de afgesproken beleidslijn wordt dit bedrag toegevoegd aan de Algemene reserve vrij besteedbaar.

Wat is er aan de hand?

Ter voldoening aan artikel 197 van de Gemeentewet bieden wij u hierbij aan de programmarekening 2015.

Deze programmarekening bestaat uit:

- a. het jaarverslag met o.a. de toelichtingen per programma en paragraaf;
- b. de jaarrekening met o.a. de balans met toelichting.

Wat gaan we doen?

De programmarekening 2015 sluit met een batig saldo van € 124.385. Na de laatste begrotingswijziging 2015 werd een nadelig saldo verwacht van € 320.761. Ten opzichte van de gewijzigde begroting is het resultaat 2015 dus ruim € 445.000 gunstiger uitgevallen. Bij de jaarrekening wordt het financieel resultaat 2015 beknopt toegelicht. Voor verdere analyses alsmede voor beleidsmatige toelichtingen wordt verwezen naar de programma's en paragrafen.

Het batig saldo wordt – conform de afgesproken beleidslijn – toegevoegd aan de Algemene reserve vrij besteedbaar. Met inbegrip van dit batig saldo is de stand van deze reserve per 1 januari 2016 € 1.433.037.

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

Door de problematiek rondom het sociaal domein heeft de accountant zijn controlewerkzaamheden voor de jaarrekening 2015 ten tijde van de opstelling van het voorstel nog niet afgerond. Volgens planning zal de rapportage tijdig afgerond worden. Het accountantsrapport zal op 9 juni worden besproken met de Auditcommissie. De programmarekening 2015 zal op 23 juni 2016 worden behandeld in de commissie Jaarrekening, waarna de raad op 30 juni 2016 de programmarekening kan vaststellen. Na vaststelling door de raad zal de programmarekening worden aangeboden aan het college van gedeputeerde staten.

Op grond van de Gemeentewet wordt de programmarekening voor een ieder ter inzage gelegd en algemeen verkrijgbaar gesteld. Van de ter inzage legging en de verkrijgbaarstelling wordt openbaar kennis gegeven.

Wat hebben we hiervoor nodig?

-

Wie is erbij betrokken en hoe communiceren we?

Alle afdelingen zijn betrokken bij de samenstelling.

De digitale versie van de programmarekening 2015 wordt op de website gepubliceerd.

Wat is het vervolg?

De programmarekening 2015 zal op 23 juni 2016 worden behandeld in de gezamenlijke commissie Ruimte en Burger en bestuur. De accountantsverklaring en het door de accountant uitgebrachte rapport van bevindingen wordt op 9 juni 2016 besproken met de Auditcommissie. Het wettelijk verplichte burgerjaarverslag is sinds een aantal jaren in de programmarekening opgenomen.

Na vaststelling door uw raad op 30 juni 2016 zal de programmarekening worden aangeboden aan het college van gedeputeerde staten van Noord-Holland.

Burgemeester en wethouders van Ouder-Amstel,
de secretaris, de burgemeester

L.J. Heijlman

M.T.J. Blankers-Kasbergen



De raad van de gemeente Ouder-Amstel,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 31 mei 2016, nummer 2016/28,

BESLUIT :

1. De programmarekening 2015 voorlopig vast te stellen, onder voorbehoud van de accountantsverklaring.
2. Het hierin opgenomen burgerjaarverslag voor kennisgeving aan te nemen.
3. Het batig saldo ad € 124.385,09 toe te voegen aan de Algemene reserve vrij besteedbaar.

Ouder-Amstel, 30 juni 2016

De raad voornoemd,

de raadsgriffier,

de voorzitter,

A.A. Swets

M.T.J. Blankers-Kasbergen