

Jaarstukken 2017

Introductie voor de raad op 21 juni 2018

Door Bennita Freriks, Afdeling Bedrijfsvoering

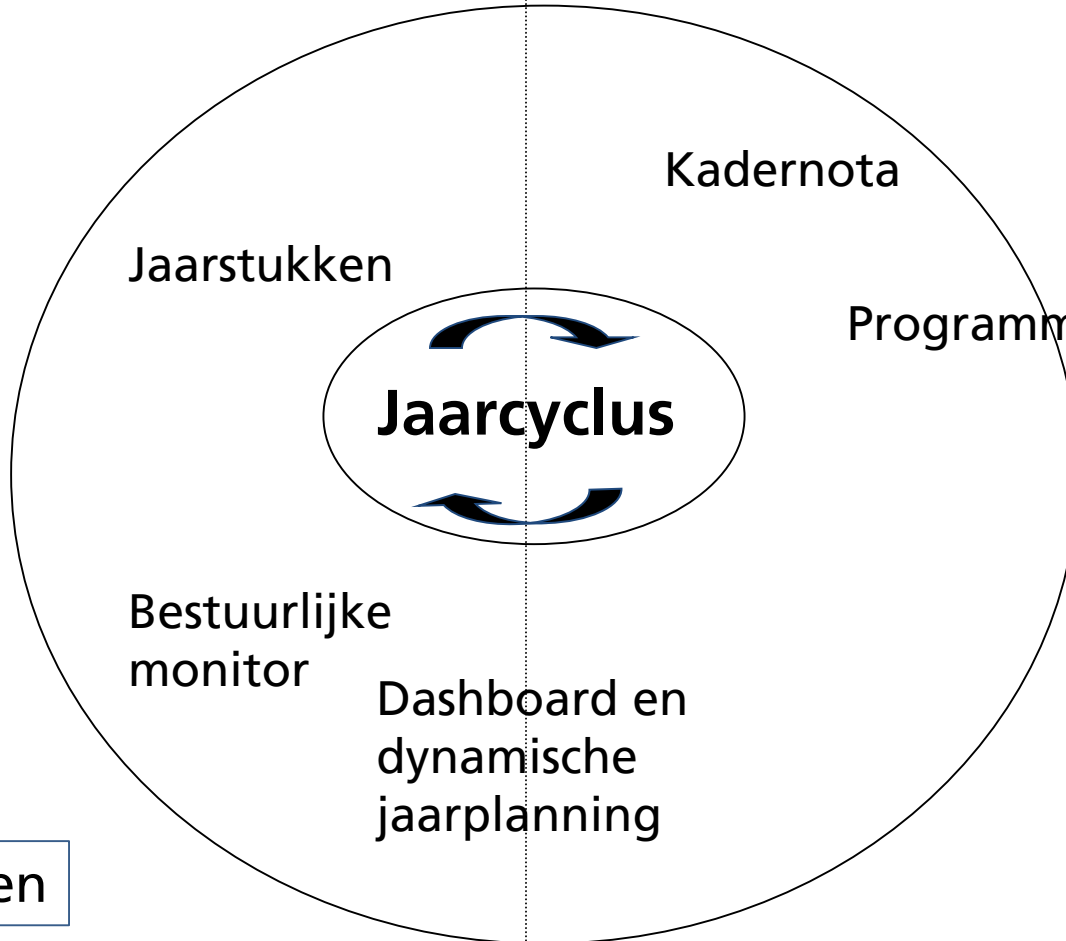
Control



Coalitieagenda

controleren

kaders



verantwoorden

uitvoeren

Wettelijk kader

- Gemeentewet art. 197 t/m 201
verplichting tot afleggen van verantwoording door college, termijnen etc.
- Gemeentewet art. 213a
aanwijzen accountant
- Besluit Begroting en Verantwoording
Boekhoudvoorschriften, inhoud Jaarstukken
- Besluit accountantscontrole decentrale overheden
(BADO)
Voorschriften voor accountant

Inhoud van de Jaarstukken

minimaal verplicht o.g.v. art. 24 BBV:

- Jaarverslag:
 - Programmaverantwoording (blz. 9 e.v.)
 - Paragrafen (blz. 37 e.v.)
- Jaarrekening:
 - Overzicht van baten en lasten (blz. 100)
 - Balans (blz. 105 e.v.)
 - Verantw. specifieke uitkeringen (blz. 131 e.v.)
 - Overz. baten en lasten per taakveld (blz. 102/103)

Overzicht van baten en lasten en het resultaat

Rekeningresultaat 2017 (bedragen in €)	bruto resultaat
Gerealiseerde resultaat voor mutaties in reserves	-2.033.000
Mutaties in reserves	3.925.000
Gerealiseerde resultaat na mutaties in reserves	1.892.000

Blz. 119:
€ 62.863.000
€ 55.280.000 –
€ 7.583.000
€ 3.658.000 –
€ 3.925.000

Rekeningresultaat 2017 (bedragen in €)	resultaat
Bruto resultaat	1.892.000
Bestemmingsvoorstellen/over te hevelen budgetten naar 2018	-2.726.000
Netto resultaat bestemd voor reserves	-834.000

Blz. 90

Bestemmen van het resultaat van € 1.892.000
is bevoegdheid van de raad

Overzicht van baten en lasten

Progr.	Omschrijving programma	Raming 2017 voor wijziging			Raming 2017 na wijziging			Realisatie 2017		
		Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1	Openbare orde en veiligheid	255	3.795	-3.540	194	4.258	-4.064	246	4.467	-4.220
2	Bereikbaarheid	4.451	10.727	-6.276	3.849	10.983	-7.134	3.966	10.950	-6.984
3	Economie en werk	213	1.758	-1.545	2.985	4.502	-1.517	10.491	13.934	-3.443
4	Onderwijs	1.752	8.663	-6.911	1.774	8.659	-6.885	5.685	11.941	-6.256
5	Sport, recreatie, cultuur en cultuurhistorie	1.764	14.926	-13.162	1.796	16.126	-14.330	2.120	16.323	-14.203
6	Sociaal domein	20.759	107.691	-86.932	20.873	109.804	-88.931	24.999	115.169	-90.170
7	Duurzaamheid en milieu	13.035	11.753	1.282	11.563	10.892	672	12.571	11.209	1.362
8	Wonen en woonomgeving	18.900	21.823	-2.923	11.793	14.728	-2.935	28.986	28.539	447
0	Bestuur, org., bedr.voering en alg. fin. midd.	1.407	8.316	-6.909	1.911	11.688	-9.777	5.339	12.300	-6.961
0	Algemene dekkingsmiddelen	137.428	1.348	136.079	139.375	1.043	138.331	140.115	1.339	138.776
0	Overhead	5.649	19.014	-13.365	7.054	17.358	-10.304	7.655	18.036	-10.381
0	Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	Bedrag onvoorzien	0	131	-131	0	131	-131	0	0	0
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		205.612	209.944	-4.332	203.166	210.171	-7.005	242.173	244.206	-2.033
0	Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	5.744	5.118	627	10.943	7.115	3.828	27.794	23.869	3.925
Gerealiseerde resultaat jaarrekening 2017		211.356	215.061	-3.705	214.109	217.286	-3.177	269.967	268.075	1.891

Zie blz. 36 van
Begroting 2017

Zie verschil met
ramingen voor
wijziging!
Op blz. 49 staat
toelichting

Toegelicht op vorige sheet

Balans

- Bezittingen en schulden
(anders dan baten en lasten)
- Indeling voorgeschreven in BBV en gecontroleerd
door onze accountant
- Kengetallen
zie blz. 48

Vragen?

- Aansluitend volgt de presentatie van onze accountant
- Van 20.30 tot 21.00 uur “aanschuifsessie” in werkcafé