

Advies aan B&W gemeente De Marne

Voorlopig classificatienummer
archief:

B&W d.d. 19 SEP. 2017

Agendapunt: A.08

Relatie met eerdere registratienummers:

Registratienummer:

B&W-11-0480

B&W-11-0430

Onderwerp:

Jaarstukken 2016

Datum advies: 18-09-2017

Steller advies: J. Tel

Voorstel:

Raad voorstellen de jaarstukken 2016 vast te stellen

Besluit:

Conform

Burgemeester

Wethouder Berghuis

Wethouder De Visser

Wethouder Van Gelder




Secretaris

AKKOORD BESPREKEN

A-lijst of B-lijst B&W

A:

B:

	PARAAF	DATUM
Afdelingshoofd		
J.C.H.G.M. Bottema		19-09-17
Gemeentesecretaris		
J.C.H.G.M. Bottema		19-09-17
Portefeuillehouder		
K.P. Berghuis		18-9-17

Gezien/akkoord: Financiën

Gezien/akkoord: Communicatie

Gezien/akkoord: P&O

Gezien/akkoord: Juridische Zaken

Gezien/akkoord: Concern-controller

Gezien/akkoord: Inkoop

Mede-advisering: n.v.t.

Mede-advisering: n.v.t.

Mede-advisering: n.v.t.

Behandeling in raad (voorstel bijvoegen): Ja ☐ Nee ☐

Datum raadsvergadering:

Akkoord raad: Ja ☐ Nee ☐

Begrotingswijziging: Ja ☐ Nee ☐

Naar de OR / GO: Ja ☐ Nee ☐

Datum vergadering:

Akkoord OR / GO: Ja ☐ Nee ☐

Persbericht naar pers (bijvoegen): Ja ☐ Nee ☐

Persbericht op website (bijvoegen): Ja ☐ Nee ☐

Op openbare besluitenlijst: Ja ☐ Nee ☐

Info aan dorpsvereniging: Ja ☐ Nee ☐

Ter goedkeuring aan G.S.: Ja ☐ Nee ☐

Toelichting op voorstel: zie volgbld

1. Algemeen

a. inleiding / samenvatting

Met de jaarstukken legt het college verantwoording af over het in 2016 gevoerde beleid en het financieel beheer. De raad stelt de jaarstukken vast en verleent daarbij decharge aan het college over het boekjaar 2016. De jaarstukken zijn opgemaakt met inachtneming van de regels uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De indeling van de jaarstukken volgt de indeling van de begroting 2016.

In de raadsvergadering van 18 juli zijn de jaarstukken inhoudelijk behandeld in de raad. De jaarstukken konden nog niet definitief worden vastgesteld omdat de controleverklaring en het definitief verslag van bevindingen ontbraken. Uit de controle kwam naar voren dat enkele correcties noodzakelijk waren. We hebben dit aangepast en in het memo 'toelichting mutaties jaarrekening' wordt dit nader toegelicht.

Het vaststellen van de getrouwheid en rechtmatigheid van de bestedingen in het sociaal domein heeft meer tijd gekost van de accountant als gevolg van het verlaat aanleveren van de controleverklaringen van SVB (pgb's), RIGG (jeugd) en enkele zorgaanbieders (WMO). De uitkomsten van de controle van deze instanties zijn betrokken in het uiteindelijke oordeel van de accountant over de jaarrekening van onze gemeente. Medio september heeft de accountant de controle afgerond en haar bevindingen gegeven in het verslag van bevindingen. De accountant heeft een goedkeurende verklaring met beperking afgegeven over de jaarrekening 2016 voor zowel het aspect "getrouwheid" als "rechtmatigheid". Deze beperking is het gevolg van de onzekerheden die zijn geconstateerd in het sociaal domein.

De jaarstukken 2016 kunnen nu definitief worden vastgesteld.

Hierbij ontvangt u het raadsvoorstel omtrent de jaarstukken 2016. Toegevoegd als bijlagen zijn:

- 1) De jaarstukken 2016
- 2) Het verslag van bevindingen van de accountant
- 3) De reactie van het college op het accountantsverslag

b. overwegingen

Op grond van artikel 197 van de Gemeentewet dient het college jaarlijks verantwoording af te leggen over het gevoerde beleid. De voorliggende jaarstukken 2016 bevat een programmaverantwoording over de inhoudelijke uitvoering en de jaarrekening over het gevoerde financieel beheer.

c. voorstel

Akkoord te gaan met het raadsvoorstel vaststelling jaarstukken 2016 (inclusief de bijlagen).

2. effecten van het voorstel

a. financieel

De financiële effecten zijn opgenomen in het raadsvoorstel en besluit.

b. communicatie

De jaarstukken worden verspreid. Via de website van de gemeente zijn de jaarstukken in digitale vorm beschikbaar. De jaarstukken 2016 zullen toegestuurd worden aan het college van Gedeputeerde Staten van de provincie Groningen en aan het Centraal Bureau voor de Statistiek (onderdeel van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties).

3. bijlagen

- Rapport van bevindingen jaarrekening 2016, Vallei Accountants
- Memo reactie college op verslag van bevindingen jaarrekening 2016
- Toelichting mutaties jaarrekening 2016
- Jaarstukken 2016