

Onderwerp**Jaarrekening 2016****Informatie**

Datum 23 mei 2017
Behandelaar Henk Heijnen
Zaaknummer 857268
Portefeuillehouder D. Bouwman
Besluitvormend orgaan Gemeenteraad

Overleg gepleegd met:
☒ Financieel adviseur AZ: Nynke de Vries en Rolf Bloem
☐ Personeelsconsulent AZ:
☐ Medewerker bestuur en juridische zaken:
☐ Communicatieadviseur:
☒ Afdeling: Allen
☒ Controller: Adrie-Jan de Korte
☐ Inspraak/adviesorgaan:

Aanleiding/voorgeschiedenis

Conform artikel 197 van de Gemeentewet legt het college in het jaarverslag 2016 verantwoording af over het afgelopen jaar.

Voorstel**Toelichting voorstel****Resultaat**

Het resultaat bestaat grotendeels uit incidentele zaken. Daar waar over- of onderschrijdingen een structureel karakter hebben verwerken wij die in de voorjaarsnota 2017 en de conceptbegroting 2018.

Het totale resultaat over 2016 bedraagt € 3.938.793. Ook vorig jaar was het resultaat positief: € 2.844.911.

Bezuinigingen

We hebben de in de begroting 2016 opgenomen bezuinigingen daadwerkelijk gerealiseerd. In de bedrijfsvoering ging dat gepaard met frictiekosten, waarbij we het afgesproken bezuinigingsbedrag in 2017 volledig realiseren.

Grootste afwijkingen

De belangrijkste oorzaken van het resultaat zijn, in afgeronde bedragen, de volgende.

Onderdeel	Voordeel	Nadeel
Algemene uitkering	0,4 mln.	
Dividend, Belastingen, BTW compensatiefonds, vrijval oude posten voorgaande jaren en voormalig bestuurders/personeel	0,6 mln.	

Wachtgeld en pensioen bestuurders		0,7 mln.
SPMD / Welzijn		0,2 mln.
Bijzondere bijstand, minimabeleid		0,2 mln.
Sociaal Domein (Jeugd / WMO en participatie)	3,6 mln.	
Bedrijfsvoering	0,2 mln.	
Overig per saldo (JGZ, wegen, best.plan)	0,2 mln.	
Totaal voordelig jaarrekeningresultaat		3,9 mln.

Overzicht over 2016

In 2016 was er sprake van het volgende verloop.

Voorjaarsnota

De voorjaarsnota sloot met een positief saldo van € 28.934. In de raad van 30 juni 2016 heeft u besloten dit voordeel, conform de bestaande gedragslijn, voor 50% te storten in de reserve Openbare Ruimte en voor 50% in de reserve Woon-en Leefomgeving

Najaarsnota

De najaarsnota sloot met een positief resultaat van € 1.429.516. Dit bedrag had bijna volledig betrekking op het sociaal domein. Daarom heeft u dit bedrag met uw besluit van 27 oktober 2016 toegevoegd aan de Conjunctuurreserve.

Overheveling eind 2016

In de raadsvergadering van 15 december 2016 heeft u besloten om € 714.850 over te hevelen van 2016 naar 2017. De werkelijke overheveling op basis van de definitieve jaarcijfers 2016 bedraagt € 733.016.

Toelichting op verschil met de najaarsnota

In de najaarsnota hadden wij al een positief saldo geraamd voor het sociaal domein. Bij de jaarrekening zien we nu dat dit saldo nog hoger is dan eerder ingeschat.

De meevallers zitten vooral bij de WMO begeleiding, de Persoonsgebonden budgetten, Jeugd en Beschermd Wonen.

De andere afwijkingen hebben met name een incidenteel karakter en waren bij de najaarsnota nog niet in beeld (o.a. algemene uitkering, pensioenen en wachtgeld, bedrijfsvoering).

Bestemming

Wij stellen u voor om van het resultaat een bedrag van € 3.939.000 als volgt te bestemmen:

Nr.	Omschrijving	Bedrag
1	Resultaat sociaal domein in Conjunctuurreserve	€ 3.579.500
2	Aandeel bedrijfsvoering in jaarrekeningresultaat bestemmen t.b.v. incidentele personele knelpunten 2017	€ 186.000
3	Deel resultaat Sociaal Domein bestemmen t.b.v. incidentele personele knelpunten 2017 inzake re-integratie (Participatiewet)	€ 63.500
4	Masterplan Orvelte	€ 110.000

Verder verwijzen we u naar de aanbiedingsbrief in de jaarstukken 2016.

Alternatieven

Nvt.

Randvoorwaarden

Nvt.

Risico's

Geen risico's

Financiële gevolgen

Zie bestemming van het rekeningsresultaat.

Personele gevolgen

Nvt.

Duurzaamheid

Nvt.

Publicatieniveau

Openbaar

Overig

Nvt.

Vervolgprocedure/communicatie

Conform artikel 200 Gemeentewet stuurt het college de vastgestelde jaarrekening en het jaarverslag binnen twee weken na vaststelling aan Gedeputeerde Staten van de provincie Drenthe.

Bijlagen

- Jaarrekening 2016