

Sector	: Bedrijfsvoering	Openbaar: <input checked="" type="checkbox"/>
Afdeling	: Financiën	Niet openbaar: <input type="checkbox"/>
Zaaknummer(s) ingekomen stuk(ken)	:	Kabinet: <input type="checkbox"/>
Behandelend medewerk(st)er:	John Camp Tel.: (0495) 575 526	
Portefeuillehouder(s)	: J.M. Cardinaal	Nummer B&W-advies: BW-005992

ONDERWERP

Jaarstukken 2012

ADVIES

- A. Akkoord gaan met de jaarstukken 2012;
 B. Vaststellen van de productenrealisatie 2012;
 c. De raad voorstellen de jaarstukken 2012 vast te stellen.

TOELICHTING

[Invulinstructie]

Relatie met vorig voorstel:

N.V.T.

Algemeen:

Inleiding

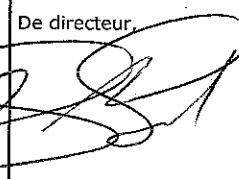
Hierbij treft u de concept-jaarstukken 2012 (versie 21 mei 2013) aan.

Het resultaat na bestemming van deze jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) bedraagt € 26.390.421,-- nadelig. Het tekort wordt met name veroorzaakt door de afwaardering bouwgrondexploitaties van € 28,4 miljoen die ten laste van de exploitatie wordt gebracht. In totaal bedraagt de afwaardering bouwgrondexploitaties € 28,9 miljoen waarvan € 0,5 miljoen dekking via de algemene reserve grondbedrijf al in de jaarrekening 2012 is verwerkt.

Bestemming resultaat

Als gevolg van bovengenoemd tekort worden bij de resultaatbestemming 2012 daarom de volgende voorstellen gedaan:

- Aanwending inkomensreserves ad € 41 miljoen. Afzonderlijk heeft hierover al besluitvorming plaatsgevonden door uw college. Via de Tils-lijst is de gemeenteraad

Weert, 15 mei 2013 De directeur, 	Commissie Algemene Zaken van 10 juni 2013 Raad van 26 juni 2013	S		B	W	W	W	W
		akkoord			/	✗	✗	⊙
		bespreken						
Behandeling uiterlijk in college van 21 mei 2013								

Beslissing d.d.:

Akkoord met advies

Nummer: 17

De secretaris,

21 MEI 2013

hierover ook al geïnformeerd. Formele besluitvorming vindt plaats via de resultaatbestemming van de jaarstukken 2012;

- Vorming reserve toekomstige afwaardering bouwgrondexploitaties ad € 6.900.000,--. Hierover heeft eveneens al afzonderlijke besluitvorming plaatsgevonden in de raadsvergadering van 10 april 2013. Deze vorming is meegenomen in de aanwending van de inkomensreserves ad € 41 miljoen. Daarom kan nu bij de resultaatbestemming 2012 pas tot formele besluitvorming worden overgegaan;
- Vorming reserve risicobuffer bouwgrondexploitaties ad € 5.700.000,--. Zie bovenstaande toelichting reserve toekomstige afwaardering bouwgrondexploitaties;
- Budgetoverhevelingen 2012 naar 2013 ad € 1.069.651,--;
- Overhevelingen reserves ad € 770.349,--;
- De uiteindelijke resultaatbestemming 2012 bedraagt hierdoor € 169.579,-- voordelig. Daarom wordt bij de resultaatbestemming 2012 voorgesteld het resterende overschot ad € 169.579,-- te storten in de algemene reserve. Dit in het kader van versteviging van het weerstandsvermogen.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 2 "Financiële positie" van de jaarrekening 2012.

Managementletter

De accountant heeft zijn controlewerkzaamheden nog niet afgerond. Volgens afspraak dient de accountant het rapport van bevindingen met controleverklaring op 21 mei 2013 gereed te hebben.

Verdere procedure

- De jaarrekening 2012 wordt op 24 mei 2013 naar de raad gezonden.
- Op 5 juni 2013 vindt het onderzoek door de commissie onderzoek jaarrekening plaats.
- In de periode 10 t/m 13 juni 2013 vindt de behandeling in de vakcommissies plaats.
- Op 26 juni 2013 behandeling en vaststelling door de gemeenteraad.

Productenrealisatie 2012

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient een productenrealisatie vastgesteld te worden door uw college. Bijgaand de productenrealisatie ter vaststelling.

Argumenten:

Zie bijgevoegd raadsvoorstel.

Kanttekeningen:

Zie bijgevoegd raadsvoorstel.

JURIDISCHE GEVOLGEN (o.a. FATALE TERMIJNEN/HANDHAVING)

De jaarrekening 2012 dient vóór 15 juli 2013 aangeleverd te zijn bij de provincie Limburg en het CBS. Overschrijding van deze termijn kan leiden tot sancties.

FINANCIËLE EN PERSONELE GEVOLGEN

Zie bijgevoegd raadsvoorstel.

COMMUNICATIE/PARTICIPATIE

Voor wie is dit advies van belang?:

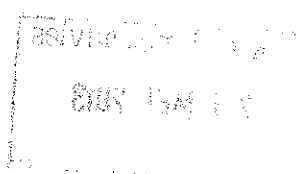
- ❖ Raadsleden

Nadere specificatie: N.V.T.

Geadviseerd wordt de volgende communicatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ Overig

Geadviseerd wordt de volgende participatie-instrumenten te gebruiken:



❖ Niet van toepassing

OVERLEG GEVOERD MET
[Invulinstructie]

Intern:
N.V.T.

Extern:
N.V.T.

BIJLAGEN

Openbaar:
- Productenrealisatie 2012;
- Jaarstukken 2012

Niet-openbaar:
Overzichten bouwgrondexploitaties

Vergadering van de gemeenteraad van 26 juni 2013

Portefeuillehouder : J.M. Cardinaal

Behandelend ambtenaar : John Camp

Nummer raadsvoorstel: RAD-000823

Doorkiesnummer : (0495) 575 526

Agendapunt: -

ONDERWERP

Vaststellen van de jaarstukken 2012

AANLEIDING EN DOELSTELLING

In het kader van de controlerende rol van de gemeenteraad dient verantwoording te worden afgelegd over de realisatie van het voorgenomen beleid 2012. Deze verantwoording dient te worden vastgesteld. Daarnaast dient een besluit te worden genomen over de resultaatbestemming 2012. Met voorliggend voorstel wordt hieraan invulling gegeven.

U heeft de jaarstukken 2012 al eerder ontvangen.

Het resultaat na bestemming van deze jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) bedraagt € 19.806.460,-- nadelig. Het tekort wordt met name veroorzaakt door de afwaardering bouwgrondexploitaties van € 28,4 miljoen die ten laste van de exploitatie wordt gebracht. In totaal bedraagt de afwaardering bouwgrondexploitaties € 28,9 miljoen waarvan € 0,5 miljoen dekking via de algemene reserve grondbedrijf al in de jaarrekening 2012 is verwerkt.

Bestemming resultaat

Als gevolg van bovengenoemd tekort worden bij de resultaatbestemming 2012 daarom de volgende voorstellen gedaan:

- Aanwending inkomensreserves ad € 41 miljoen. Via de Tils-lijst is uw gemeenteraad hierover al geïnformeerd;
- Vorming reserve toekomstige afwaardering bouwgrondexploitaties ad € 6.900.000,--. Hierover heeft eveneens al afzonderlijke besluitvorming plaatsgevonden in de raadsvergadering van 10 april 2013. Deze vorming is meegenomen in de aanwending van de inkomensreserves ad € 41 miljoen. Daarom kan nu bij de resultaatbestemming 2012 pas tot formele besluitvorming worden overgegaan;
- Vorming reserve risicobuffer bouwgrondexploitaties ad € 5.700.000,--. Zie bovenstaande toelichting reserve toekomstige afwaardering bouwgrondexploitaties;
- Omzetten van voorziening naar reserve. Voorgesteld wordt een bedrag ad € 4.431.000,-- te storten in de reserve vervangingsinvesteringen rioleringen;
- Omzetten van voorziening naar reserve. Voorgesteld wordt een bedrag ad € 309.046,-- te storten in de reserve civieltechnische kunstwerken;
- Omzetten van voorziening naar reserve. Voorgesteld wordt een bedrag van € 161.658,-- te storten in de reserve wachtgeld ASL-medewerker;
- Storten vrijval voorzieningen in algemene reserve. Voorgesteld wordt een bedrag van € 1.682.257,-- te storten in de algemene reserve;
- Budgetoverhevelingen 2012 naar 2013 ad € 1.069.651,--;
- Overhevelingen reserves ad € 770.349,--;
- De uiteindelijke resultaatbestemming 2012 bedraagt hierdoor € 169.579,-- voordelig. Daarom wordt bij de resultaatbestemming 2012 voorgesteld het resterende overschot ad € 169.579,-- te storten in de algemene reserve. Dit in het kader van versteviging van het weerstandsvermogen.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 2 "Financiële positie" van de jaarstukken 2012.

Commissie Onderzoek Jaarrekening

De commissie onderzoek jaarrekening heeft de jaarrekening 2012 op de gebruikelijke wijze onderzocht op 5 juni 2013. Het verslag van de bevindingen van dit onderzoek alsmede het antwoord hierop ligt op de gebruikelijke wijze voor u ter inzage.

PROBLEEMSTELLING

N.V.T.

OPLOSSINGSRICHTINGEN

N.V.T.

COMMUNICATIE

Persbericht uitgedaan.

EVALUATIE

>

ADVIES RAADSCOMMISSIE

>

VOORSTEL COLLEGE

- A. Vaststelling van de jaarstukken 2012;
- B. In te stemmen met de resultaatbestemming 2012.

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,
de secretaris, de burgemeester,

M.H.F. Knaapen

A.A.M.M. Heijmans



Nummer raadsvoorstel: RAD-000823

RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 14 mei 2013;

b e s l u i t :

- A. Vaststelling van de jaarstukken 2012;
- B. In te stemmen met de resultaatbestemming 2012.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 26 juni 2013.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans