



Gemeente Vlaardingen

Erratum

Op 9 juli hebben wij van de accountant vernomen dat de inhoudelijke controle afgerond is en dat de interne kwaliteitsreview in de afrondende fase zit. Hieruit komen nog enkele aanpassingen voort, die nog doorgevoerd moeten worden. U ontvangt om die reden een erratum. Het zijn kleine administratieve aanpassingen.

Normaal gesproken komt dit eerder in beeld maar de review door de accountant heeft dit jaar later plaatsgevonden.

Erratum op raadsvoorstel tot vaststelling van de Jaarstukken 2017, R.nr. 20.2.

Het college van burgemeester en wethouders Vlaardingen,

Gelet op de behandeling van het Raadsvoorstel tot vaststelling van de Jaarstukken 2017 op 12 juli 2018.

Overwegende dat naar aanleiding van de accountantscontrole de volgende aanpassingen zijn doorgevoerd:

- A. Tabel investeringen op bladzijde 30 is rekenkundig aangepast.
- B. Tabel investeringen op bladzijde 68 is rekenkundig aangepast.
- C. Tabel lasten en baten op programmaniveau op bladzijde 71 is in overeenstemming gebracht met tabel lasten en baten op totaalniveau op bladzijde 133.
- D. Tabel Algemene uitkering gemeentefonds op bladzijde 73 is ter nadere verduidelijking aangevuld met de regel realisatie.
- E. Tabel Algemene dekkingsmiddelen op bladzijde 75 is in overeenstemming gebracht met tabel lasten en baten op totaalniveau op bladzijde 133.
- F. De kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing (solvabiliteit, grondexploitatie en structurele exploitatieruimte) op de bladzijden 89 tot en met 91 zijn als gevolg van correcties uit de accountantscontrole van de jaarstukken 2015 en 2016 niet aangepast; dat is nu voor de kolommen realisatie 2015 en realisatie 2016 alsnog verwerkt.
- G. Het kengetal netto schuldquote en quote gecorrigeerd voor verstrekte leningen is rekenkundig aangepast.
- H. In de toelichting op de balans is onder B1 voorraden, bladzijde 142, een nadere toelichting gegeven met betrekking tot de grondexploitatie Marathonweg Noord.
- I. De tabel Publicatie bezoldiging topfunctionarissen op bladzijde 170 is uitgebreid met functiegegevens en nadere detaillering van de bezoldiging.
- J. De bijlage baten en lasten naar taakvelden op bladzijde 174 is herschreven als 11. baten en lasten naar taakvelden omdat deze deel uitmaakt van de jaarrekening en geen bijlage is.
- K. De bijlage SISA op bladzijde 175 is herschreven als 12 SISA omdat deze deel uitmaakt van de jaarrekening en geen bijlage is.

Besluit

De volgende wijzigingen te doen ten aanzien van de Jaarstukken 2017:

A: bladzijde 30

Huidige tabel:

Investerings (bedragen in €)	Oorspronkelijk Krediet	(restant) Krediet 1/1/2017	Lasten 2017	Baten 2017	Saldo 31/12/2017
Plaatsen ondergrondse containers III	1.966.697	1.966.697	292.060	0	1.674.637
Uitvoering gemeentelijk rioleringsplan					
RWA pomp Boslaan	150.000	150.000	0	0	150.000
Kortsluitverbinding gemaal Groeneweg/Vettenoord/Westwijk	115.000	89.458	0	0	89.458
Vervangen riolering kruising Billitonlaan/Pruissingel	75.000	75.000	0	0	75.000
Rehabilitaties VOP wijk	916.000	758.105	0	0	758.105
Pompstation DVO Marathonweg 20	0	0	124.695	0	-124.695
Gemeentelijk rioleringsplan*	474.000	474.000	0	0	474.000
Ophogingsprogramma riolering					
Ophoging Hoofdstedenbuurt Riolering	2.945.000	173.949	242.869	181.597	112.677
Ophogingsprogramma riolering*	1.176.000	1.176.000	0	0	1.176.000
Totaal	6.641.697	3.687.209	659.624	181.597	3.209.182

* Investerings die nog in het investeringsprogramma zitten.

wordt vervangen door onderstaand tabel:

Investerings	Oorspronkelijk Krediet	(restant) Krediet 1/1/2017	Lasten 2017	Baten 2017	Saldo 31/12/2017
Plaatsen ondergrondse containers III	1.966.697	1.966.697	292.060	0	1.674.637
Uitvoering gemeentelijk rioleringsplan					
RWA pomp Boslaan	150.000	150.000	0	0	150.000
Kortsluitverbinding gemaal Groeneweg/Vettenoord/Westwijk	115.000	89.458	0	0	89.458
Vervangen riolering kruising Billitonlaan/Pruissingel	75.000	75.000	0	0	75.000
Rehabilitaties VOP wijk	916.000	758.105	0	0	758.105
Pompstation DVO Marathonweg 20	0	0	124.695	0	-124.695
Gemeentelijk rioleringsplan*	474.000	474.000	0	0	474.000
Ophogingsprogramma riolering					
Ophoging Hoofdstedenbuurt Riolering	2.945.000	173.949	242.869	181.597	112.677
Ophogingsprogramma riolering*	1.176.000	1.176.000	0	0	1.176.000
Totaal	7.817.697	4.863.209	659.624	181.597	4.385.182

B: bladzijde 68

Huidige tabel:

Investerings (bedragen in €)	Oorspronkelijk Krediet	(restant) Krediet 1/1/2017	Lasten 2017	Baten 2017	Saldo 31/12/2017
Vervanging sportvelden*	365.000	365.000	0	0	365.000
Project Centrum/VOP; Bouw sporthal*	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000
Sportaccommodaties*	529.000	529.000	0	0	529.000
Speeltoestellen 2017	0	0	28.933	0	-28.933
Totaal	1.894.000	1.894.000	0	0	1.894.000

* Investerings die nog in het investeringsprogramma zitten.

wordt vervangen door onderstaand tabel:

Investerings	Oorspronkelijk Krediet	(restant) Krediet 1/1/2017	Lasten 2017	Baten 2017	Saldo 31/12/2017
Vervanging sportvelden*	365.000	365.000	0	0	365.000
Project Centrum/VOP; Bouw sporthal*	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000
Sportaccommodaties*	529.000	529.000	0	0	529.000
Speeltoestellen 2017	0	0	28.933	0	-28.933
Totaal	1.894.000	1.894.000	28.933	0	1.865.067

C: bladzijde 71

Huidige tabel:

Programma-overzicht (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2016	Primaire begroting 2017	Begroting 2017 na wijziging	Realisatie 2017	Vershil begroting- realisatie
Lasten	13.061	21.003	9.624	7.590	2.034
Baten	150.957	171.573	164.567	164.857	290
Saldo van baten en lasten	137.896	150.570	154.943	157.267	2.324
Toevoeging aan reserves	5.975	0	0	493	-493
Onttrekking aan reserves	0	0	550	1.043	493
Saldo reserve-mutaties	-5.975	0	550	550	0
Resultaat	131.921	150.570	155.493	157.817	2.324

wordt vervangen door onderstaand tabel:

Programma-overzicht	Realisatie 2016	Primaire begroting 2017	Begroting 2017 na wijziging	Realisatie 2017	Vershil begroting- realisatie
Lasten	13.061	21.003	9.624	7.590	2.034
Baten	150.957	171.573	164.567	165.209	641
Saldo van baten en lasten	137.896	150.570	154.943	157.618	2.675
Toevoeging aan reserves	5.975	0	0	493	-493
Onttrekking aan reserves	0	0	550	1.043	493
Saldo reserve-mutaties	-5.975	0	550	550	0
Resultaat	131.921	150.570	155.493	158.168	2.675

D: bladzijde 73

Huidige tabel:

Algemene uitkering gemeentefonds (bedragen x € 1.000)	budget	realisatie
primitieve begroting	132.890	
begrotingswijzigingen	3.300	
(sub)totaal	136.190	136.067
Nabetalingen voorgaande jaren		397
totaal opbrengst	136.190	136.464

wordt vervangen door onderstaand tabel:

Algemene uitkering gemeentefonds (bedragen x € 1.000)	budget	realisatie
primitieve begroting	132.890	
begrotingswijzigingen	3.300	
realisatie		136.067
(sub)totaal	136.190	136.067
Nabetalingen voorgaande jaren		397
totaal opbrengst	136.190	136.464

E: bladzijde 75

Huidige tabel:

Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:	Raming 2017 voor wijziging			Raming 2017 na wijziging			Realisatie 2017		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Lokale heffingen	16.322	1.350	14.972	17.375	1.471	15.904	17.292	1.362	15.930
Algemene uitkeringen	1.328.890	0	1.328.890	136.190	0	136.190	136.464	0	136.464
Dividend	1.240	0	1.240	1.113	0	1.113	1.118	0	1.118
Saldo financieringsfunctie	7.344	7.753	-409	7.274	7.453	-179	7.290	7.450	-160
Overige algemene dekkingsmiddelen	13.777	11.800	1.977	2.615	600	2.015	2.646	-1.294	3.940
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	1.367.573	20.903	1.346.670	164.567	9.524	155.043	164.810	7.518	157.292
Gerealiseerde kosten van overhead	943	20.565	-19.622	880	20.175	-19.294	1.168	23.769	-22.600
Vennootschapsbelasting	0	100	-100	0	100	-100	0	0	0
Subtotaal overhead en Vpb	943	20.665	-19.722	880	20.275	-19.394	1.168	23.769	-22.600
Totaal	1.368.516	41.568	1.326.948	165.447	29.799	135.649	165.978	31.287	134.692

wordt vervangen door onderstaand tabel:

bedragen x € 1.000	Raming 2017 voor wijziging			Raming 2017 na wijziging			Realisatie 2017		
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Lokale heffingen	16.322	1.350	14.972	17.375	1.471	15.904	17.292	1.362	15.930
Algemene uitkeringen	132.889	-	132.889	136.190	-	136.190	136.464	-	136.464
Dividend	1.240	-	1.240	1.113	-	1.113	1.118	-	1.118
Saldo financieringsfunctie	7.344	7.753	-409	7.274	7.453	-179	7.290	7.450	-160
Overige algemene dekkingsmiddelen	13.777	11.800	1.977	2.615	600	2.015	3.045	-1.222	4.267
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	171.572	20.903	150.669	164.567	9.524	155.043	165.209	7.590	157.619
Gerealiseerde kosten van overhead	943	20.565	-19.622	880	20.175	-19.294	1.168	23.768	-22.599
Vennootschapsbelasting	-	100	-100	-	100	-100	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	172.515	41.568	130.947	165.447	29.799	135.649	166.377	31.358	135.020

F: bladzijde 89

Huidige tabel:

Kengetallen	Rek 2015	Rek 2016	Begr 2017	Rek 2017
Netto schuld-quote	100,4%	102,9%	97,0%	88,1%
Netto schuld-quote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	98,8%	101,5%	96,1%	87,4%
Solvabiliteitsratio	16,8%	18,8%	16,1%	20,6%
Grondexploitatie	6,4%	7,6%	7,2%	6,5%
Structurele exploitatieruimte	1,9%	3,1%	0,7%	1,5%
Gemeentelijke belastingcapaciteit	95,9%	98,3%	101,9%	100,1%

wordt vervangen door onderstaand tabel:

Kengetallen	Rek 2015	Rek 2016	Begr 2017	Rek 2017
Netto schuld-quote	101,5%	102,6%	102,0%	89,9%
Netto schuld-quote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	100,4%	101,3%	97,0%	88,1%
Solvabiliteitsratio	16,7%	19,9%	15,1%	20,6%
Grondexploitatie	6,4%	7,7%	7,2%	6,5%
Structurele exploitatieruimte	1,9%	3,0%	0,7%	1,5%
Gemeentelijke belastingcapaciteit	95,9%	98,3%	101,9%	100,1%

F: bladzijde 90

Huidige tabel:

Solvabiliteitsratio	Rek	Rek	Begr	Rek
bedragen x € 1.000	2015	2016	2017	2017
A Eigen vermogen	63.601	72.533	61.823	80.921
B Totaal activa (totaal vermogen)	379.244	385.118	383.650	392.230
Solvabiliteitsratio = A/B x 100%	16,8%	18,8%	16,1%	20,6%

wordt vervangen door onderstaand tabel:

Solvabiliteitsratio	Rek	Rek	Begr	Rek
bedragen x € 1.000	2015	2016	2017	2017
A Eigen vermogen	61.285	76.535	61.823	80.921
B Totaal activa (totaal vermogen)	379.244	385.356	383.650	392.230
Solvabiliteitsratio = A/B x 100%	16,2%	19,9%	16,1%	20,6%

F: bladzijde 91

Huidige tabel:

Grondexploitatie	Rek	Rek	Begr	Rek
bedragen x € 1.000	2015	2016	2017	2017
A Boekwaarden niegg's	2.530	0	0	0
B Boekwaarde grondexploitaties	13.815	18.344	17.941	16.289
C Baten, excl. onttrekkingen reserves	257.346	242.813	249.312	251.816
Grondexploitatie =(A+B)/C x 100%	6,4%	7,6%	7,2%	6,5%

wordt vervangen door onderstaand tabel:

Grondexploitatie	Rek	Rek	Begr	Rek
bedragen x € 1.000	2015	2016	2017	2017
A Boekwaarden niegg's	2.530	0	0	0
B Boekwaarde grondexploitatie	13.815	19.037	17.941	16.289
C Baten, excl. onttrekkingen reserves	257.346	246.739	249.312	251.816
Grondexploitatie =(A+B)/C x 100%	6,4%	7,7%	7,2%	6,5%

Huidige tabel

Structurele exploitatieruimte	Rek	Rek	Begr	Rek
bedragen x € 1.000	2015	2016	2017	2017
A Structurele lasten	244.378	236.473	239.004	237.660
B Structurele baten	248.692	243.168	240.034	239.896
C Structurele toev. aan reserves	1.157	936	934	869
D Structurele ontr. aan reserves	1.768	1.673	1.590	2.373
E Baten, excl. onttrekkingen reserves	257.346	242.813	249.312	251.816
Structurele expl. ruimte in %				
= (((B-A)+(D-C))/(E) x 100%	1,9%	3,1%	0,7%	1,5%

wordt vervangen door onderstaand tabel:

Structurele exploitatieruimte	Rek	Rek	Begr	Rek
bedragen x € 1.000	2015	2016	2017	2017
A Structurele lasten	244.378	236.473	239.004	237.660
B Structurele baten	248.692	243.168	240.034	239.896
C Structurele toev. aan reserves	1.157	936	934	869
D Structurele ontr. aan reserves	1.768	1.673	1.590	2.373
E Baten, excl. onttrekkingen reserves	257.346	246.739	249.312	251.816
Structurele expl. ruimte in %				
= (((B-A)+(D-C))/(E) x 100%	1,9%	3,0%	0,7%	1,5%

G: bladzijde 90

Huidige tabel:

Netto schuldquote & quote minus	Rek	Rek	Begr	Rek
verstrekke leningen	2015	2016	2017	2017
bedragen x € 1.000				
A Vaste schulden	265.000	260.000	265.000	255.000
B Netto vlottende schulden	14.531	15.608	1.000	5.000
C Overlopende passiva	16.905	17.599	8.580	18.533
D Financiële vaste activa (> 1 jaar):				
- overige leningen	4.067	3.380	2.091	1.878
- overige uitzettingen	6.761	6.581	13.524	6.374
E Uitzettingen < 1 jaar	21.263	32.201	19.920	37.000
F Liquide middelen	939	87	1.839	221
G Overlopende activa	9.048	4.473	14.741	12.968
Netto schuld	258.425	249.865	224.556	221.970
Netto schuld-quote gecorr. voor				
verstrekke leningen	254.358	246.485	222.465	220.092
H Baten, excl. onttrekkingen reserves	257.346	242.813	231.470	251.816
Netto schuld-quote				
= (A+B+C-D1-E-F-G)/H x 100%	100,4%	102,9%	97,0%	88,1%
Netto schuld-quote gecorrigeerd voor				
verstrekke leningen				
= (A+B+C-D2-E-F-G)/H x 100%	98,8%	101,5%	96,1%	87,4%

Wordt vervangen door onderstaand tabel:

Netto schuldquote & quote minus				
verstrekte leningen	Rek	Rek	Begr	Rek
bedragen x € 1.000	2015	2016	2017	2017
A Vaste schulden	265.000	260.000	265.000	255.000
B Netto vlottende schulden	14.531	15.608	1.000	5.000
C Overlopende passiva	16.905	17.599	8.580	18.533
D Financiële vaste activa (> 1 jaar):				
1 overige leningen	4.067	3.380	2.091	1.878
2 overige uitzettingen	6.761	6.581	13.524	6.374
E Uitzettingen < 1 jaar	21.263	32.201	19.920	37.000
F Liquide middelen	939	87	1.839	221
G Overlopende activa	9.048	4.473	14.741	12.968
Netto schuld	258.425	249.865	224.556	221.970
Netto schuld-quote gecorr. voor verstrekte leningen	254.358	246.485	222.465	220.092
H Baten, excl. onttrekkingen reserves	257.346	246.739	231.470	251.816
Netto schuld-quote				
= $(A+B+C-D1-E-F-G)/H \times 100\%$	101,5%	102,6%	102,0%	89,9%
Netto schuld-quote gecorrigeerd voor verstrekte leningen				
= $(A+B+C-D2-E-F-G)/H \times 100\%$	100,4%	101,3%	97,0%	88,1%

H: bladzijde 142

Project Marathonweg Noord

Het plan van de project Marathonweg Noord is op dit moment gebaseerd op algemene kaders die vanuit het stedenbouwkundig plan gesteld zijn. De daadwerkelijke uitwerking van dit plan wordt (binnen deze kaders) geconcretiseerd aan de hand van onderhandelingen met marktpartijen. Tot dusver heeft dit (nog) niet geleid tot overeenstemming die nadere invulling geeft aan dit project. Wel vinden momenteel onderhandeling plaats met een ontwikkelaar.

Doordat op dit moment nog geen gedetailleerde (definitieve) uitwerking van het project bekend is, is er voor dit project sprake van een mogelijke onzekerheid rondom de financiële effecten die voor kunnen vallen bij een nadere (definitieve) stedenbouwkundige uitwerking van dit project. Ondanks deze onzekerheid zijn er op dit moment geen concrete signalen die twijfel (doen) geven aan de waardering van het project in de jaarrekening.

I: Bladzijde 170

Huidige tabel:

	Naam	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	Voorziening ten behoeve van betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Ter vergelijking bezoldiging 2016
Gemeentesecretaris	A.G. Knol-van Leeuwen	136.175		17.320	153.496	132.986
Gewezene secretaris	C. Kruyt	82.448		11.428	93.876	85.777
Griffier	E.W.K. Meurs	79.744		11.727	91.471	110.127
Griffier	ERM. Heslen	63.664			63.664	-

wordt vervangen door onderstaand tabel:

functiegegevens	A.G. Knol-van Leeuwen Gemeentesecretaris	C. Kruyt Gewezen secretaris	E.W.K. Meurs Griffier	E.R.M. Hesen Griffier
aanvang en einde functievervulling in 2017	1-1-2017 - 31-12-2017	1-1-2017 - 31-12-2017	1-1-2017 - 30-09-2017	1-9-2017 - 31-12-2017
deeltijdfactor in fte	1	0,667	1	0,89
gewezen topfunctionaris	nee	ja	nee	nee
(fictieve) dienstbetrekking	nee	nee	nee	nee
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	136.175	82.448	79.744	63.664
Beloningen betaalbaar op termijn	17.320	11.428	11.727	
Subtotaal	153.496	93.876	91.471	63.664
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000	120.727	135.378	98.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-
Totale bezoldiging	153.496	93.876	91.471	63.664
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
gegevens 2016				
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1-1-2016 - 31-12-2016	1-1-2016 - 31-12-2016	1-1-2016 - 31-12-2016	n.v.t.
Deeltijdfactor in fte	1	1	1	n.v.t.
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	121.306	77.990	99.317	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	11.680	7.787	10.810	n.v.t.
Totale bezoldiging 2016	132.986	85.777	110.126	n.v.t.

J: Bladzijde 170

Bijlage baten en lasten naar taakvelden wordt 11 baten en lasten naar taakvelden;

K: Bladzijde 170

Bijlage SISA wordt 12 SISA.

Aldus besloten op 10 juli 2018,

Burgemeester en wethouders van Vlaardingen,

de secretaris,
mr. drs. A.G. Knol-van Leeuwen

de burgemeester,
mr. A.M.M. Jetten MSc