

Afdeling	: F&C - Financiën	Raadsvoorstel: DJ-741001
Naam opsteller voorstel	: John Camp J.Camp@weert.nl / 0495-575526	Zaaknummer: 647133
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	

## Onderwerp

Vaststellen van de Jaarstukken 2018

## Voorstel

1. In te stemmen met de resultaatbestemming 2018;
2. Vaststelling van de Jaarstukken 2018.

## Inleiding

Het gerealiseerd resultaat van deze Jaarstukken 2018 bedraagt € 540.000,- 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 2018. Deze verantwoording dient te worden vastgesteld. Daarnaast dient een besluit te worden genomen over de resultaatbestemming 2018. Met voorliggend voorstel wordt hieraan invulling gegeven.

## Argumenten

In uw raadsvergadering van 05 juni 2019 heeft u de grondexploitatieberekeningen 2018 vastgesteld. Tevens heeft u de uitgangspunten voor de grondexploitatieberekeningen zoals opgenomen in het MPG 2019 vastgesteld. Tot slot heeft u de opgelegde geheimhouding bekrachtigd.

U heeft de jaarstukken 2018 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 gerealiseerde resultaat van deze Jaarstukken 2018 bedraagt € 540.000,- voordelig.

In de reserve risicobuffer bouwgrondexploitaties is een bedrag opgenomen voor uitgaven voor parkfaciliteiten en parkbeheer op Kampershoek 2.0. Omdat het een gegeven is dat we uitgaven gaan doen voor de aanleg van faciliteiten en het beheer daarvan kan dit niet onder de noemer van "risico" geborgd worden en stellen we voor dit budget apart te reserveren. Deze kosten kunnen volgens BBV-voorschriften niet opgenomen worden in de grondexploitatieberekening. De bestemmingsreserve parkfaciliteiten en parkbeheer Kampershoek 2.0 kan bijvoorbeeld voor de volgende doeleinden worden ingezet:

1. Plaatsen en inregelen van slagbomen;

2. Realiseren van camerabeveiliging;
3. Uitrol van glasvezel;
4. Bedrijfsnummering en bebording.

Voorgesteld wordt om de risicobuffer bouwgrondexploitaties voor € 550.000,- te laten vrijvallen en dit bedrag te storten in een bestemmingsreserve parkfaciliteiten en parkbeheer Kampershoeck 2.0.

Op basis van de geïnventariseerde risico's zou de stand van de reserve risicobuffer bouwgrondexploitaties per 31-12-2018 € 8.350.000,- (exclusief parkfaciliteiten en – beheer) moeten bedragen. Voorgesteld wordt daarom een dotatie te doen aan de reserve risicobuffer bouwgrondexploitaties voor een bedrag van € 553.000,- ten laste van het positieve resultaat van de grondexploitaties.

Onderstaand treft u (volledigheidshalve) de resultaatbestemming 2018 aan:

- Overheveling zwerfafval: In december 2018 is via Nedvang een bijdrage voor zwerfafvalvergoeding ontvangen van € 173.000,-. Dit is gelabeld (geoormerkt) geld en dient als zodanig ook verantwoord te worden. Voorgesteld wordt € 169.000,- over te hevelen.
- Overheveling schulddienstverlening: In de slotwijziging 2018 is een overheveling opgenomen voor schulddienstverlening van € 82.000,-. Voorgesteld wordt om ten laste van de resultaatbestemming het aanvullende bedrag van € 24.000,- over te hevelen aangezien er anders een tekort is in verband met de verlaging voor 2019.
- Bestemmingsreserve bestrating (verlichting binnenstad): In december 2018 is een krediet beschikbaar gesteld voor verlichting in de binnenstad. Aan deze investering komt vanuit de exploitatie een bijdrage van € 40.000,-. Vanwege BBV-voorschriften kan deze bijdrage in 2018 nog niet volledig verantwoord worden en dient deze op basis van eerdere besluitvorming beschikbaar te blijven voor 2019 (en volgende jaren). Voorgesteld wordt daarom hiervoor, conform de BBV-voorschriften, een bestemmingsreserve te vormen en € 40.000,- hierin te storten.
- Bestemmingsreserve grondspotverlichtingen: In december 2018 is een krediet beschikbaar gesteld in verband met het aanpassen van de verharding vanwege het aanbrengen van grondspotverlichtingen. Aan deze investering komt vanuit de exploitatie een bijdrage van € 40.000,-. Vanwege BBV-voorschriften kan deze bijdrage in 2018 nog niet volledig verantwoord worden en dient deze op basis van eerdere besluitvorming beschikbaar te blijven voor 2019 (en volgende jaren). Voorgesteld wordt daarom hiervoor, conform de BBV-voorschriften, een bestemmingsreserve te vormen en € 40.000,- hierin te storten.
- Bestemmingsreserve routeplanner cultuur: In juni 2018 is een krediet beschikbaar gesteld voor de uitvoering van routeplanner cultuur. Aan deze investering komt vanuit de exploitatie een bijdrage van € 10.000,-. Vanwege BBV-voorschriften kan deze bijdrage in 2018 nog niet volledig verantwoord worden en dient deze op basis van eerdere besluitvorming beschikbaar te blijven voor 2019 (en volgende jaren). Voorgesteld wordt daarom hiervoor, conform de BBV-voorschriften, een bestemmingsreserve te vormen en € 10.000,- hierin te storten.
- Op taakveld afval is een positief resultaat gerealiseerd van € 144.000,-. Dit is met name veroorzaakt door een nabetaling vergoeding kunststof uit 2017. Gezien de sterk wisselende tarieven voor het verwerken van de verschillende afvalcomponenten is het raadzaam een buffer te vormen om deze wisselingen zoveel mogelijk te kunnen opvangen binnen het taakveld afval. Voorgesteld wordt dit resultaat ad € 144.000,- te storten in een nieuwe reserve egalisatie afvalstoffenheffing.
- In de reserve risicobuffer bouwgrondexploitaties is € 550.000,- opgenomen voor uitgaven voor parkfaciliteiten en parkbeheer. Voorgesteld wordt om de risicobuffer voor € 550.000,- te laten vrijvallen en dit bedrag te storten in een nieuw te vormen bestemmingsreserve parkfaciliteiten en parkbeheer Kampershoeck 2.0

- Op basis van de geïnventariseerde risico's zou de stand van de reserve risicobuffer per 31-12-2018 € 8.350.000,- (exclusief parkfaciliteiten en –beheer) moeten bedragen. Voorgesteld wordt daarom om een dotatie te doen aan de reserve risicobuffer voor een bedrag van € 553.000,- ten laste van het positieve resultaat van de grondexploitaties.
- Het resterende resultaat 2018 bedraagt hierdoor € 440.000,- nadelig. Daarom wordt bij de resultaatbestemming 2018 voorgesteld het ontstane eenmalige tekort ad € 440.000,- te onttrekken aan de algemene reserve.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 2 "Financiële positie van de Jaarstukken 2018".

### **Kanttekeningen en risico's**

N.V.T.

### **Financiële gevolgen**

De Jaarstukken 2018 sluiten met een voordelig saldo van € 540.000,- voordelig. Rekening houdende met enkele resultaatbestemmingen bedraagt de resterende resultaatbestemming € 440.000,- nadelig. Daarom wordt bij de resultaatbestemming 2018 voorgesteld het ontstane tekort ad € 440.000,- te onttrekken uit de algemene reserve.

### **Uitvoering/evaluatie**

De Jaarstukken 2018 worden geëvalueerd. Dit vormt de basis voor een aangepast proces en planning van de Jaarstukken 2018.

### **Communicatie/participatie**

N.V.T.

### **Advies raadscommissie**

-

### **Bijlagen**

Jaarstukken 2018

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-741001*

## **RAADSBESLUIT**

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 28 mei 2019.

besluit:

1. In te stemmen met de resultaatbestemming 2018;
2. Vaststelling van de Jaarstukken 2018.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 3 juli 2019.

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