

Afdeling	: F&C - Financiën	B&W-voorstel:
Naam opsteller voorstel	: John Camp (0495-575526)	DJ-498247
Portefeuillehouder	: M.J. (Martijn) van den Heuvel Msc.	Zaaknummer:
		481873
		Publicatie:
		Openbaar

Onderwerp

Concept-Jaarstukken 2017

Voorstel

1. Vast te stellen de concept-jaarstukken 2017;
2. Vast te stellen de taakveldenrealisatie 2017;
3. De portefeuillehouder Financiën te mandateren tot het aanbrengen van wijzigingen;
4. De raad voorstellen in te stemmen met de resultaatbestemming 2017;
5. De raad voorstellen de jaarstukken 2017 vast te stellen.

Inleiding

Het gerealiseerd resultaat van deze concept-jaarstukken 2017 bedraagt € 3.776.868,-- voordelig.

Beoogd effect/doel

In het kader van de controlerende rol van de gemeenteraad dient verantwoording te worden afgelegd over de realisatie van het voorgenomen beleid 2017. Deze verantwoording dient te worden vastgelegd. Daarnaast dient een besluit te worden genomen over de resultaatbestemming 2017. Met voorliggend voorstel wordt hieraan invulling gegeven.

Argumenten

Zie bijgevoegd raadvoorstel.

Rapport van bevindingen

De accountant heeft zijn controlewerkzaamheden nog niet afgerond. Daarom wordt ook voorgesteld de portefeuillehouder Financiën te mandateren voor het aanbrengen van wijzigingen die voortvloeien uit de afronding van de controlewerkzaamheden van de

Weert, 12 juni 2018 De directeur,	S		B	W	W	W	W	W
				GG	MvdH	TG	WvE	PS
		akkoord						
		bespreken						
Soort besluit: Besluit college								

In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Anders, nl.:

- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

- A-stuk
 B-stuk
 C-stuk

Beslissing d.d.: 19.08-2018

Nummer:



De secretaris,

jaarstukken 2017. Conform de aangepaste planning van de jaarstukken 2017 zou het concept-rapport van bevindingen 2017 (danwel duidelijkheid over goedkeurende/niet goedkeurende controleverklaring) op vrijdag 15 juni 2018 beschikbaar zijn en naar de gemeenteraad worden toegezonden. Dit is nog niet mogelijk. Mondelinge toelichting over de stand van zaken van de controle volgt in de auditcommissie van 18 juni 2018. Het (concept)rapport van bevindingen wordt aangeboden voor de collegebehandeling van 25 juni 2018. Volgens de aangepaste planning is het definitieve rapport van bevindingen maandag 25 juni 2018 beschikbaar. Het definitieve rapport van bevindingen wordt, voor zover mogelijk, ook betrokken in de collegevergadering van 25 juni 2018 en vervolgens samen met de reactie van het college erop beschikbaar gesteld aan de gemeenteraad.

Verdere procedure

De verdere procedure ziet er als volgt uit:

- 19 juni 2018: verzending concept-jaarstukken 2017 (digitaal) naar gemeenteraad.
- Op 19 en 20 juni 2018 vindt de behandeling in de raadscommissies plaats.
- 22 juni 2018: verzending jaarstukken 2017 (papieren versie) naar de gemeenteraad.
- 25 juni 2018: behandeling (concept) rapport van bevindingen en reactie college.
- 5 juli 2018: behandeling gemeenteraad.

Taakveldenrealisatie

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient een taakveldenrealisatie vastgesteld te worden door uw college. In 2017 worden in tegenstelling tot voorgaande jaren (productenrealisatie) voor het eerst de taakvelden opgenomen als zodanig vastgesteld. Op deze wijze wordt voldaan aan hetgeen is gesteld in het BBV.

Kanttekeningen en risico's

Zoals gecommuniceerd in de raadsinformatiebrief van 13 juni 2018 was er nog een voorbehoud ten aanzien van de verwerking van de grexen. Dit is inmiddels in een afrondend stadium met de accountant en zal alsnog verwerkt worden in de jaarstukken 2017. Op hoofdlijnen komt het er op neer dat de rente-opbrengst van de algemene dienst over het boekjaar 2017 € 184.872,-- hoger wordt omdat er ook rente aan het faciliterend deel van de grexen moet worden toegerekend. De eindwaarde van de grex wordt beter en daarmee kan de voorziening ook omlaag met € 104.494,--.

In totaliteit nog een voordelige beïnvloeding van het jaarrekeningresultaat 2017 van € 289.366,--.

Financiële, personele en juridische gevolgen

De concept-jaarstukken 2017 sluiten met een voordelig saldo van € 3.776.868,--. Rekening houdende met de voorgestelde resultaatbestemmingen; vrijval reserve risicobuffer bouwgrondexploitatie ad € 2.700.000,-- (+)bedraagt de resterende resultaatbestemming € 6.476.868,--. Ten aanzien hiervan wordt bij de resultaatbestemming 2017 voorgesteld het ontstane eenmalige overschot toe te voegen aan de algemene reserve. Dit conform het coalitie-akkoord en Kiezen Met Visie.

Uitvoering/evaluatie

N.V.T.

Communicatie/participatie

N.V.T.

Overleg gevoerd met

Intern:

Alle afdelingen

Extern:

Accountant

Bijlagen:

Concept-jaarstukken 2017

Concept-persbericht

Afdeling	: F&C - Financiën	Raadsvoorstel: DJ-498168
Naam opsteller voorstel	: John Camp J.Camp@weert.nl / 0495-575526	Zaaknummer: 481873
Portefeuillehouder	: M.J. (Martijn) van den Heuvel Msc.	

Onderwerp

Vaststellen van de Jaarstukken 2017

Voorstel

1. In te stemmen met de resultaatbestemming 2017;
2. Vaststelling van de Jaarstukken 2017.

Inleiding

Het gerealiseerd resultaat van deze jaarstukken 2017 bedraagt € 3.776.868,--.

Beoogd effect/doel

In het kader van de controlerende rol van de gemeenteraad dient verantwoording te worden afgelegd over de realisatie van het voorgenomen beleid 2017. Deze verantwoording dient te worden vastgelegd. Daarnaast dient een besluit te worden genomen over de resultaatbestemming 2017. Met voorliggend voorstel wordt hieraan invulling gegeven.

Argumenten

In uw raadsvergadering van 30 mei 2018 heeft u de grondexploitatieberekeningen 2018 vastgesteld. Tevens heeft u de uitgangspunten voor de grondexploitatieberekeningen zoals opgenomen in het MPG 2018 vastgesteld. Tot slot heeft u de opgelegde geheimhouding bekrachtigd.

U heeft de jaarstukken 2017 al eerder ontvangen.

In het kader van de controlerende rol van de gemeenteraad dient verantwoording te worden afgelegd over de realisatie van het voorgenomen beleid. Met voorliggende jaarstukken wordt wat betreft de beleidsverantwoording invulling hieraan gegeven.

Het gerealiseerd resultaat van deze jaarstukken 2017 bedraagt € 3.776.868,--.

Onderstaand treft u de resultaatbestemming 2017 aan:

- De stand van de reserve risicobuffer grondexploitaties bedraagt op 31-12-2017 € 11.200.000,--. De berekende norm bedraagt op 31-12-2017 € 8.500.000,--. Voorgesteld wordt daarom om de genoemde reserve vrij te laten vallen voor een bedrag van € 2.700.000,-- ten gunste van de algemene reserve.
- De resterende resultaatbestemming 2017 bedraagt hierdoor € 6.476.868,-- voordelig. Daarom wordt bij de resultaatbestemming 2017 voorgesteld het ontstane eenmalige overschot ad € 6.476.868,-- toe te voegen aan de algemene reserve. Dit conform het coalitie-akkoord en Kiezen Met Visie

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 2 "Financiële positie van de jaarstukken 2017".

Kanttekeningen en risico's

N.V.T.

Financiële gevolgen

De jaarstukken 2017 sluiten met een voordelig saldo van € 3.776.868,--. Rekening houdende met de voorgestelde resultaatbestemmingen; vrijval reserve risicobuffer bouwgrondexploitatie ad € 2.700.000,- (+) bedraagt de resterende resultaatbestemming € 6.476.868,--. Ten aanzien hiervan wordt bij de resultaatbestemming 2017 voorgesteld het ontstane eenmalige overschot toe te voegen aan de algemene reserve. Dit conform het coalitie-akkoord en Kiezen Met Visie.

Uitvoering/evaluatie

N.V.T.

Communicatie/participatie

N.V.T.

Advies raadscommissie

-

Bijlagen

Jaarstukken 2017

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,

secretaris,	de burgemeester,
G. Brinkman	A.A.M.M. Heijmans

Nummer raadsvoorstel: DJ-498168

RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van

besluit:

1. In te stemmen met de resultaatbestemming 2017;
2. Vaststelling van de jaarstukken 2017.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 5 juli 2017.

De griffier,	De voorzitter,
M.H.R.M. Wolfs-Corten	A.A.M.M. Heijmans

