

II.6 Overige bijlagen financiële rekening.

II.6.1 Toelichting op exploitatieresultaat.

II.6.1.1 Recapitulatie resultaat Bestuur en BCC.

II.6.1.2 Gemeenteraad, Griffie en Rekenkamer.

Samenvatting kostenplaatsen en producten. Voor het geheel van budgetten van kostenplaatsen en producten voor Gemeenteraad en Griffie wordt het boekjaar 2016 afgesloten met een overschot van € 199K. Dat is exclusief het resultaat van de Rekenkamer; inclusief dat resultaat bedraagt het overschot € 241K.

Jaarrekening 2016 B&BCC cijfermatig Gemeenteraad	2016		
	Begroting	Rekening	Resultaat
Kostenplaatsen Raad			
441010010 - Vast personeel: Raad (L)	852.046	753.328	98.718
441020010 - OPK-ALG: Raad (L)	177.351	86.516	90.835
441050010 - DB begroting SSC: Raad (L)	217.762	217.762	0
441050020 - DB rekening SSC: Raad (L)	88.000	71.026	16.974
	1.335.159	1.128.632	206.527
441099991 - Doorbelasting prd: Raad (B)	-1.335.159	-1.128.632	-206.527
Saldo kostenplaatsen Raad	0	0	0
Producten Raad			
541012000 - Doorbelaste apparaatskosten Raad (L)	1.335.160	1.128.632	206.528
541012010 - Burgerleden (L)	51.266	42.719	8.547
541012020 - Raadsfracties (L)	164.527	131.300	33.227
541012030 - Raadsinformatie (L)	78.680	116.905	-38.225
541012040 - Werkbudget Raad (L)	75.521	85.267	-9.746
541012070 - Communicatie Raad(L)	30.000	3.220	26.780
541012080 - Catering Raad(L)	35.000	41.321	-6.321
Totaal prod.: saldo 2016 Raad (excl. Rekenkamer)	1.770.154	1.549.365	220.789
541013010 - Rekenkamer (L)	143.908	101.081	42.827
Totaal prod.: saldo 2016 Raad (incl. Rekenkamer)	1.914.062	1.650.445	263.617

Jaarrekening 2016 B&BCC cijfermatig Griffie	2016		
	Begroting	Rekening	Resultaat
Kostenplaatsen Griffie			
441110010 - Vast personeel: Griffie (L)	560.868	525.570	35.298
441120010 - OPK-ALG: Griffie (L)	15.503	14.603	900
441140010 - Tijdelijk personeel: Griffie (L)	44.682	109.575	-64.893
441150010 - DB begroting SSC: Griffie (L)	114.129	114.129	0
441150020 - DB rekening SSC: Griffie (L)	15.350	18.767	-3.417
441150030 - DB begroting BCZ: Griffie (L)	24.501	24.501	0
441170010 - Overige materiële appkst: Griffie	11.531	919	10.612
	786.564	808.064	-21.500
441199991 - Doorbelasting prd: Griffie (B)	-786.564	-808.064	21.500
Saldo kostenplaatsen Griffie	0	0	0
Producten Griffie			
541013000 - Doorbelaste apparaatskosten Griffie	786.564	808.064	-21.500
Totaal producten: saldo 2016 Griffie	786.564	808.064	-21.500

Toelichting ten opzichte van de begroting.

Voor Gemeenteraad en Griffie bedraagt het overschot € 199K ten opzichte van de begroting.

Hoofdzakelijk wordt dit overschot veroorzaakt door:

- | | |
|---|----------|
| 1. <i>Loonkosten / normvergoedingen raadsleden.</i> | € 98K |
| De buffer in het beschikbare budget voor kosten van vervanging bij langdurige ziekte en zwangerschapsverlof is niet geheel benut. | |
| 2. <i>Onkostenvergoeding raadsleden.</i> | € 90K |
| Met ingang van 2015 valt de onkostenvergoeding voor raadsleden onder de werkkosten regeling. Dat betekent dat sindsdien de onkosten niet meer bruto maar netto worden uitbetaald. Wel loopt de gemeente een risico omdat deze netto uitbetaling ten laste van de gemeentebrede vrije ruimte wordt gebracht. | |
| 3. <i>Raadsfracties.</i> | € 33K |
| Met name veroorzaakt door de afrekening van de fractievergoedingen over de jaren 2013 tot en met 2015 voor € 28K. | |
| 4. <i>Overige per saldo.</i> | + € -22K |
| Betreft het restant van het geheel van plussen en minnen met als belangrijkste posten de vertraging van het klantrelatiesysteem en het communicatieplan en apparaatskosten van de Griffie (werving en inhuur). | |

In 2014 is € 100K voor de “nieuwe werkwijze van de raad” beschikbaar gesteld. Hiervan staat nog € 61K gereserveerd de financiering van de eenmalige kosten voor de AV installatie, de evaluatie van de nieuwe werkwijze in 2017 en enkele beperkte aanpassingen aan “Plein Noord”.

Toe lichtung ten opzichte van de managementrapportage.

Bij de managementrapportage werd voor Gemeenteraad en Griffie nog uitgegaan van een overschot van € 100K. Het verschil met het uiteindelijke resultaat bij de jaarrekening is veroorzaakt door de vertraging in uitvoering van het klantrelatiesysteem en het communicatieplan en in de personele apparaatskosten.