

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: 23

### 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 Kampershoek 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 RAADSCOMMISSIES

- Het advies van de vier raadscommissies is:
  - ◆ voorstel rijp voor behandeling in de raad;  
agenderen als bespreekstuk.
- Nadrukkelijke en/of afwijkende standpunten fracties:
  - ◆ Raadscommissie AZ  
Weert Lokaal vindt de jaarrekening 2012 een te ver verwijderd moment om dan pas te spreken over het aanvullen van het begrotingssaldo met 13,8 miljoen euro uit de reserves. D66 betwijfelt of de beschreven te nemen maatregelen (herbezinning, herwaardering en heroverweging van de reserves) voldoende zijn om de financiële positie van Weert te versterken. VVD en CDA maken zich zorgen over het weerstandsvermogen en de reserves.

### Raadscommissie WZ

De VVD geeft aan redelijk tevreden te zijn dat het tekort na de bijstelling gematigd is. De ontwikkeling van de algemene reserve wekt zorgen. Het CDA vraagt naar de activiteiten m.b.t. de voorbereiding van basisschool Leuken.

### Raadscommissie EZ

Geen.

### Raadscommissie RO

Het **CDA** vindt dat er bij het vaststellen van de najaarsnota verder moet worden gekeken en een richting moet worden bepaald voor 2013. Zoals het nu gaat, gaat het niet goed. Er wordt teveel uit de algemene reserve gehaald. Voor het grondbedrijf moeten aanvullende voorzieningen worden getroffen en er zijn budgettaire problemen. De financiële situatie is te ernstig om te wachten tot de voorjaarsnota 2013 of de jaarrekening 2012. Er worden uitgaven gedaan, waarvan de dekking wordt doorgeschoven naar juni 2013. Er wordt nu aangegeven dat er voor het grondbedrijf een aanvullende voorziening nodig is van € 6,4 miljoen. Eerder werd echter een bedrag van € 10,4 miljoen genoemd. De gemeente moet eerst nadenken over de financiële consequenties van projecten en daarnaar handelen. Voorbeelden zijn Kampershoeke noord, Beekstraatkwartier, het grondbedrijf, personeelskosten te dekken door bouwleges. De salariskosten van het contactpunt bedrijfszaken drukken ook op het grondbedrijf net als de exploitatielasten van projecten. Hier is een herbezinning nodig. Bekeken moet worden of de provada in 2013 doorgang moet vinden. Het CDA wijst er op dat een andere systematiek voor bouwleges leidt niet automatisch tot hogere opbrengsten. De **VVD** verwijst naar de bij de begrotingsbehandeling aangenomen moties over onder meer het grondbedrijf. De raad heeft hiermee kaders aan het college gegeven, waar thans aan wordt gewerkt. Bovendien is afgesproken dat de wethouder financiën elke cyclus rapporteert over de financiële situatie. **Weert Lokaal** deelt de zorgen van het CDA. Voor het project Poort van Limburg ligt een kredietvoorstel van € 2,1 miljoen voor, maar wat komt daar nog bij voor de kantoren en hoe gaan we dat dekken? De **PvdA** maakt zich eveneens zorgen over de financiële situatie van de gemeente Weert en wijst er op, dat de memo over de € 49 miljoen voor de culturele en professionele instellingen er ook nog ligt. Begin 2013 moet er een herbezinning plaatsvinden aan de hand van een analyse van de financiële situatie met oplossingsrichtingen. Nagegaan moet worden wat noodzakelijk is binnen een exploitatie. Is iets niet noodzakelijk, dan moeten we het ook niet

doen. **D66** maakt zich eveneens zorgen. Op pagina 9 worden 3 oplossingen voorgesteld. D66 stelt een vierde oplossing voor: "sale & lease back" van het nieuwe stadhuis, alle ander onroerend goed, auto's en machines van de gemeente.

#### **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