

Voorstel aan de gemeenteraad

Onderwerp:	Vaststellen Jaarstukken 2015
Zaaknummer:	511524
RTG:	2-6-2016
Raadsvoorstel:	5-9-2016, nr. 2016-50;
Portefeuillehouder:	V. Reus
Programma:	diverse
Karakter:	Besluitnemend
Bijlagen:	Jaarstukken 2015, accountantsverklaring en verslag van bevindingen

Voorgesteld besluit:

1. De Jaarstukken 2015 vast te stellen;
2. Een reserve Sociaal Domein in te stellen;
3. Het positieve rekeningresultaat van € 3.233.000 als volgt te bestemmen:
 - a. een bedrag van € 1.593.000 toe te voegen aan de (nieuwe) reserve Sociaal Domein;
 - b. een bedrag van € 1.640.000 toe te voegen aan de Algemene reserve.

Tijdens de behandeling van de Jaarstukken 2015 in de raadsvergadering van 4 juli 2016 heeft u besloten te stukken aan te houden. Er was nog geen accountantsverklaring. Er is besloten in september een extra raadsvergadering te plannen waarin de Jaarstukken 2015 nogmaals ter vaststelling worden aangeboden.

De accountantsverklaring met beperking en het Rapport van Bevindingen zijn ontvangen. Bij deze bieden wij u de Jaarstukken 2015 ter vaststelling aan.

Er zijn enkele mutaties doorgevoerd waardoor het rekeningresultaat is gewijzigd van € 3.201.000 naar € 3.233.000.

Inleiding

Kernenbeleid en burgerparticipatie zijn twee speerpunten uit ons collegeprogramma die met de start van de pilot Vitale dorpen in 2015 zijn opgepakt. De kernen Westwoud en Oosterblokker hebben op fantastische wijze invulling gegeven aan deze pilot. Dit heeft geleid tot het opstellen van twee dorpsplannen met elk de nodige allianties. Deze pilot heeft de nodige input geleverd om keuzes te maken voor het vervolg.

We merken dat de economie zich weer langzaam herstelt. De invulling van Reigersborg Noord III is goed op gang gekomen. De verkoop van kavels en woningen verloopt zeer voorspoedig. We lopen hiermee voor op de eerste prognoses. Ook ontvangen we weer meer principeverzoeken.

In het kader van het Pact van Westfriesland heeft de gemeente stappen gezet met het vastgestelde Recreatie- en Toerismebeleid. De basis voor de DMO (destinatie marketing organisatie) is gelegd en heeft de merknaam "Holland boven Amsterdam" gekregen.

Een hoogtepunt in 2015 was de verhuizing naar ons nieuwe gemeentehuis. Na jaren van voorbereiding en bouw konden we dan eindelijk ons nieuwe pand, dat onderdeel uitmaakt van de Centrumontwikkeling Hoogkarspel, betrekken. We kijken vol trots terug op de openingsfestiviteiten met als hoogtepunt de open dag, die bijzonder goed bezocht is en waar we veel positieve reacties hebben vernomen.

2015 was ook het jaar waarin de problematiek rondom de vluchtelingenstroom mede op het bordje van de gemeenten kwam. Onze gemeente heeft haar steentje bijgedragen in de crisis-noodopvang. Onze gemeenschap heeft zich hier van de goede kant laten zien. Trots en tevreden kijken wij terug op de wijze waarop onze inwoners reageerden op deze opvang en massaal hulp werd geboden in de vorm van goederen en vrijwilligers. We zijn ook trots op de wijze waarop onze SED organisatie dit proces heeft begeleid.

Financieel gezien was 2015 ook een spannend jaar. Hoe zouden we uitkomen met de beschikbare middelen voor het sociaal domein? Hoe zouden de bezuinigingen die het Rijk op deze onderdelen inboekte uitpakken? Vooraf werden er door de zorginstanties, de media, analytici, enz. veel onheilspellende scenario's gepresenteerd. Gelukkig kunnen we stellen dat die scenario's voor ons niet zijn uitgekomen. De uitkeringen zijn op tijd verstrekt, de zorg is adequaat verleend en financieel zijn we het eerste jaar goed doorgekomen. De toekomst is en blijft op dit punt, wat ons betreft, nog wat onzeker. Omdat wij ook in de toekomst goede zorg willen waarborgen, stellen wij voor om een deel van het rekeningresultaat te storten in een te creëren bestemmingsreserve sociaal domein.

Het jaar 2015 was ook op het gebied van bedrijfsvoering een spannend jaar. Stond 2014 vooral in het teken van de voorbereiding op de vele veranderingen, in 2015 moest de praktijk uitwijzen of al deze veranderingen ook op een juiste wijze geïmplementeerd konden worden. Denk hierbij aan de decentralisaties in het sociaal domein in combinatie met de omvorming van Op/Maat tot WerkSaam, of het operationeel worden van het ICT Shared Service Centrum DeSom en de start van de ambtelijke fusie met Stede Broec en Enkhuizen in de SED organisatie. Al deze veranderingen zijn op zichzelf al behoorlijk ingrijpend; de combinatie van deze veranderingen gelijktijdig in te voeren op 1 januari maakte het extra complex en spannend. Het is dan ook niet verwonderlijk dat de opstart met de nodige tegenslagen is gegaan. Wel kunnen we stellen dat er in 2015 reeds behoorlijke vooruitgang is geboekt op alle terreinen en dat we vol vertrouwen vooruit kijken.

Algemeen

De jaarstukken bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de verantwoording over de realisatie van de programma's en het overzicht van algemene dekkingsmiddelen. Daarnaast wordt een inzicht gegeven in het gebruik van het geraamde bedrag van onvoorzien.

De programmaverantwoording biedt per programma inzicht in:

- de mate waarin de doelstellingen zijn gerealiseerd;
- de wijze waarop de beoogde doelstellingen zijn bereikt;
- de gerealiseerde baten en lasten.

In de paragrafen is de verantwoording opgenomen van de overeenkomstige paragrafen in de begroting.

De jaarrekening bestaat uit het overzicht van baten en lasten waarin de gerealiseerde baten en lasten per programma worden weergegeven en het overzicht van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen. Aansluitend hierop volgt de balans met toelichting, controleverklaring en bijlagen, waaronder de Sisa-verantwoording. Als u de jaarstukken 2015 vaststelt, verleent u ons college décharge.

Rekeningresultaat

Het rekeningresultaat bedraagt € 3.233.000. Dit is € 2.780.000 meer dan begroot.

Specificatie gerealiseerd rekeningresultaat 2015

Omschrijving	Begroting primitief	Begroting na wijziging	Jaar- rekening	Verschil begro- ting na wijziging en jaarrekening
Totale baten	36.668.000	38.450.000	37.685.000	-765.000
Totale lasten	36.911.000	39.588.000	35.514.000	-4.074.000
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-243.000	-1.138.000	2.171.000	3.309.000
Onttrekking aan reserves	2.842.000	2.970.000	2.268.000	-702.000
Toevoeging aan reserves	1.342.000	1.379.000	1.206.000	-173.000
	1.500.000	1.591.000	1.062.000	-529.000
Gerealiseerd resultaat	1.257.000	453.000	3.233.000	2.780.000

Het verschil wordt grotendeels veroorzaakt door de volgende posten:

- | | |
|--|-------------|
| - groot onderhoud wegen niet volledig uitgevoerd | 286.000 V |
| - Centrumplan tekort is minder dan verwacht o.a. door extra subsidie | 706.000 V |
| - minder uitgegeven in het Sociaal Domein dan begroot | 1.593.000 V |
| - opwaardering haven Wijdenes schuift door naar 2016 | 297.000 V |

Zoals u hierboven heeft kunnen lezen, is er sprake van een overschot op de budgetten van het Sociaal Domein. Er zijn nog veel onzekerheden over de financiële resultaten van het sociaal domein na de transities. Daarom wordt voorgesteld het saldo van het programma Sociaal Domein te storten in een nieuwe bestemmingsreserve Sociaal Domein. De te vormen reserve Sociaal Domein voorziet in een buffer die fluctuaties kan opvangen in het sociaal domein. Toekomstige incidentele omvangrijke uitgaven kunnen door de reserve gedekt worden.

Resultaatbestemming

Voorgesteld wordt het resultaat van € 3.233.000 als volgt te bestemmen:

- € 1.593.000 toe te voegen aan de reserve Sociaal Domein;
- € 1.640.000 toe te voegen aan de Algemene reserve.

Communicatie

Het besluit van de raad wordt digitaal gepubliceerd en toegestuurd aan de Gedeputeerde Staten van Noord-Holland.

Hoogkarspel, 9 augustus 2016

Burgemeester en wethouders van Drechterland,
de secretaris, de burgemeester,

A. Idema

M. Pijl