



Raadsvoorstel		afdeling	: Bedrijfsvoering
		programma	:
datum voorstel	: 14 juni 2018	thema	: Financiën
agendapunt nr.	:	registratie code	: 18B.02747
voorstel nr.	:	behandeld door	: Ashley Kooijman & Jeffrey Alewijnse
Raadsvergadering	: 5 juli 2018	e-mail	: aa.kooijman@veere.nl j.alewijnse@veere.nl
commissie	: -	doorkiesnummer	: 483 / 457
portefeuillehouder	: -		

Onderwerp: Jaarstukken 2017

Voorstel

1. Het jaarverslag 2017 en de jaarrekening 2017 vast te stellen
2. Het rekeningsaldo te bestemmen zoals voorgesteld

Samenvatting

Wij stellen voor om de jaarstukken vast te stellen en het rekeningsaldo zoals voorgesteld te bestemmen.

Inleiding

Wij bieden u de jaarstukken 2017 ter vaststelling aan. Onze accountant Baker Tilly Berk (BTB) heeft het voornemen een goedkeurende controleverklaring te verstrekken. Bij deze verklaring behoort een rapport van bevindingen. Bijgevoegd vindt u het concept, de definitieve versie zal u later toekomen. Uit de jaarstukken blijkt een positief saldo van € 1.416.000, waarvan we voorstellen € 803.000 over te boeken naar 2018.

Wat willen we bereiken

Wij willen verantwoording afleggen over het voorgaande jaar aan de raad. Daarnaast streven we naar een goedkeurende accountantsverklaring.

Argumenten

1.1 We moeten voldoen aan de wettelijke verplichtingen.

De jaarstukken voldoen aan de eisen zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Daarnaast moeten we volgens de gemeentewet de jaarstukken voor 15 juli vaststellen en aanleveren aan de provincie.

1.2 De accountant keurt de jaarstukken goed.

Onze accountant BTB heeft het voornemen een goedkeurende controleverklaring te verstrekken voor de getrouwheid van de jaarrekening en voor de rechtmatigheid.

2.1 De rekening sluit met een positief resultaat van € 1.416.000.

Het resultaat bestaat voor een bedrag van € 803.000 uit budgetten die niet gebruikt zijn in 2017, maar wel nodig zijn in 2018. Het overige deel bestaat uit incidentele en onvoorziene meevallers die we niet meer in de laatste bestuursrapportage van 2017 hebben kunnen verwerken. Enkele in het oog springende posten zijn een hogere opbrengst toeristenbelasting (o.b.v. meer overnachtingen) van € 314.000, hogere opbrengsten uit samenwerkingsovereenkomsten van € 262.000 en het vrijvallen van een voorziening pensioenen van € 143.000. Zie pagina 25 in de jaarrekening voor een verdere specificatie.

2.2 De gemeenteraad beslist over het te bestemmen resultaat.

Wij stellen voor het resultaat als volgt te bestemmen:

- € 803.000 overboeken van daarvoor in aanmerking komende budgetten naar 2018 in verband met doorlopende projecten. Zie de bijlage voor de specificatie.
- € 613.000 voorlopig toe te voegen aan de algemene reserve.

Duurzaamheid

Het jaarverslag presenteren we online.

Risico's en kanttekeningen

1.1 In het concept rapport van bevindingen staan aanbevelingen.

In de concept-bevindingen heeft de accountant geconstateerd dat in het algemeen de gecontroleerde processen op orde zijn. Ook ziet de accountant dat de organisatie continu werkt aan verbetering van de interne beheersing rond deze processen. BTB rondt het definitieve rapport op dit moment af. Met een inhoudelijk reactie op het rapport komen we terug in een commissie.

1.2 De accountant wijst ons op een groot risico van de nog niet in exploitatie genomen gronden.

Als gevolg van wijzigingen in het BBV moeten we uiterlijk 31 december 2019 de waarde van de gronden toetsen. Gelet op de ontwikkelingen van drie complexen (Serooskerke-Oost, Nimmerdor II/III en Aagtekerke) is het nodig deze nauwlettend te blijven volgen en tijdig tot een besluit te komen om de grond in exploitatie te nemen of af te waarderen naar de lagere marktwaarde.

Geld

Incidenteel

Incidentele baten € 1.416.000

Bestemming

Overboeking budgetten naar 2018	€	803.000
Toevoegen aan de algemene reserve	€	613.000
Totaal	€	1.416.000

Uitvoering

Na vaststelling van de jaarstukken zullen wij deze toesturen aan de provincie. Daarnaast gaan we het resultaat boeken en de over te boeken kredieten technisch verwerken.

Communicatie

Evenals bij de begroting zetten we de jaarstukken online op

<https://veere.begrotingonline.nl/jaarstukken-2017>

Bijlagen

- o Bijgevoegde bijlage over te boeken budgetten (pagina 4)
- o Jaarverslag 2017 (Corsanummer 18B.02752)
- o Jaarrekening 2017 (Corsanummer 18B.02753)
- o Verslag van bevindingen accountant (Corsanummer 18B.02811)

Burgemeester en wethouders van Veere,
de secretaris,

J.F.M. Steinbusch

de burgemeester,

drs. R.J. van der Zwaag

Volgens voorstel door de raad besloten op
de griffier,

de voorzitter,

mr. J.C. Waverijn

drs. R.J. van der Zwaag

Bijlage Specificatie over te boeken budgetten van 2017 naar 2018

	Omschrijving over te boeken budget	Bedrag
1	Rijksbijdrage educatiebudget	€ 78.871
2	Toeristisch Impuls	€ 71.000
3	Personeelszorg; inhuur loopt door	€ 65.541
4	Duingebied voorzieningen	€ 65.377
5	Zorgvernieuwing WMO algemeen	€ 60.446
6	Speeltoestellen in voorjaar geplaatst ivm weersomstandigheden	€ 52.947
7	Subsidieregeling breedband Veere	€ 50.000
8	Onderhoud volgens wegbeheerplan	€ 47.000
9	Werkzaamheden waterschap parkeerterrein	€ 34.000
10	Onderhoud openbare verlichting	€ 33.000
11	Subsidieregeling beeldbepalende landbouwschuren	€ 30.000
12	Aanschaf telefooncentrale	€ 30.000
13	Onderhoud groene dorpsentrees	€ 27.802
14	Budget voor asielzoekers	€ 25.000
15	Loods Grijskerke extra bergruimte	€ 20.000
16	Actualisatie nota's dienstverlening en informatiebeleid	€ 20.000
17	Vervanging ANWB borden	€ 16.000
18	Rijksbijdrage lokaal onderwijsbeleid	€ 14.787
19	Programma bodembeheer en lood in de bodem	€ 13.000
20	Elektrificeren van gereedschap	€ 10.000
21	Aanschaf papiercontainers (straatreiniging)	€ 10.000
22	Opstarten projecten landschapsvisie	€ 10.000
23	Balie- en telefoondiensten inhuur medewerker	€ 9.274
24	Onderhoud routenetwerken	€ 8.750
	Totaal	€ 802.795