

Wijzigingen definitieve jaarrekening 2016 t.o.v. concept jaarrekening 2016

Voorblad verwijderd: concept. Wijziging versie 1.1 naar 2.1.

Samenstelling bestuur: toegevoegd:

J.W. Uitslag heeft de volledige portefeuille van Von Martels overgenomen per 18 april 2017. Daar waar in de jaarrekening 2016 Von Martels wordt genoemd als portefeuillehouder kan hier wethouder J.W. uitslag worden ingevuld.

1.4 Financieel resultaat: n.a.v. correcties: is het saldo gewijzigd van € 150.000 naar € 233.000. De wijzigingen worden veroorzaakt n.a.v. accountantscontrole en in overleg met de accountant.

Wat is er gewijzigd:

Programma 1: algemene baten en lasten. Correctie boekwaarde: € 19.000.

Programma 7: PGB WMO : nog te ontvangen van SVB : €44.000. Na ontvangst jaarcijfers van de BVO de toelichtingen onder WMO en Jeugd aangepast.

Programma 8: Reiniging na onttrekking voorziening zijn nog veegkosten doorberekend:€ 20.000, Daarnaast is de eindafrekening van de Rova € 105.500 positiever uitgevallen. De voorziening is daarom met € 85.500 gecorrigeerd.

Door deze correcties zijn de verschillende tabellen en taartpunten gewijzigd.

Financiële samenvatting: In mei is de jaarrekening behandeld. Nu wordt tot vaststelling van de jaarrekening voorgesteld inclusief de bestemming van het resultaat.

Programma's, blz. 17: telling gerealiseerd 179 i.p.v. 180, niet gerealiseerd 26 i.p.v. 27

Paragraaf Bedrijfsvoering, blz. 60 begrotingsrechtmatigheid programma 1 : toelichting aangepast. Blz. 61 toelichting fietsroute Kanaaldijk: laatste zin verwijderd i.o.m. accountant. Programma 8: verwijderd. Na correctie is er geen nadeel meer binnen programma 8.

Paragraaf Financiering, blz. 64: Renterisiconorm aangepast n.a.v. wijziging totaal exploitatie.

Paragraaf Lokale Heffingen, blz. 76: kostendekkendheid overzicht n.a.v. correctie programma 8.

Paragraaf Verbonden partijen, vanaf blz. 85: gele vlakken gevuld met de meest actuele informatie en de ontwikkelingen en risico's aangevuld.

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing: financiële kengetallen aangepast n.a.v. correctie.

Paragraaf 4.1 en 4.4: enkele technische wijzigingen n.a.v. controle accountant. Overige schulden/ overlopende passiva en crediteuren / vooruitbetaalde bedragen. Verder enkele aanpassingen i.v.m. de correcties: nog te ontvangen, voorziening reiniging, resultaat, mva boekwaarde. Ook is de tabel berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren aangepast i.v.m. onjuist drempelbedragen begrotingstotaal verslagjaar.

Paragraaf 4.5: Voorzieningen aangepast i.v.m. correctie in de voorziening reiniging.

Paragraaf 4.7 Analyses:

Programma 1: Toelichting algemene baten en lasten i.v.m. correctie boekwaarde.

Programma 3: Toelichting wegen, straten en verkeersmaatregelen overzichtelijker

Programma 7: In de toelichting de onzekerheid CAK opgenomen. In de analyse PGB WMO € 44.000 lagere lasten i.v.m. nog te ontvangen gelden SVB. Na ontvangst van de jaarcijfers van de BVO de analyses aangevuld.

Programma 8: Reiniging na onttrekking voorziening zijn nog veegkosten doorberekend: € 20.000, Daarnaast is de eindafrekening van de Rova € 105.500 positiever uitgevallen. De voorziening is daarom met € 85.500 gecorrigeerd

Paragraaf 4.11 EMU saldo: in verband met de correctie in de voorzieningen en het gewijzigde exploitatieresultaat

Paragraaf 5.2 IMG overzicht: tabel was niet juist in de conceptjaarrekening.