

Raadsvoorstel

Vergadering	: 29 mei 2012	
Nummer	: Raad 2012/035	
Datum voorstel	: 24 april 2012	
Portefeuillehouder	: P.J.Verheij (078) 770 6003	p.j.verheij@alblasserdam.nl
Primaathouder	: M.de Nooijer (078) 770 6048	m.de.nooijer@alblasserdam.nl
Onderwerp	: Vaststelling jaarstukken 2011	
Soort voorstel	: Going-concern	

Voorstel:

1. Vaststelling van de jaarstukken van 2011 met een voordelig saldo van € 1.466.948.
2. In te stemmen met de aanwending van het rekeningresultaat (ten behoeve van de overloopposten) voor een bedrag van € 636.338. Daarbij is inbegrepen dat daarmee tevens wordt ingestemd met de dotatie aan de algemene reserve GREX voor een bedrag van € 191.640
3. In te stemmen met het toevoegen van het resterende bedrag ad. € 830.610 aan de Algemene Reserve.

1. Wat is de aanleiding?

Hierbij bieden wij u de programmarekening 2011 aan. Deze jaarrekening is voorzien van een goedkeurende verklaring van onze accountant over het getrouwe beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2011 als van de activa en passiva per 31 december 2011 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. De gemeente ontvangt een positieve controleverklaring en een goedkeurende verklaring van rechtmatigheid.

De jaarrekening 2011 sluit af met een positief saldo van € 1.466.948. In de jaarstukken treft u een toelichting aan op dit saldo.

We stellen voor dit resultaat als volgt te bestemmen:

- a. Overloopposten vanuit 2011 (aanwending van het rekeningresultaat) tot een bedrag van € 636.338.
- b. Van deze overloopposten wordt een bedrag van € 191.604 gestort in de algemene reserve GREX.
- c. Het overschot te storten in de algemene reserve ad. € 830.610.

Procedure bestuurlijke behandeling

De behandeling van de jaarrekening in de auditcommissie en de gemeenteraad willen wij vooraf laten gaan door een schriftelijke vragenronde. Het is de bedoeling dat er technische vragen gesteld kunnen worden die vervolgens ook schriftelijk worden beantwoord. Hiermee willen wij voorkomen dat er een te technische discussie in de commissie plaatsvindt. Qua soort vragen kunt u hierbij denken aan achtergronden van genoemde bedragen, verbanden tussen programma's en paragrafen, uitleg van toegepaste financiële technieken.

Verstrekken jaarrekening aan gemeenteraad	27 -apr-12
Uiterlijk tijdstip indiening schriftelijke vragen per fractie bij de griffie voor 12.00	10-mei-12
Raad ontvangt beantwoording door college	16-mei-12
Raadsbehandeling	29-mei-12

Toelichting op de aanwending van het rekeningresultaat

a. Aanwending van het rekeningresultaat (overloopposten)

Vanuit de jaarrekening 2011 is er een aantal zaken niet (volledig) uitgevoerd, waarvoor wel budget aanwezig was. Dit betreft een bedrag van € 636.838, de besteding zal alsnog in 2012 plaatsvinden.

Het gaat hierbij om de volgende zaken:

Storting innovatiereserve opbrengst verkoop C.Smitstr	€ 33.000	Bij de PPN 2012 is besloten dat de opbrengsten uit onderzoek vastgoed ten gunste komen van de innovatiereserve.
Culturele raad	€ 5.000	In lijn met voorgaande jaren worden de middelen gereserveerd voor de culturele raad ten einde om een kunstwerk aan te kunnen schaffen.
Elektrisch kinddossier	€ 44.000	Rijksbijdrage is reeds ontvangen, echter de werkzaamheden moeten nog plaatsvinden. Dit komt door de vertraging in de discussie met de regio rondom de IJGZ is er nog geen EKD aangeschaft.
Taakmutaties in de algemene uitkering	€ 90.073	De middelen van de uitkering van: - Maatschappelijke stages - Nationaal UitvoeringsProgramma - Korting op maatschappelijke stages - Maatschappelijke stages - Elektrische kinddossiers - Versterking toezicht en handhaving kwaliteit gastouderopvang - MGBA gemeente basis administratie - WMO psycho-sociaal worden overgeheveld.
Combinatiefuncties	€ 75.884	Rijksbijdrage is reeds ontvangen, echter de werkzaamheden moeten nog plaatsvinden.
Vrijval ISV reserve	€ 164.000	Op 13 april jl. heeft het Drechtstedenbestuur ingestemd met de definitieve regionale eindafrekening ISV2, waardoor de onderlinge

		regionale verrekening kon plaats vinden. Deze middelen zijn met name ingezet voor geluidssanering en bodemsanering. Voorstel is om deze middelen toe te voegen aan de algemene reserve GREX.
Centrum voor Jeugd en Gezin	€ 118.741	In lijn met voorgaande jaren worden deze middelen beschikbaar gehouden voor Jeugd. Bij de PPN 2013 vindt er een integrale afweging plaats over de inzet van deze middelen.
Wijkschouw	€ 23.000	Dit betreft de overheveling van het budget wijkschouw in verband met nog niet in 2011 voltooide activiteiten.
Klimaatbeheersingssysteem landvast	€ 55.000	De investering is nodig om zo het ventilatie probleem van Landvast op te lossen. Bij de burap is reeds al hiervoor geld gereserveerd, echter de investering pakt duurder uit dan gepland.
Opheffen bestemmingsreserve plankosten grondexploitatie	€ 27.640	Betreft een technische wijziging waarmee er een specifieke bestemmingsreserve wordt opgeheven ten gunste van de algemene reserve grondexploitatie.
Totaal	€ 636.338	

b. Dotatie aan de algemene reserve

Bij de jaarrekening 2011 heeft er een uitgebreide risico-inventarisatie plaatsgevonden die ertoe heeft geleid dat het benodigde weerstandsvermogen opnieuw kon worden vastgesteld. Dit is eveneens gedaan voor de algemene reserve GREX.

De algemene reserve grondexploitatie (GREX) staat onder druk. Opbrengsten in de grondexploitatie vertragen of moeten door de marktomstandigheden neerwaarts worden bijgesteld. Voorzichtigheid ten aanzien van de grondexploitatie is op zijn plaats; de grondexploitaties zijn reëel geraamd, maar marktomstandigheden zijn zorgelijk waardoor verdere bijstelling niet uitgesloten kan worden. De algemene reserve is ruimschoots voldoende om alle reguliere risico's af te dekken. Wij stellen voor om het jaarrekeningsaldo, na bestemmingsvoorstellen, te storten in de algemene reserve.

Algemeen

2011 stond in het teken van de interactieve bestuursstijl, het breder benutten van het zelforganiserend vermogen van de samenleving en de bestuurlijke toekomst van Alblasterdam. Ook is samen met de samenleving gezocht naar bezuinigingsmogelijkheden voor de begroting van 2012 en verder. Dit heeft onder andere geresulteerd in besluitvorming rondom het nieuwe zwembad.

Beleidsmatig en inhoudelijk zijn er enorme stappen gezet: immers, we hebben een nieuwe brandweerkazerne in gebruik, de stichting Welzijn Alblasterdam is van start gegaan, het unieke concept sociale werkvoorziening in MFC is verder vormgegeven, de kinderboerderij wordt gerund door vrijwilligers.

Resultaat 2011

Het resultaat 2011 ziet er programma volgt uit:

Programma's		REALISATIE 2010	BEGROOT 2011 (primitief)	BEGROOT 2011 (na wijziging)	REALISATIE 2011
Dienstverlening en bestuur	Lasten	€ 5.412.304	€ 5.015.370	€ 5.368.345	€ 5.379.093
	Baten	€ 873.184	€ 719.746	€ 764.746	€ 813.545
	Saldo	€ 4.539.120	€ 4.295.624	€ 4.603.599	€ 4.565.547
Ruimte	Lasten	€ 13.196.430	€ 27.768.697	€ 20.847.466	€ 12.226.400
	Baten	€ 9.195.168	€ 21.773.412	€ 14.948.980	€ 7.524.947
	Saldo	€ 4.001.262	€ 5.995.285	€ 5.898.486	€ 4.701.453
Samenleving	Lasten	€ 21.598.124	€ 18.734.517	€ 18.746.251	€ 19.321.956
	Baten	€ 10.527.182	€ 7.511.142	€ 7.043.082	€ 8.268.842
	Saldo	€ 11.070.943	€ 11.223.375	€ 11.703.169	€ 11.053.114
Algemene dekkingsmiddelen	Lasten	€ 1.136.412	€ 5.767.419	€ 6.293.709	€ 822.234
	Baten	€ 23.555.519	€ 26.741.840	€ 27.447.936	€ 22.781.437
	Saldo	-€ 22.419.107	-€ 20.974.421	-€ 21.154.227	-€ 21.959.202
Saldo voor bestemming		-€ 2.807.783	€ 539.863	€ 1.051.027	€ 1.639.087
-Storting in de reserves	Lasten	€ 6.851.197	€ 547.612	€ 971.560	€ 1.945.409
-Onttrekking aan de reserves	Baten	€ 4.043.415	€ 1.087.475	€ 2.022.587	€ 1.773.270
Mutaties met de reserves	Saldo	€ 2.807.783	-€ 539.863	-€ 1.051.027	-€ 172.139
Saldo na bestemming		€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.466.948
Totaal lasten	Lasten	€ 48.194.468	€ 57.833.615	€ 52.227.331	€ 39.604.945
Totaal baten	Baten	€ 48.194.468	€ 57.833.615	€ 52.227.331	€ 41.071.892
	Saldo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.466.948

Uit de analyse van de jaarrekening blijkt dat een bedrag van € 790.000 structureel positief doorwerkt naar 2012 en verder.

Dit betreffen met name de doorwerking als gevolg van de Algemene Uitkering, belastingen en de WMO ex WVG (hulpmiddelen en vervoer). Deze effecten waren nog niet bekend bij de 2^e Burap 2011. De structurele effecten zullen worden meegenomen bij de 1^e Burap 2012 en bij het opstellen van Perspectiefnota 2013.

Bestuurlijke planner

In 2011 werkte de organisatie met een bestuurlijke planner. Hierin staan de belangrijkste beleidsvoorstellen waarover bestuurlijke besluitvorming binnen college dan wel raad moet plaatsvinden. In de bijlage van deze jaarrekening is de eindevaluatie 2011 van de bestuurlijke planner opgenomen. Hieruit valt op te maken dat het grootste deel van de activiteiten van de raad en het college daadwerkelijk is gerealiseerd. Daarnaast zijn ook voorstellen vastgesteld en

activiteiten uitgevoerd die niet in de bestuurlijke planner waren opgenomen. In de bijlage treft u een verdere specificering van deze gegevens aan en een toelichting bij de realisatie van de activiteiten.

2. Wat willen we bereiken?

Maatschappelijk effect

Met de aanbidding van de jaarrekening 2011 legt het college verantwoording af over het gevoerde financiële beheer en de uitvoering van het vastgestelde beleid.

Relatie collegeprogramma, begroting, eerdere besluitvorming, etc.

Zie hierboven.

3. Wat gaan we daarvoor doen?

Uitvoering (inclusief planning)

Er is een jaarrekening opgesteld die inzicht geeft in het financiële beheer en het gevoerde beleid.

Evaluatie

Zie hierboven.

Juridische aspecten

n.v.t.

4. Wat mag het kosten?

n.v.t.

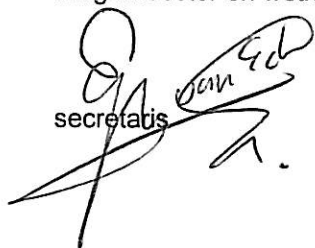
5. Communicatie en inspraak

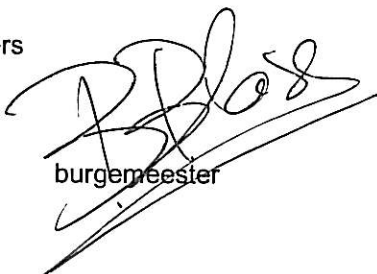
Er is een persbericht uitgebracht op 27 april 2012.

6. Bij dit voorstel horen de volgende bijlagen:

Bijlage 1 Jaarstukken 2011

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders


secretaris


burgemeester

De raad van de gemeente Alblasserdam;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 24 april 2012, registratienummer Raad 2012-035, met betrekking tot Vaststelling jaarstukken 2011

B E S L U I T:

1. De jaarstukken van 2011 met een voordelig saldo van € 1.466.948 vast te stellen.
2. In te stemmen met de aanwending van het rekeningresultaat (ten behoeve van de overloopposten) voor een bedrag van € 636.338. Daarbij is inbegrepen dat daarmee tevens wordt ingestemd met de dotatie aan de algemene reserve GREX voor een bedrag van € 191.640
3. In te stemmen met het toevoegen van het resterende bedrag ad. € 830.610 aan de Algemene Reserve.

Alblasserdam, 29 mei 2012
De raad voornoemd,

griffier

voorzitter