

advies
aan b&w

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-004733

ONDERWERP

Hernieuwde aanbieding jaarrekening 2011

ADVIES

- A. Akkoord gaan met de jaarrekening 2011;
 B. Vaststellen van de productenrealisatie 2011;
 C. De raad voorstellen de jaarrekening 2011 vast te stellen.

TOELICHTING

[Invulinstructie]

Relatie met vorig voorstel:

BW - 004684 d.d. 1 mei 2012 heeft u kennis genomen van de concept-jaarrekening 2011.

Algemeen:Inleiding

Uw behandeling van 1 mei 2012 heeft geleid tot bijgaande jaarrekening 2011.

De jaarrekening 2011 vertoont een bruto-overschot van € 2.172.816,--. Dit is voor aftrek van het bedrag aan overhevelingen van 2011 naar 2012 van € 983.622,-- en stortingen in reserves van restantbudgetten 2011 ad € 1.532.124,-- als gevolg van in 2011 aangegane verplichtingen.

De jaarrekening 2011 vertoont hierdoor uiteindelijk een nadelig netto-resultaat van € 342.930,--.

Bestemming resultaat

Als gevolg van de overhevelingen resteert er een tekort van € 342.930,--. Aanvullend hierop wordt bij de resultaatbestemming 2011 voorgesteld € 699.901,-- te storten in de inkomensreserve Essentgelden. In 2009 is het raadsbesluit genomen over de verkoop aandelen Essent. Bij dat besluit is het voorstel om de opbrengst te storten in een

Weert, 27 april 2012	Commissie Algemene Zaken van 11 juni 2012	S		B	W	W	W	W
		akkoord						
De directeur, 	Raad van 27 juni 2012	bespreken						
		Behandeling uiterlijk in college van 8 mei 2012						

Beslissing d.d.: 8 mei 2012

Nummer: 4

De secretaris

Akkoord met advies.

Totaal aantal pagina's 3

inkomensreserve overgenomen. Omdat bij de verkoop nog niet een volledige afrekening heeft plaatsgevonden, dient het nu ontvangen bedrag eveneens in de inkomensreserve gestort te worden. Dit om het wegvallende dividend te compenseren. Om de inkomsten structureel te waarborgen (conform eerdere besluitvorming raad) dient de opbrengst van in totaal € 699.901,-- gestort te worden in de inkomensreserve Essentgelden. De uiteindelijke resultaatbestemming 2011 bedraagt hierdoor € 1.042.831,-- nadelig. Daarom wordt bij de resultaatbestemming 2011 voorgesteld het tekort aan te zuiveren door aanwending van de algemene reserve ad € 1.042.831,--. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 2 "Financiële positie" van de jaarrekening 2011.

Managementletter

De accountant heeft zijn controlewerkzaamheden inmiddels afgerond. De concept-managementletter is tot op heden nog niet ontvangen. Zodra dit gebeurd is, worden de bevindingen voorgelegd aan de sectoren. Gestreefd wordt om de managementletter en de concept-reacties voor te leggen aan uw college voor behandeling in uw vergadering van 15 mei 2011. De jaarrekening 2011 wordt, volgens het tijdschema, 11 mei 2012 verzonden naar de raad.

Verdere procedure

- De jaarrekening 2011 wordt op 11 mei 2012 naar de raad gezonden.
- Op 31 mei 2012 vindt het onderzoek door de commissie onderzoek jaarrekening plaats.
- In de periode 11-14 juni 2012 vindt de behandeling in de vakcommissies plaats.
- Op 27 juni 2012 behandeling en vaststelling door de gemeenteraad.

Productenrealisatie 2011

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

Voorheen werden de sectorverslagen ter kennisneming aangeboden aan uw college. Hierbij werd voorgesteld om de in de sectorverslagen opgenomen producten vast te stellen. De productenrealisatie betreft in feite een optelsom van de producten van de sectorverslagen. Op deze wijze werd voldaan aan hetgeen is gesteld in het BBV. Omdat de sectorverslagen naast informatie over de producten ook informatie bevatten over de bedrijfsvoering (evaluatie van actiepunten e.d.) wordt nu voorgesteld alle producten als een concern productenrealisatie vast te stellen en niet meer de sectorverslagen 2011 vast te stellen.

Argumenten:

Zie bijgevoegd raadsvoorstel.

Kanttekeningen:

Zie bijgevoegd raadsvoorstel.

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

De jaarrekening 2011 dient vóór 15 juli 2012 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:

Overzichten bouwgrondexploitatie
Productenrealisatie 2011

Niet-openbaar:

Niet van toepassing



Vergadering van de gemeenteraad van 27 juni 2012	
Portefeuillehouder	: J.M. Cardinaal
Behandelend ambtenaar	: John Camp
Doorkiesnummer	: (0495) 575 526
	Nummer raadsvoorstel: RAD-000641
	Agendapunt: -

ONDERWERP

Vaststellen van de jaarrekening 2011

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 2011. Deze verantwoording dient te worden vastgesteld. Daarnaast dient een besluit te worden genomen over de resultaatbestemming 2011. Met voorliggend voorstel wordt hieraan invulling gegeven.

U heeft de jaarrekening 2011 al eerder ontvangen.

De jaarrekening 2011 vertoont een bruto-overschot van € 2.172.816,--. Dit is voor aftrek van het bedrag aan overhevelingen van 2011 naar 2012 van € 983.622,-- en stortingen in reserves van restantbudgetten 2011 ad € 1.532.124,-- als gevolg van in 2011 aangegane verplichtingen.

Als gevolg van de overhevelingen sluit de jaarrekening hierdoor uiteindelijk met een nadelig netto-resultaat van € 342.930,--. Aanvullend hierop wordt bij de resultaatbestemming 2011 voorgesteld € 699.901,-- te storten in de inkomensreserve Essentgelden. In 2009 heeft u het besluit genomen over de verkoop aandelen Essent. Bij dat besluit is het voorstel om de opbrengst te storten in een inkomensreserve overgenomen. Omdat bij de verkoop nog niet een volledige afrekening heeft plaatsgevonden, dient het nu ontvangen bedrag eveneens in de inkomensreserve gestort te worden. Dit om het wegvallende dividend te compenseren. Om de inkomsten structureel te waarborgen (conform eerdere besluitvorming raad) dient de opbrengst van in totaal € 699.901,-- gestort te worden in de inkomensreserve Essentgelden. De uiteindelijke resultaatbestemming 2011 bedraagt hierdoor € 1.042.831,-- nadelig.

Bestemming resultaat

In hoofdstuk 2 "Financiële positie" geven wij bij het onderdeel "bestemming resultaat" (pagina 9 en 10) een nadere toelichting op de voorgestelde bestemming van het rekeningresultaat 2011. Volledigheidshalve verwijzen wij hiernaar.

Voor inzichtelijkheid in uw besluitvorming en de resultaatbestemming daarmee onderdeel uit te laten maken van uw besluitvorming komt deze in het kort op het volgende neer:

- € 983.622,-- in verband met de budgetoverhevelingen 2011;
- € 1.532.124,-- in verband met overheveling naar reserves;
- € 699.901,-- in verband met storting inkomensreserve Essentgelden;
- € 1.042.831,-- als gevolg van aanwending algemene reserve voor het opvangen van het nadelig resultaat.

Commissie Onderzoek Jaarrekening

De commissie onderzoek jaarrekening heeft de jaarrekening 2011 op de gebruikelijke wijze onderzocht op 31 mei 2012. 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

N.V.T.

EVALUATIE

Met de jaarrekening 2011 wordt verantwoording (evaluatie) afgelegd over het voorgenomen beleid 2011. Dit dient uw raad te ondersteunen in de uitoefening van de controlerende taak.

Op grond van de gemeentewet (artikel 198) dient de jaarrekening 2011 door uw raad vastgesteld te worden.

ADVIES RAADSCOMMISSIE

VOORSTEL COLLEGE

- A. Vaststelling van de jaarrekening 2011;
- B. In te stemmen met de resultaatbestemming 2011.

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-000641

RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 1 mei 2012;

besluit:

- A. Vaststelling van de jaarrekening 2011;
- B. In te stemmen met de resultaatbestemming 2011.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 27 juni 2012.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans