gemeente Steenbergen

BM1601909

Raadsvergadering
14 juli 2016

Agendanummer

Onderwerp
Vaststellen jaarstukken 2015

Steenbergen; 5 juli 2016

Aan de raad,

1. Inleiding
Na de verantwoordingsraad van 16 juni 2016 worden u nu de jaarstukken 2015 ter vaststelling aangeboden.

2. Achtergrond
De concept jaarstukken 2015 zijn in de raadsvergadering van 16 juni j.l., behoudens het onderdeel sociaal domein, beleidsinhoudelijk behandeld. Nu de accountant zich een definitief oordeel over het sociaal domein heeft kunnen vormen, kunnen de jaarstukken worden vastgesteld.

3. Overwegingen
Uit de controle op de verantwoording van het sociaal domein blijken er alleen fouten en onzekerheden naar voren te zijn gekomen die door externe partijen (SVB en zorgaanbieders) veroorzaakt zijn. Deze fouten en onzekerheden blijven echter binnen de daarvoor gestelde marges en hebben geen invloed op de strekking van de controleverklaring.

Jaarrekeningresultaat
De jaarrekening 2015 sluit met een gerealiseerd resultaat van € 101.886,-. Zoals bij de najaarsnota is besloten, is het overschot op het sociaal domein ad € 904.200,- toegevoegd aan een daarvoor *gevormde* bestemmingsreserve. Op blz. 3 van de jaarstukken is een overzicht opgenomen van de belangrijkste oorzaken van de totstandkoming van het positieve resultaat ten opzichte van het verwachte resultaat bij de najaarsnota. Het betreft voornamelijk verschillen van eenmalige aard. Voor de als structureel aangemerkte verschillen geldt dat daarmee, indien nodig, bij de perspectiefnota 2016 rekening wordt gehouden.

NB: ten opzichte van de eerder aangeboden jaarrekening is het overschot op het sociaal domein toegenomen van € 570.900,- tot € 904.200,-. Deze toename is volledig toe te schrijven aan de PGB's voor zowel jeugd als WMO. In de jaarrekening was uitgegaan van de aan de Sociale Verzekeringsbank betaalde voorschotten en het verstrekte budgetoverzicht van december 2015. Op 20 juni 2016 heeft de Sociale Verzekeringsbank uitsluitsel gegeven over de werkelijke bedragen. Deze bleken ten opzichte van de in de jaarrekening opgenomen bedragen aanzienlijk lager te liggen. Oorzaken daarvoor zijn teveel in rekening gebrachte voorschotten door de SVB en het niet volledig benutten van de beschikbaar gestelde budgetten door cliënten.

4. Middelen

Op blz. 5 van de jaarstukken vindt u het volgende voorstel tot bestemming van het resultaat:

1. Algemene reserve

Een bedrag van € 59.886,- toevoegen aan de algemene reserve.

2. Overheveling budgetten

Burgerparticipatie € 42.000,-

Het budget voor burgerparticipatie in het openbaar groen is verdeeld over een aantal projecten. De voorbereidingen voor deze projecten hebben plaatsgevonden in 2015, waarbij afspraken zijn gemaakt met bewoners. De uitvoering heeft echter vertraging opgelopen mede door het ontbreken van personele capaciteit. Het betreft de volgende projecten:

- Herinrichting Denneplein, nog benodigd budget € 35.000,-
- Nakomen afspraken Jeu des Boulesbaan Kruisland € 2.000,-
- Uitvoering werkzaamheden Blozekriekske € 5.000,-

5. Risico's

N.v.t.

6. Communicatie/Aanpak

Om aan de voorwaarden voor repressief toezicht te voldoen, moeten de jaarstukken 2015 vóór 15 juli 2016 door de gemeenteraad worden vastgesteld en ingezonden naar de toezichthoudende instantie (Provincie Noord-Brabant).

7. Voorstel

De jaarstukken 2015, sluitend met een gerealiseerd voordelig resultaat van € 101.886,-, vaststellen.
Het voordelig saldo als volgt bestemmen:

1. Een bestemmingsreserve Overheveling budgetten vormen van € 42.000,-;
2. Het resterend bedrag van het gerealiseerde resultaat ad € 59.886,- toevoegen aan de algemene reserve.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Steenbergen,

de loco-secretaris	de burgemeester
R.A.J.M. Bogers	R.P. van den Belt, MBA