

Vergadering van de gemeenteraad van 8 juli 2015

Portefeuillehouder : H.A. Litjens

Behandelend ambtenaar : John Camp

Nummer raadsvoorstel: RAD-001124

Doorkiesnummer : (0495) 57 55 26

Agendapunt: 14

ONDERWERP

Vaststellen van de jaarstukken 2014 en instemmen met de resultaatbestemming 2014.

VOORSTEL COLLEGE

- A. Vaststelling van de jaarstukken 2014;
B. In te stemmen met de resultaatbestemming 2014.

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 2014. Deze verantwoording dient te worden vastgesteld. Daarnaast dient een besluit te worden genomen over de resultaatbestemming 2014. Met voorliggend voorstel wordt hieraan invulling gegeven.

U heeft de jaarstukken 2014 al eerder ontvangen.

Het gerealiseerd resultaat van deze jaarstukken bedraagt € 3.904.090,-- voordelig.

Bestemming resultaat

- Budgetoverhevelingen 2014 naar 2015 ad € 2.707.205,--. Betreft overhevelingen van 2014 naar 2015 op basis van aangegane verplichtingen waarvoor in 2015 geen budget aanwezig is.;
- Storting in de reserve "onderhoud gemeentelijke gebouwen" ad € 3.018.779,--. Op basis van de BBV-voorschriften dient deze voorziening omgezet te worden naar een bestemmingsreserve. Het bedrag dient vrij te vallen ten gunste van het rekeningresultaat en vervolgens via de resultaatbestemming weer gestort te worden in een bestemmingsreserve.;
- In 2013 ten onrechte in het resultaat gekomen bijdrage ruimtelijke ontwikkeling uit project Mussenberg ad € 41.796,--. Op grond van de afgesloten realisatie-overeenkomst dient dit beschikbaar te blijven voor de nog uit te voeren verplichtingen. Voorgesteld wordt dit bedrag in verband met nog uit te voeren verplichtingen te storten in de voorziening anterieure overeenkomsten/bovenwijkse voorzieningen (V1057).
- In 2012 ten onrechte in het jaarrekeningresultaat gekomen bijdrage bovenwijkse voorzieningen uit project Oudenakkerstraat ad € 39.852,--. Op grond van de afgesloten realisatie-overeenkomst dient dit beschikbaar te blijven voor de nog uit te voeren verplichtingen. Voorgesteld wordt dit bedrag in verband met de nog uit te voeren verplichtingen te storten in de voorziening anterieure overeenkomsten/bovenwijkse voorzieningen (V1057).
- De uiteindelijke resultaatbestemming 2014 bedraagt hierdoor € 1.903.542,-- nadelig. Daarom wordt bij de resultaatbestemming 2014 voorgesteld het ontstane tekort ad € 1.903.542,-- aan te zuiveren door een aanwending van de algemene reserve.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 2 "Financiële positie" van de jaarstukken 2014.

Analyse geraamd/werkelijk

Het geraamde bijgestelde resultaat 2014 was € 2.864.893,-- negatief. Het uiteindelijke resultaat bedraagt € 1.903.542,-- negatief hetgeen een verschil is van € 961.351,--. Vermeld kan worden dat na de 2^e rapportage 2014 er nog enkele ontwikkelingen zijn geweest welke niet meer verwerkt konden worden in deze rapportage. Het gaat dan met name om de hogere algemene uitkering op basis van de decembercirculaire 2014 ad € 234.328,--. Dit betekent dat het nadelig saldo hierdoor voordelig beïnvloed is en daardoor zou uitkomen op € 2.630.565,--. Hierdoor zou het verschil tussen geraamd en werkelijk resultaat € 727.023,-- (€ 2.630.565,-- minus € 1.903.542,--).

Auditcommissie

De auditcommissie heeft de jaarstukken 2014 op de gebruikelijke wijze onderzocht op 3 juni 2015. 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.

FINANCIËLE GEVOLGEN

De uiteindelijke resultaatbestemming 2014 bedraagt € 1.903.542,-- nadelig. Daarom wordt bij de resultaatbestemming 2014 voorgesteld het ontstane tekort ad € 1.903.542,-- aan te zuiveren door een aanwending van de algemene reserve. Het saldo van de algemene reserve bedraagt per 1-1-2015 € 8.810.816. Na resultaatbestemming bedraagt het saldo € 6.907.274,--.

COMMUNICATIE

>

EVALUATIE

>

ADVIES RAADSCOMMISSIE

Bedrijfsvoering en inwoners (BV-IW) en Ruimte (R) is: Het advies van de raadscommissies Bedrijfsvoering en inwoners (BV-IW) en Ruimte (R) is:

- ◆ voorstel rijp voor behandeling in de raad; agenderen als bespreekstuk.

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-001124

RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 12 mei 2015;

b e s l u i t :

- A. Vaststelling van de jaarstukken 2014;
- B. In te stemmen met de resultaatbestemming 2014.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 8 juli 2015.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans