

Van	Het college van burgemeester en wethouders
Aan	De gemeenteraad
Datum B&W vergadering	15 juni 2017
Zaaknummer	
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Portefeuillehouder	J. Franx
Onderwerp	Wijziging raadsbesluit jaarstukken en aanpassingen in de jaarstukken 2016

1. Kennisnemen van

- A. De volgende toevoeging in de besluitvorming in het raadsvoorstel (nummer 322032) met betrekking tot de jaarstukken 2016:
"De reserve groot onderhoud Zandzee vrij te laten vallen en het restantbedrag ad. € 1.349.311 van deze reserve te storten in de Voorziening groot onderhoud Zwembad (Zandzee)"
- B. De inhoudelijke aanpassingen in de jaarstukken 2016 naar aanleiding van de door raad gestelde schriftelijke technische vragen en na afstemming met de gemeentelijke accountant.
- C. Het definitieve accountantsverslag 2016 en hierbij de controleverklaring.

2. Inleiding

De besluitvorming van de jaarstukken 2016 bevindt zich in de afrondende fase. Op 21 juni vindt de meningsvormende raad plaats, waarna de definitieve besluitvorming staat gepland op 12 juli aanstaande. Er zijn door de gemeenteraad diverse technische vragen gesteld. De beantwoording van deze vragen leidt tot aanpassingen in de jaarstukken 2016. Tevens heeft de gemeentelijke accountant gemeld dat de WNT rapportage niet volledig bleek. Naar aanleiding van het zojuist gestelde is het verstandig om een nieuw exemplaar van de jaarstukken te verstrekken. Deze (nieuwe) versie is tevens door de accountant goedgekeurd. In deze raadsmededeling worden de wijzigingen ten opzichte van de eerdere versie van de jaarstukken aangegeven.

U ontvangt tevens het definitieve accountantsverslag met hierin aanpassingen op de hoogte van de onzekerheid WMO en Jeugd en BDO heeft naar aanleiding van onze constatering dat er wel interne controles worden uitgevoerd op de pgb's een toevoeging gemaakt bij hun oorspronkelijke tekst op pagina 18, onderdeel 5.1.

3. Kernboodschap

Door bovengenoemde toevoeging van het raadsbesluit en aanpassingen van de jaarstukken kan de definitieve besluitvorming van de jaarstukken 2016 plaatsvinden op basis van de relevante stukken.

Hieronder een overzicht van de wijzigingen met een toelichting:

1. Toevoeging raadsvoorstel van besluit vrijval reserve storting in voorziening Zandzee:
In het oorspronkelijke raadsvoorstel wordt een storting gedaan in de voorziening groot onderhoud Zandzee. Deze storting is afkomstig uit de reserve groot onderhoud. Deze reserve dient vrij te vallen en het restant bedrag dient gestort te worden in de voorziening. Dit besluit dient door de gemeenteraad genomen te worden en is toegevoegd aan het raadsvoorstel.

Wijzigingen naar aanleiding van de technische vragen		
Nummer technische vraag	Vraag/ opmerking	Aanpassing in de jaarstukken
35	Pagina 125: €60 miljoen eigen vermogen, onderverdeeld opgeteld tot €57.279.000 waar is de overige 3 miljoen?	In de jaarstukken (in de balans op pagina 111 en in de tekst op pagina 126) is het bedrag van € 57 miljoen verwerkt
43	Pagina 7: sub leeswijzer tweede regel: De indeling en inhoud van deze jaarstukken is contant gehouden ten opzichte van, etc. Is hier wellicht bedoeld constant gehouden in plaats van contant gehouden?	het woord 'contant' is aangepast in 'constant'
48/ 54/56/ 57	De technische vragen hebben betrekking op het niet volledig zijn van de legenda bij de taartdiagrammen. Het gaat hierom de volgende pagina's in de jaarstukken: 31, 41, 55/56, 64/65 en 79	In de jaarstukken zijn de legenda's bij taartdiagrammen op de hiernaast genoemde pagina's aangepast
42	Bijlage bij raadsvoorstel sub toelichting van het rekenresultaat op hoofdlijnen. Zou het raadzaam zijn boven het schema toe te lichten dat de genoemde bedragen zijn x €1000?	Aangepast in het raadsvoorstel
Overige wijzigingen		
	Pagina 144 van de jaarstukken, WNT overzicht: op verzoek van de accountant dient het bruto loonbedrag van de gemeentesecretaris met € 896 te worden verhoogd. Hierdoor wijzigt deze beloning van € 105.645 (toegestuurde erratum) naar € 106.541 in het nieuwe WNT overzicht. Hiermee verandert ook het totaal bedrag van de bezoldiging.	Aangepast in de jaarstukken
	Pagina 12, programma 1: speerpunt k " <i>Stevige positie Gooise Meren ten behoeve van inwoners</i> " is niet opgenomen in de doelenboom.	Speerpunt k is toegevoegd aan onderdeel van de doelenboom 1.3: "Verbindingen met de externe en interne omgeving"

4. Consequenties

Bovengenoemde aanpassingen zijn niet van invloed op het rekeningresultaat. De nieuwe versie van de jaarstukken 2016, het aangepaste raadsvoorstel, de accountantsstukken en deze raadsmededeling worden digitaal verstrekt en toegevoegd aan de agenda van de meningsvormende raad op 21 juni aanstaande.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

D.J. van Huizen
Gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde
Burgemeester