



Nota

Voor burgemeester en wethouders

Nummer: 13INT01161



Datum vergadering: - 9 APR 2013

Nota openbaar: Nee, Eerste bespreking Gemeenterekening 2012

► **Onderwerp: Gemeenterekening 2012.**

Advies:

Instemmen met de gemeenterekening 2012.

Bij de jaarrekening de raad voorstellen het negatieve rekeningsaldo als volgt te dekken:

- € 361.000,-- ten laste te brengen van de reserve strategische projecten in verband met het tekort op betaald parkeren.
- € 214.000,-- aan gedeerde grondopbrengsten te dekken uit de vrij aanwensbare reserve. Indien de percelen zijn verkocht het bedrag terug storten in de reserve.
- Het resterende tekort van € 202.176,-- ten laste te brengen van de vrij aanwensbare reserve.

Besluit B en W: *Conform advies*

Korte samenvatting:

In de gemeenterekening 2012 brengen we verslag uit over hetgeen we in 2012 hebben gerealiseerd. In financieel opzicht sluit de gemeenterekening met een negatief saldo van € 777.176,--. De jaarrekening 2012 is gecontroleerd door PwC Accountants. De accountant heeft bij de jaarrekening 2012 een accountantsverklaring verstrekt met een goedkeurend oordeel over de getrouwheid. Ook ten aanzien van de rechtmatigheid en Single Information Single Audit (SISA) hebben we een goedkeurende accountantsverklaring ontvangen.

Aanleiding:

Hierbij bieden wij u de jaarrekening en het jaarverslag over het dienstjaar 2012 aan. De accountantscontrole over de jaarrekening 2012 heeft inmiddels plaatsgehad en ook over het dienstjaar 2012 hebben wij een goedkeurende verklaring voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid ontvangen.

Relevante eerdere besluiten:

Niet van toepassing.

Doelstelling:

In de jaarrekening en het jaarverslag over het dienstjaar 2012 wordt verantwoording afgelegd over de uitwerking van de voornemens die in de begroting 2012 zijn opgenomen.

Oplossing:

De jaarrekening sluit met een negatief resultaat van € 777.176,-- (in 2011 € 1.050.641,-- positief). Het rekeningsaldo is de resultante van een behoorlijk aantal mee- en tegenvallers, welke voor een deel het gevolg is van bijzondere omstandigheden. In de toelichting op de programma's wordt hierop nader ingegaan.

Onderstaand overzicht laat per programma de voor- en nadelen zien.

Programma		Saldo begroting	Saldo rekening	Voordeel / nadeel
1	Gemeenteraad, griffie en dualisme	-1.035	-1.095	60 N
2	Dagelijks bestuur, burgerzaken en voorlichting	-2.679	-2.535	144 V
3	Ruimtelijke ordening en wonen	-5.250	-5.442	192 N
4	Openbare orde en veiligheid	-2.641	-2.837	196 N
5	Wegen, riolering en verkeer	-4.627	-5.459	832 N
6	Economische zaken, recreatie en toerisme	-264	-250	14 V
7	Jeugd en onderwijs	-3.513	-3.458	55 V
8	Sport en cultuur	-4.299	-4.078	221 V
9	Maatschappelijke ondersteuning	-8.144	-8.907	763 N
10	Sociale voorzieningen	-3.502	-2.966	536 V
11	Natuur, landschap en water, agrarische zaken, begraafplaatsen en openbaar groen	-2.156	-2.259	103 N
12	Afvalverwerking en milieu	-159	-325	166 N
13	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	38.269	38.834	565 V
TOTAAL EXPLOITATIERESULTAAT		0	-777	777 N

De belangrijkste mee- en tegenvallers:

Omschrijving (bedragen x € 1.000,-):	Mee- en tegenvallers	Verrekening via reserves	Vershil
Tegenvallers:			
• Opbrengst uit verkoop 'De Holtink' pas in 2013	- 800	800	0
• Idem; opbrengst diverse grondverkoop	- 489	275	- 214
• Lagere opbrengst betaald parkeren	- 361		-361
• Lagere opbrengst leges bouwvergunningen	- 208		-208
• Inzameling en verwerking bedrijfsafval	- 136	52	-84
• Materiële uitgaven brandweer	- 119		-119
• Oninbaarheid diverse vorderingen	- 114	40	-74
• Kosten en opbrengsten bijzondere bijstand	- 115	115	0
• Ontmanteling bom vml. spoorbrug over de Regge	- 102	70*	-32
• Kosten leerlingenvervoer	- 102		-102
• Inkomsten Het Ravijn – zwem sport zorg -	- 57		
Meevallers:			
• Meevallende ontwikkeling bijstandsverlening (inclusief bijstandsbesluit zelfstandigen)	520		520
• Inzameling en verwerking huishoudelijk afval	351	- 351	0
• Hogere algemene uitkering gemeentefonds	328		328
• Uitvoering Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	342	- 268	74
• Ontwikkeling strategische projecten	206	- 206	0
• Inkomsten en uitgaven rioolbeheer	155	- 155	0
• Hogere winstnemering grondexploitatie 't Lochter Oost	110	- 110	0
• Ontwikkeling WOP 'De Blokken'	79	- 79	0

* extra rijksbijdrage via gemeentefonds

Effecten:

De structurele doorwerking van de gemeenterekening 2012 wordt meegenomen bij de eerste bestuursrapportage 2013.

Planning:

Di 09-04-2013 Tweede behandeling van de gemeenterekening 2012
 Do 11-04-2013 Verzenden gemeenterekening 2012 aan de raad
 Wo 24-04-2013 Behandeling gemeenterekening 2012 in de commissie GGB
 Do 25-04-2013 Behandeling gemeenterekening 2012 in de commissie ABZM
 Di 07-05-2013 Behandeling gemeenterekening 2012 in de commissie SLZ
 Di 22-05-2013 Behandeling gemeenterekening 2012 in de raad

Financiële consequenties:

De raad voorstellen het negatieve rekeningsaldo ten laste te brengen van de vrij aanwendbare reserve.

Personele consequenties:

Niet van toepassing.

Juridische consequenties:

Niet van toepassing.

Informatisering / Automatisering:

Niet van toepassing.

Burger- en overheidsparticipatie:

Niet van toepassing.

Communicatie:

Niet van toepassing.

Overige consequenties:

Niet van toepassing.