



Datum besluitraad	: 12 juli	Datum oordeelraad	: 21 juni
Agendapunt	:	Datum B en W	: 6 juni
Volgnummer	: 16.066	Programma begroting	: Alle
Gewijzigd voorstel	:	Productnummer	: Alle
Portefeuillehouder	: P. Wijman		
E-mail steller	: Marcel.vanderStraten@veldhoven.nl		

Adviesnota raad

Verantwoorden over 2015

Samenvatting

Voor u liggen de jaarstukken met de beleidsinhoudelijke en financiële verantwoording over 2015. Deze jaarstukken zijn door de accountant gecontroleerd, de controle is ten tijde van deze adviesnota nog niet volledig afgerond en de accountant heeft nog geen (goedkeurende) verklaring afgegeven.

Met deze jaarstukken 2015 legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de bereikte resultaten in 2015.

Beslispunten

1. De jaarstukken 2015 te behandelen in de oordeelsvormende raadsavond van 21 juni.

Inleiding

Volgens de gemeentewet is het de bevoegdheid van de raad om de jaarstukken 2015 vast te stellen. Wij bieden hiermee de jaarstukken 2015 aan.

Het jaar 2015 sluit met een positief saldo van € 1.648.000. Dit is € 1.619.000 meer dan werd verwacht bij de 3^e kwartaalrapportage 2015. In het boekwerk wordt de realisatie afgezet tegen de Begroting 2015 inclusief wijzigingen, dit laatste is de 3^e kwartaalrapportage.

In de 4^e kwartaalrapportage is een prognose gegeven van het jaarrekeningresultaat van € 1.117.000. Dit is € 531.000 minder dan nu blijkt uit de jaarstukken 2015. Dit verschil wordt voornamelijk verklaard door:

- Hogere lasten op programma 9 Economie en arbeidsmarktbeleid, voornamelijk binnen WWB (-606)
- Hogere lasten op programma 13 Lokale democratie en bestuurlijke samenwerking, een hogere storting voor pensioenverplichtingen deels gecompenseerd door lagere wachtgeldkosten en een voordeel op regionale samenwerking (-159)
- Lagere afschrijvingskosten theater de Schalm binnen programma 11 Kunst en cultuur (138)
- Voordeel op Minimabeleid binnen programma 6 Individuele voorzieningen maatschappelijke participatie (142)
- Lagere lasten voor algemeen beleid maatschappelijke ondersteuning binnen programma 7 collectieve voorzieningen maatschappelijke participatie (152)
- Voordeel binnen programma 14 Publieksdienstverlening (183)
- Voordeel binnen programma 8 Milieu en duurzaamheid (240)
- Een hoger saldo van programma 1 Stedelijke ontwikkeling (514).



Relevante (wettelijke) beleidskaders

BBV en de gemeentewet zijn voor het instrument jaarrekening relevant. Voor de inhoud van de jaarrekening, de programmaverantwoording zijn alle door de raad vastgestelde beleidsnota's relevant die samenhangen met de uitvoering in 2015.

Beoogd effect

Verantwoording afleggen aan alle belanghebbenden/ stakeholders van onze gemeente over het gevoerde beleid, de bereikte resultaten en de daarvoor ingezette middelen.

Argumenten

- 1.1 De accountantscontrole is nog niet afgerond*
Onze accountant, EY heeft haar controle op de jaarrekening nog niet afgerond. De accountantscontrole van de jaarrekening voor gemeenten heeft zowel betrekking op de getrouwheid als de rechtmatigheid van de jaarrekening.

Kanttekeningen en risico's

- 1.1 De accountantscontrole is nog niet afgerond*
Dit betekent dat de bevindingen en het oordeel van de accountant nog niet kunnen worden betrokken in de oordeelsvorming. Daarom wordt geadviseerd de jaarstukken oordeelsvormend te behandelen. De besluitvormende raadsavond is 12 juli, wellicht dat dan de controleverklaring en het verslag van bevindingen van de accountant beschikbaar zijn. Vanuit de resterende controlewerkzaamheden door de accountant op het gebied van het sociaal domein kunnen aanvullende wijzigingen voortkomen. Hierdoor kan voorliggende versie afwijken van de versie die op 12 juli besluitvormend wordt behandeld.

Financiën

In het voorstel (voor de behandeling op 12 juli) wordt opgenomen de bestemming van het jaarresultaat 2015 van € 1,6 mln te verwerken in begrotingsjaar 2015.

Communicatie en samenspraak

Over deze jaarstukken wordt gecommuniceerd via de gemeentelijke website en via de gemeentepagina's in Veldhovens weekblad.

Uitvoering / planning

Na behandeling tijdens de oordeelsvormende raadsavond, volgt een aangepast advies met besluit en eventueel aangepaste Jaarstukken vanuit de accountantscontrole. Afhankelijk van wanneer de accountant haar werkzaamheden afrondt, wordt later een versie van de jaarstukken aangeboden, deze versie kan afwijken van voorliggende versie.

Bijlagen

Jaarstukken 2015



Resultaat van de behandeling in de oordeelsvormende raad

Reactie college n.a.v. behandeling in de oordeelsvormende raad

Burgemeester en wethouders van Veldhoven,

H.J. de Rooter
secretaris

drs. J.M.L.N. Mikkers
burgemeester