

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	: Jos Verheesen    Tel.: (0495) 575 539	
Portefeuillehouder(s)	: J.M. Cardinaal	Nummer B&W-advies: BW-005359

**ONDERWERP**

Akkoord gaan met de concept-najaarsnota 2012

**ADVIES**

Akkoord gaan met de concept-najaarsnota 2012 en deze ter behandeling voorleggen aan de gemeenteraad conform bijgevoegd raadsvoorstel

**TOELICHTING**

Relatie met vorig voorstel:  
n.v.t.

Algemeen:

Hierbij bieden wij u de concept najaarsnota 2012 aan. De najaarsnota vertoont een voordelig saldo van € 621.925,--. Het voorlopig nadelig jaarrekeningresultaat 2012 komt dan uit op € 110.153,--. Tot en met september j.l. was dit saldo, inclusief de voorjaarsnota nadelig € 732.078,--.

Dit resultaat stemt op dit moment enigszins tot tevredenheid.

De kabinetsformatie is afgerond. Verdere bezuinigingen zijn al aangekondigd. Dit heeft ongetwijfeld impact op de algemene uitkering. Dat we gekort gaan worden weten we, de vraag is echter in welke omvang.

Voor de behandeling van de najaarsnota door uw college zijn 30 oktober en 6 november 2012 ingepland.

Gelet op de beperkte tijd die er is voor de behandeling, wordt geadviseerd in ieder geval stil te staan bij de financiële positie van het grondbedrijf. Dit is verwerkt in hoofdstuk 2 "Financiële positie" waarin de uitkomsten van de bijstellingen en de conclusie vermeld zijn.

Weert, 25 oktober 2012		S		B	W	W	W	W
De directeur,			akkoord					
	Raad van 12 december 2012		bespreken					
		Behandeling uiterlijk in college van 30 oktober 2012						

Beslissing d.d.: 30 okt. 2012

Nummer: 20

*J.M. Cardinaal*  
De secretaris,

Akkoord met advies; mandaat wethouder Cardinaal tot tekstuele aanpassingen  
in nota en raadsvoorstel.

De Najaarsnota 2012 zal op 9 november 2012 aan de raadsleden worden toegezonden. Om de raad ten tijde van de behandeling van de begroting 2013 (7 november 2012) inzicht te bieden in de uitkomsten van deze najaarsnota streven wij ernaar om uiterlijk 3 november 2012 de raad via de mail te informeren.

Argumenten:

n.v.t.

Kanttekeningen:

n.v.t.

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

n.v.t.

**FINANCIËLE EN PERSONELE GEVOLGEN**

Zie najaarsnota 2012.

**COMMUNICATIE/PARTICIPATIE**

Voor wie is dit advies van belang?:

- ❖ Raadsleden
- ❖ Interne organisatie

*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:

>

Extern:

>

**BIJLAGEN**

Openbaar:

Niet van toepassing

Niet-openbaar:

Niet van toepassing

Vergadering van de gemeenteraad van 12 december 2012

Portefeuillehouder : J.M. Cardinaal

Behandelend ambtenaar : Jos Verheesen

Nummer raadsvoorstel: RAD-000749

Doorkiesnummer : (0495) 575 539

Agendapunt: -

### ONDERWERP

Instemmen met de najaarsnota 2012 van de gemeente Weert.

### AANLEIDING EN DOELSTELLING

nvt

### PROBLEEMSTELLING

De najaarsnota vertoont een voordelig saldo van € 621.925,--. Het voorlopig nadelig jaarrekeningresultaat 2012 komt dan uit op € 110.153,--. Tot en met september j.l. was dit saldo, inclusief de voorjaarsnota nadelig € 732.078,--.

### OPLOSSINGSRICHTINGEN

Zoals gesteld in de probleemstelling vertoont de najaarsnota 2012 een voorlopig nadelig jaarrekeningsaldo van € 110.153,--.

Als het definitieve jaarrekeningsaldo 2012 in dezelfde orde van grootte ligt als van deze najaarsnota dan moet € 110.153,-- ten laste van de algemene reserve gebracht worden.

De positie van het grondbedrijf vraagt om extra aandacht.

In deze najaarsnota zijn de grondexploitatieberekeningen van alle projecten met een verwacht negatief saldo bijgesteld. In deze berekeningen is rekening gehouden met de BTW verhoging, de aanscherping van de regelgeving (Besluit Begroting en Verantwoording), de bijstelling van de verkopen in 2012 en enkele autonome bijstellingen. De consequentie van deze ontwikkelingen is dat meer projecten een negatief resultaat opleveren en dat het resultaat van praktisch alle projecten minder gunstig is.

Met klem willen wij benadrukken dat wij nog steeds overtuigd zijn van winstgevende exploitaties. Ook zijn, daar waar tekorten worden verwacht, voorzieningen getroffen. Tot slot hebben wij opdracht verstrekt aan Deloitte Real Estate voor een onderzoek naar enkele grote projecten, Laarveld, Vrouwenhof en Kampershoeck 2.0. Deloitte gaat hierbij in de volle breedte kijken naar bijstellingen, verwachte grondverkopen maar ook naar grondprijzen.

Het zal duidelijk zijn dat vooral het treffen van voorzieningen en afwaarderen van gronden een zware wissel trekt op de algemene reserve van het grondbedrijf.

Het verloop van de algemene reserve van het grondbedrijf over het volledig jaar 2012 wordt daarmee:

(bedragen in miljoenen)

Stand 1-1-2012	0,1
Toevoegingen aan reserve	
- Primaire begroting	0,5
- Voorjaarsnota	1,6
- Najaarsnota	0,1

Onttrekkingen uit reserve	
- Primaire begroting	-0,1
- Najaarsnota	-8,6
Saldo 31-12-2012	-6,4

Omdat "tekort-reserves" niet zijn toegestaan moet dit tekort worden aangevuld. Hiervoor zien wij twee mogelijkheden.

Binnen het grondbedrijf stellen wij voor de risicoreserve grondaankopen ( per saldo € 1 miljoen) in te zetten om dit tekort te verminderen. Wij onderkennen daarbij dat daarmee alle grondaankopen die niet in grondexploitaties zijn opgenomen vanaf nu niet meer mogelijk zijn.

Daarnaast stellen wij voor om de algemene reserve (van de algemene dienst) aan te wenden om daarna het resterend tekort van € 5,4 miljoen aan te vullen.

Hierdoor krijgt de algemene reserve van de algemene dienst over het volledig jaar gezien het navolgend verloop.

(bedragen in miljoenen)

Stand 1-1-2012	7,7
Toevoegingen aan reserve	
- Primaire begroting	0,2
- Voorjaarsnota	6,6
Onttrekkingen uit reserves	
- GOML	-0,6
- Jaarrekening 2011	-1,0
Voorlopig saldo 31-12-2012	12,9
Aanwending tbv grondbedrijf	-5,4
Saldo 31-12-2012	7,5

Claims op algemene reserve:	
FLOW	2,2
GOML	2,7
	4,9

Als, in een negatief scenario, de claims volledig opkomen dan zal er uiteindelijk een algemene reserve resteren van € 2,6 miljoen.

Dit scenario staat haaks op onze eigen en wettelijk opgelegde normen voor de minimale hoogte van beide algemene reserves.

Deze normen zijn:

Algemene dienst	5,0
Grondbedrijf	8,8
	13,8

Door bovenstaande scenario's zullen wij bij de behandeling van de jaarrekening 2012 met uw raad in overleg gaan over mogelijke oplossingen.

Wij zullen hierbij inzetten op een drietal onderwerpen:

- een herbezinning van reserves;
- een herwaardering van reserves (inclusief een heroverweging van de inkomensreserves);
- lastenverzwaring.

## COMMUNICATIE

nvt

## EVALUATIE

>

### **ADVIES RAADSCOMMISSIE**

>

### **VOORSTEL COLLEGE**

1. Behandelen van de najaarsnota 2012;
2. Akkoord gaan met de voorgestelde bijstellingen van de exploitatie (de programma's) van de begroting 2012;
3. Akkoord gaan met de voorgestelde mutaties op reserves en voorzieningen;
4. Akkoord gaan met de voorgestelde bijstellingen van kredieten.

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-000749*

## RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 6 november 2012;

b e s l u i t :

1. Behandelen van de najaarsnota 2012;
2. Akkoord gaan met de voorgestelde bijstellingen van de exploitatie (de programma's) van de begroting 2012;
3. Akkoord gaan met de voorgestelde mutaties op reserves en voorzieningen;
4. Akkoord gaan met de voorgestelde bijstellingen van kredieten.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 12 december 2012.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans