

RAADSVORSTEL

16R.00259



16R.00259

Indiener: college van burgemeester en wethouders

Datum: 24 mei 2016

Portefeuillehouder(s): wethouder Haring

Portefeuille(s): Financien

Contactpersoon: M. van Kuilenburg

Tel.nr.: 8401

E-mailadres: kuilenburg.m@woerden.nl



Onderwerp: jaarverslag en jaarrekening 2015

De raad besluit:

1. Het jaarverslag en jaarrekening 2015 vast te stellen
2. Het saldo van de jaarrekening als volgt te bestemmen:
Ten gunste van de bestemmingsreserve 'incidentele allocatie' € 2.945.926

Inleiding:

Het jaarverslag en de jaarrekening 2015 zijn gereed.

Volgens de voorschriften dient de raad het jaarverslag en de jaarrekening vast te stellen. De vastgestelde stukken dienen uiterlijk 15 juli 2016 naar Gedeputeerde Staten gezonden te worden.

De bevoegdheid van de raad komt voort uit de volgende wet- en/of regelgeving:

Gemeentewet

Beoogd effect:

Het jaarverslag en de jaarrekening 2015 vast te stellen.

Argumenten:

Het jaarverslag en de jaarrekening geven inzicht in de realisatie van de programma's na het uitbrengen van de programmabegroting 2015.

In het jaarverslag wordt verantwoording afgelegd over de programma's. Per programma is er een samenvatting met de belangrijke ontwikkelingen waarbij wordt ingegaan op de thema's van de programma's. Vervolgens wordt gerapporteerd over de realisatie van de programmadoelen.

In de jaarrekening treft u onder meer de balans, waarderingsgrondslagen, programmarekening en de bijbehorende toelichtingen aan.

Het saldo van de jaarrekening toont het verschil tussen de begrote en werkelijke cijfers over 2015:

Netto positief saldo na aftrek budgetreservering	€ 2.767.879.
Budgetreserveringen *	<u>€ 2.332.801</u>
Bruto resultaat jaarrekening 2015:	€ 5.100.680

Het saldo van programma 3 bedraagt € 178.047 nadelig, conform de uitgangspunten (zie toelichting in programma 3 van het jaarverslag/jaarrekening) wordt dit bedrag onttrokken aan de reserve Sociaal Domein en toegevoegd aan het netto positief saldo over 2015:
€ 2.767.879+ € 178.047 = € 2.945.926. Dit is het bedrag dat door de raad bestemd moet worden.

**budgetreserveringen zijn budgetten voor werkzaamheden die in 2015 geen doorgang konden vinden en waarvan wordt voorgesteld deze over te hevelen naar 2016. In het jaarverslag/jaarrekening is als een specificatie opgenomen (bijlage 4)*

De cijfers van de jaarrekening geven het beeld van de gemeente over het afgelopen boekjaar. Om een oordeel te kunnen geven over de financiële positie van de gemeente Woerden is de balans van groot belang. De balans vindt u op pagina 98 e.v. van het jaarverslag/jaarrekening. Op de balans staat voor een bedrag van € 77 miljoen aan reserves, waarvan € 42 miljoen in de algemene reserve. Dit bedrag afzet tegen de grens die nodig is vanwege onze risico's (bandbreedte 4,5 tot 5,5 miljoen) geeft aan dat we een stevige reservepositie hebben (zie ook paragraaf weerstandsvermogen). Een stevige reservepositie is prima maar zorgt niet voor een sluitende (meerjaren)begroting. Het voordelig saldo is een optelsom van incidentele mee- en tegenvallers. De komende jaren komen er ongetwijfeld nieuwe (eveneens incidentele) uitdagingen op ons pad. Denk daarbij o.a. aan knelpunten als huisvesting statushouders, organisatieontwikkeling, het nieuwe werken, privacy & informatiebeveiliging.

Wij stellen voor om het bedrag van € 2.945.926 op te nemen in een nieuw te vormen bestemmingsreserve 'incidentele allocatie', van waaruit dergelijke incidentele uitgaven gedekt kunnen worden. Uiteraard zal deze reserve alleen na instemming van uw raad, en dus op basis van onderbouwde voorstellen, worden aangesproken.

Kanttekeningen:

De structurele effecten van de jaarrekening 2015 worden vertaald bij het opstellen van de begroting 2017-2020.

Financiën:

n.v.t.

Uitvoering:

Na het vaststellen van de begroting wordt het boekjaar 2015 afgesloten.

Communicatie:

De vastgestelde stukken worden uiterlijk 15 juli 2016 naar Gedeputeerde Staten (GS) gezonden. Na goedkeuring van GS vindt publicatie plaats in de Woerdense Courant en wordt het jaarverslag/jaarrekening op www.woerden.nl geplaatst.

Samenhang met eerdere besluitvorming:

B&W-besluit Budgetreserveringen (16A.00127)
Raadsbesluit investeringsfonds sociaal domein (16R.00062)

Bijlagen:


- Jaarverslag en jaarrekening 2015 (16i.01833)
- Sisa bijlage (16i.001840)
- Accountantsverklaring en rapport van bevindingen (volgen z.s.m.)

De indiener: college van burgemeester en wethouders

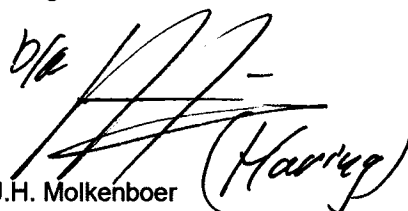
De secretaris

De burgemeester

drs. M.H.J. van Knippenberg
MBA



V.J.H. Molkenboer

bla
 (Haring)