

Raadsvoorstel

Vergadering	: 25 en 26 juni 2013	
Nummer	: Raad /..	
Datum voorstel	: 28 mei 2013	
Portefeuillehouder	: P.J. Verheij (078) 770 6003	p.j.verheij@alblasserdam.nl
Primaathouder	: H.L. Flier (078) 770 6048	e.flier@alblasserdam.nl
Onderwerp	: Jaarstukken 2012	
Soort voorstel	: Going-concern	

Voorstel:

1. De Jaarrekening 2012 met een voordelig saldo van € 2.075.995 vaststellen.
 2. In te stemmen met de aanwending van het rekeningresultaat (ten behoeve van overloopposten) voor een bedrag ad. € 1.513.851.
 3. In te stemmen met het toevoegen van een bedrag ad. € 562.144 aan de Algemene reserve.
-

1. Wat is de aanleiding?

Hierbij bieden wij u de Programmarekening 2012 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 2012 als van de activa en passiva per 31 december 2012 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 2012 sluit af met een positief saldo van € 2.075.995. In de jaarstukken treft u een toelichting aan op dit saldo.

We stellen voor dit resultaat als volgt te bestemmen:

- a. Overloopposten vanuit 2012 (aanwending van het rekeningresultaat) tot een bedrag van € 1.513.851.
- b. Het overschot ad. € 562.144 te storten in de Algemene reserve.

Algemeen

Voor u liggen de jaarstukken 2012 van de gemeente Alblasserdam. 2012, een jaar waarin het collegeprogramma 'Alblasserdam, sterk door verbinding' verder is uitgevoerd.

Er is geïnvesteerd in de ontwikkeling van de bestuursstijl en het breder benutten van het zelforganiserend vermogen van de samenleving. Meer dan ooit zoekt de gemeente samen met de samenleving (actieve burgers of innovatieve bedrijven) naar oplossingen, slimme verbindingen en co-producties. Dit levert een nieuwe verhouding op tussen bedrijven, inwoners en de lokale overheid.

Er zijn beleidsmatig en inhoudelijk enorme stappen gezet: In juli 2012 is het besluit genomen tot een verzelfstandiging van het leerwerkbedrijf Alblasserdam in het MFC. Het voorlopig ontwerp voor de bouw van het nieuwe zwembad is vastgesteld en met omwonenden besproken en in 2012 is met de belanghebbenden vanuit de Alblasserdamse sportwereld, de bedenkers van het zwembadconcept '2521', het personeel van Sportcentrum Blokweer en de vakbonden een intensief traject gestart om te komen tot de oprichting van de Beheersstichting Sport Alblasserdam (BSSA). Verder is er in 2012 onderzoek gedaan naar de samenwerkingsmogelijkheden om de kwaliteit van de leefbaarheid en zorg in de wijk Kinderdijk verder te verbeteren. Als eerste stap in deze pilot Kinderdijk is een sociale kaart gemaakt waarop alle activiteiten van maatschappelijke organisaties en zorgaanbieders zijn weergegeven. De Erasmus Universiteit Rotterdam (EUR) heeft in opdracht van de gemeente en Woonkracht 10 onderzoek gedaan naar hoe in Alblasserdam de beweging tot stand kan worden gebracht die het mogelijk maakt dat bewoners steeds meer in het eigen dorp zorg krijgen in plaats van dure ziekenhuiszorg (tweede lijn). Het ontwerp voor de nieuwe Brede School aan de Mesdaglaan is voltooid en de brandweer is overgegaan naar de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid. Door middel van het duurzaamheidsactieplan is richting gegeven aan activiteiten in het kader van duurzaamheid en zijn allerlei acties vanuit het duurzaamheidsactieplan uitgevoerd zoals het plaatsen van oplaadpalen voor elektrische auto's en de aanleg van LED verlichting in de wijk Blokweer.

Met het raadsbesluit over de bestuurlijke toekomst van Alblasserdam, heeft het college opdracht gekregen de ambtelijke organisatie te ontwikkelen en indien nodig aan te passen, zodat ieder vraagstuk op de best passende schaal met de juiste mix van efficiency, kwaliteit en nabijheid kan worden opgelost. Begin 2012 is het organisatieontwikkelingsplan opgesteld: 'Alblasserdam, samen verder met Passie en Lef'. Via de ontwikkelsporen 'waardegedreven organisatie', 'verbindingen met en versterken van netwerken', 'transitieprojecten' en 'personeel & organisatie' wordt uitgewerkt hoe Alblasserdam tot 2014 toegroeit naar een flexibele netwerkorganisatie.

Resultaat

Het financiële resultaat 2012 per programma ziet er als volgt uit:

Programma's		2011 REALISATIE	2012 BEGROTING	2012 BEGROTING NA WIJZIGING	2012 REALISATIE
Dienstverlening en bestuur	Lasten	€ 5.379.093	€ 5.307.749	€ 5.507.615	€ 6.036.921
	Baten	€ 813.545	€ 750.141	€ 761.169	€ 1.018.974
	Saldo voor bestemming	€ 4.565.547	€ 4.557.608	€ 4.746.446	€ 5.017.947
	Storting in de reserves	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Onttrekking aan de reserves	€ 0	€ 0	€ 101.982	€ 153.910
	Saldo na bestemming	€ 4.565.547	€ 4.557.608	€ 4.644.464	€ 4.864.037
Ruimte	Lasten	€ 11.973.990	€ 26.695.039	€ 27.479.814	€ 19.920.787
	Baten	€ 7.272.537	€ 21.691.529	€ 22.914.007	€ 13.872.412
	Saldo voor bestemming	€ 4.701.453	€ 5.003.510	€ 4.565.807	€ 6.048.375
	Storting in de reserves	€ 0	€ 0	€ 1.607.493	€ 604.021
	Onttrekking aan de reserves	€ 0	€ 0	€ 58.500	€ 754.110
	Saldo na bestemming	€ 4.701.453	€ 5.003.510	€ 6.114.800	€ 5.898.286
Samenleving	Lasten	€ 19.321.956	€ 18.149.856	€ 19.321.801	€ 18.744.072
	Baten	€ 8.268.842	€ 6.494.602	€ 7.592.044	€ 8.233.536
	Saldo voor bestemming	€ 11.053.114	€ 11.655.254	€ 11.729.757	€ 10.510.536
	Storting in de reserves	€ 0	€ 0	€ 358.741	€ 358.741
	Onttrekking aan de reserves	€ 0	€ 0	€ 765.360	€ 760.439
	Saldo na bestemming	€ 11.053.114	€ 11.655.254	€ 11.323.138	€ 10.108.838
Algemene dekkingsmiddelen	Lasten	€ 822.234	-€ 62.038	€ 430.359	€ 2.250.876
	Baten	€ 22.781.437	€ 21.628.357	€ 22.183.518	€ 25.160.776
	Saldo voor bestemming	-€ 21.959.202	-€ 21.690.395	-€ 21.753.159	-€ 22.909.900
	Storting in de reserves	€ 1.945.409	€ 1.346.022	€ 368.352	€ 668.338
	Onttrekking aan de reserves	€ 1.773.269	€ 871.999	€ 697.595	€ 705.595
	Saldo na bestemming	-€ 21.787.062	-€ 21.216.372	-€ 22.082.402	-€ 22.947.157
TOTAAL	Lasten	€ 37.497.272	€ 50.090.606	€ 52.739.589	€ 46.952.656
	Baten	€ 39.136.360	€ 50.564.629	€ 53.450.738	€ 48.285.697
	Saldo voor bestemming	-€ 1.639.088	-€ 474.023	-€ 711.149	-€ 1.333.042
	Storting in de reserves	€ 1.945.409	€ 1.346.022	€ 2.334.586	€ 1.631.101
	Onttrekking aan de reserves	€ 1.773.269	€ 871.999	€ 1.623.437	€ 2.374.054
	Mutaties met de reserves	€ 172.140	€ 474.023	€ 711.149	-€ 742.954
Saldo na bestemming	-€ 1.466.948	€ 0	€ 0	-€ 2.075.995	

Toelichting op de aanwending van het rekeningresultaat

a. Aanwending van het rekeningresultaat (overloopposten)

Vanuit de Jaarrekening 2012 is een aantal zaken niet (volledig) uitgevoerd, waarvoor wel budget aanwezig was. Dit betreft een bedrag van € 1.513.851.

De volgende voorstellen voor resultaatbestemming worden gedaan:

Product	Bedrag	Toelichting
Verkeer	€ 22.909	Restant budget Wijkschouw i.v.m. uitvoeren werkzaamheden in 2013 (Zeelt). Opdracht verleend op 10 oktober 2012.
Waterkering en afwatering	€ 30.000	Budget Natuurvriendelijke oevers aanwenden in 2013 (n.a.v. 1e Bestuursrapportage 2012).
Maatschappelijke ondersteuning (Invoeringsbudget transitie AWBZ-begeleiding)	€ 59.904	Met B&W besluit van 22 november 2011 is afgesproken de rijksmiddelen voor de invoering decentralisatie begeleiding te oormerken en te reserveren voor de transitie extramurale begeleiding.
Maatschappelijke ondersteuning (Maatschappelijke stage)	€ 10.065	Maatschappelijke stage: kosten website 2012 zijn ten laste gebracht van 2013, ondanks dat de factuur tijdig is afgehandeld. Daarnaast vallen de rijksmiddelen Mas met ingang van schooljaar 2015-2016 weg. Willen wij "de vrijwilliger van de toekomst" blijven stimuleren, dan moeten we zorgen dat de huidige gelden beschikbaar blijven om een goede structuur op te zetten samen met regiogemeenten en scholen.
Gezondheid (Electronisch kinddossier)	€ 94.000	In de bestuurscommissie Volksgezondheid ZHZ is destijds afgesproken, dat de middelen voor het EKD worden gespaard t.b.v. de invoering. Naar verwachting wordt in 2013 gestart met invoering EKD in Zuid-Holland Zuid. Voorgesteld wordt dit te reserveren in een bestemmingsreserve Electronisch Kinddossier (EKD).
Bestemmingsreserve Bommenregeling	€ 912.645	In 2012 hebben we van het Rijk een suppletie-uitkering ter hoogte van € 1.569.101 ontvangen. De kosten die in 2012/2013 gemaakt worden ad. € 912.645 vallen (doordat er geen ruimingsactiviteiten hoeven plaats te vinden) lager uit dan geraamd, waardoor niet het volledige bedrag van de suppletie benodigd is.
Bestemmingsreserve	€ 150.000	Voor de te verwachte kosten die gemaakt moeten worden bij de liquidatie van TOON heeft het bestuur van TOON middelen nodig om te kunnen handelen. De controllers hebben overeenstemming bereikt over de berekeningen van de kosten liquidatie TOON. Verwacht wordt dat maximaal een bedrag van afgerond € 2,5 miljoen nodig kan zijn. Uitgaande van de geldende verdeelsleutel (6% voor Alblasserdam) praten we dan over een bedrag van afgerond € 150.000.
Algemene reserve Grondexploitatie	€ 187.000	In de begroting 2012 is er een rentepercentage gehanteerd van 4,5%. Gedurende 2012 is er enerzijds door lage rentetarieven, anderzijds door slimme financiering (zolang mogelijk kort financieren i.v.m. de kosten) geld bespaard. Het renteresultaat bedroeg € 532.000, hiervan was al een bedrag van € 345.000 voorzien en derhalve al opgenomen in de begroting. Voorstel is om het verschil € 187.000 te doteren aan de algemene reserve grondexploitatie ter compensatie.

Verkeer (Pilot Kinderdijk)	€ 47.328	In 2012 is een start gemaakt met de pilot Kinderdijk. In het tweede kwartaal is een plan van aanpak vastgesteld. Vervolgens is in het derde kwartaal een projectleider aangesteld. Eind 2012 is een afstudeeronderzoek naar het MFC afgerond. De rapportage van dit onderzoek dient als input voor de pilot en is begin 2013 beschikbaar. Als eerste stap in de pilot Kinderdijk is een sociale kaart gemaakt waarop alle activiteiten van maatschappelijke organisaties en zorgaanbieders zijn weergegeven. Waar 2012 vooral in het teken heeft gestaan van het beschrijven, inventariseren en opstarten, zal de pilot in 2013 daadwerkelijk gaan draaien met verschillende werkgroepen. De uitgaven zijn gerelateerd aan deze fasering, derhalve is het overgebleven budget van 2012 benodigd in 2013 voor de verdere uitrol en uitvoering van de pilot Kinderdijk.
TOTAAL	€ 1.513.851	

b. Dotatie aan de Algemene reserve

Bij de Jaarrekening 2012 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, waar u een separaat voorstel voor heeft ontvangen.

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.

2. Wat willen we bereiken?

Maatschappelijk effect

Met de aanbidding van de Jaarrekening 2012 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

Procedure bestuurlijke behandeling

De behandeling van de jaarrekening in 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	31 mei 2012
Uiterlijk tijdstip indiening schriftelijke vragen per fractie bij de griffie voor 9.00 uur	10 juni 2012
Raad ontvangt beantwoording door college	14 juni 2012
(Commissiebehandeling	18 juni 2012)
Raadsbehandeling	25/26 juni 2012

Er is een persbericht uitgebracht op 30 mei 2013.

6. Bij dit voorstel horen de volgende bijlagen:

Bijlage 1: Jaarstukken 2012

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders

secretaris

burgemeester

De raad van de gemeente Alblasserdam;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 28 mei 2013 met betrekking tot de Jaarstukken 2012

BESLUIT:

1. De Jaarrekening 2012 met een voordelig saldo van € 2.075.995 vaststellen.
2. In te stemmen met de aanwending van het rekeningresultaat (ten behoeve van overloopposten) voor een bedrag ad. € 1.513.851.
3. In te stemmen met het toevoegen van een bedrag ad. € 562.144 aan de Algemene reserve.

Alblasserdam, 25 juni 2013
De raad voornoemd,

griffier

voorzitter