

Raadsvoorstel

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp Jaarstukken 2014
raadsnummer 2015 25
collegevergadering d.d. 14 april 2015
raadsvergadering d.d. 27 mei 2015
fatale termijn
programma Alle programma's
portefeuillehouder W. van den Beucken

team ABFIP
steller LMA Aerts- Hendriks
doorkiesnummer +31 77 3596886
e-mail l.hendriks@venlo.nl
registratienummer 15-2647
datum 30 maart 2015
bijlage(n) Jaarstukken 2014
datum verzonden

Voorstel om te besluiten

1. Vaststellen van de Jaarstukken 2014, bestaande uit de Jaarrekening 2014 en het Jaarverslag 2014.
2. Instemmen met een onttrekking van € 982.000 uit de reserve reorganisatiekosten ter dekking van het PKB resultaat
3. Instemmen met het verrekenen van het negatieve netto resultaat ad € 3,3 miljoen met de Algemene Reserve.
4. Instemmen met de voorstellen voor resultaatbestemming Drugspreventie en project SLIM en de kosten ter hoogte van € 0,3 miljoen te dekken uit de Algemene reserve.
5. In te stemmen met het opheffen van de bestemmingsreserves, zoals opgenomen in bijlage Id.
6. Kennisnemen van de "Rekening in een half uur 2014" en de "Productenrealisatie 2014".

Burgemeester en wethouders van Venlo
de secretaris

de burgemeester

Piet Lucassen

Antoin Scholten

Samenvatting

De jaarverslaglegging is het laatste onderdeel van de P&C cyclus 2014. Door het vaststellen van de Programmabegroting 2014 zijn de kaders door uw Raad vastgesteld. Deze kaders zijn, waar noodzakelijk, in de tussentijdse rapportages bijgesteld. De jaarverslaglegging 2014 bestaat naast de rekening in een half uur uit de jaarstukken, zijnde het jaarverslag en de jaarrekening. Daarnaast verstrekken wij u ter kennisname de Productenrealisatie. Met de jaarstukken leggen wij verantwoording af aan uw Raad over het gevoerde beleid en beheer van het afgelopen jaar waardoor u uw controlerende taak kunt uitvoeren.

Naast de verantwoordingsfunctie heeft het instrument de functie om op basis van deze verantwoording en analyse bij te kunnen sturen op het lopende en toekomstige jaren. Door de accountant wordt voor het jaar 2014 de volgende controleverklaring afgegeven:

- goedkeurend oordeel voor het aspect getrouwheid;
- goedkeurende verklaring voor wat betreft de rechtmatigheid.

De accountant geeft in zijn verslag een positief beeld af:

- De ontwikkelingen op het gebied van bedrijfsvoering werpen zichtbaar vruchten af;
- Belangrijke aspecten als aanbestedingsrichtlijnen en waardering van grondexploitaties zijn goed opgepakt;
- De geconstateerde begrotingsafwijkingen passen binnen het bestaande beleid en zijn goed toegelicht.

Het jaar 2014 heeft met name in het teken gestaan van de voorbereidingen op onze nieuwe verantwoordelijkheden op het gebied van maatschappelijke ondersteuning, jeugd en participatie. De regionale samenwerking heeft mede hierdoor een impuls gekregen die heeft geleid tot oprichting van een modulaire gemeenschappelijke regeling voor de regio Noord-Limburg. Niet alleen op het sociaal domein, maar ook op een veel breder terrein is de regionale samenwerking in het afgelopen jaar verder geïntensiveerd.

Daarnaast zijn wij het afgelopen jaar doorgegaan met onze voorbereidingen voor de realisatie van de Greenport Campus (Brightlands Campus). De campusontwikkeling is in binnen de regionale programmering aangewezen als *de* belangrijkste strategische regionale ontwikkeling voor de komende jaren.

Het aantal inwoners van Venlo is in 2014 voor het derde jaar op rij met 103 inwoners opnieuw licht gegroeid naar 100.525. Deze groei is uiteraard de uitkomst van een optelsom, waarbij er sprake is van een zeer lichte natuurlijke bevolkingsdaling (-6) en een iets sterker vestigingsoverschot (+109). Wij sluiten het jaar 2014 per saldo af met een negatief rekeningresultaat van bruto € 3,3 miljoen. Hierbij is rekening gehouden met een aanvullende onttrekking van € 1,0 miljoen uit de reserve reorganisatiekosten ter dekking van het resultaat op de personeelskostenbegroting.

Voorgesteld wordt dit bedrag te verrekenen met de algemene reserve.

Tevens wordt voorgesteld de budgetten voor een tweetal projecten via de resultaatbestemming door te schuiven naar 2015. Het gaat hier om een totaal bedrag van € 0,3 miljoen. Ook hiervan wordt voorgesteld dit te verrekenen met de algemene reserve.

Bijlagen

Nr. Naam

Datum

Raadsvoorstel

1.	Jaarstukken 2014	..
2.	Digitaal bijlagenboek	..
3.	Rekening in een halfuur 2014	..
4.	Controleverklaring 2014	..
5.	Accountantsverslag 2014	..
6.	Productenrealisatie 2014	

Onderbouwing

Algemene toelichting

1. Wat is kernopgave (Wat is de belangrijkste opdracht voor de gemeenteraad?)

In de Programmabegroting 2014 heeft uw Raad de kaders vastgesteld voor uitvoering van het beleid in 2014. Met de jaarstukken leggen wij verantwoording af aan uw Raad over het gevoerde beleid en beheer van het afgelopen jaar. De jaarverslaglegging 2014 bestaat, naast de jaarrekening in een half uur, uit de jaarstukken, uit de jaarstukken, zijnde het jaarverslag en de jaarrekening. Daarnaast verstrekken wij u ter kennisname de Productenrealisatie.

..

2. Relatie met programma

De jaarverslaglegging 2014 heeft betrekking op alle programma's

3. Wat is het beoogde maatschappelijke resultaat (Wat wilt u bereiken?)

Het jaar 2014 heeft met name in het teken gestaan van de voorbereidingen op onze nieuwe verantwoordelijkheden op het gebied van maatschappelijke ondersteuning, jeugd en participatie. Met de invoering van de nieuwe wetgeving per 1 januari 2015 hebben de gemeenten de beschikking gekregen over een breed instrumentarium om, op maat van het individu en naar lokale snit, met een passend aanbod te komen. In 2014 heeft de organisatie zich bovenmatig ingespannen om de invoering hiervan tot een tijdige afronding te brengen. Met de transitie is het fundament gelegd, de daadwerkelijke transformatie zal naar verwachting nog een aantal jaren in beslag nemen.

De nieuwe taken kennen niet alleen een lokale component. Intensiever dan in het verleden hebben wij in 2014 met onze buurgemeenten overleg gevoerd over arrangementen, tarieven, verschillende vormen van toegang en over een regionale bestuurlijke entiteit die ons hierbij in de toekomst ten dienste staat. In het voorjaar hebben de gemeenteraden daarom besloten tot de oprichting van een modulaire gemeenschappelijke regeling voor de regio Noord-Limburg welke met ingang van 1 november daadwerkelijk van start is gegaan.

Niet alleen op het sociaal domein, maar ook op een veel breder terrein is de regionale samenwerking in het afgelopen jaar verder geïntensiveerd. In november is een regionaal programmeringsdocument opgeleverd op basis waarvan gemeenten in de komende jaren met elkaar samen bouwen aan de ambities uit de regionale strategische visie 'Regio in Balans'.

Natuurlijk zijn wij het afgelopen jaar doorgegaan met onze voorbereidingen voor de realisatie van de Greenport Campus (Brightlands Campus). In het voorjaar verscheen het masterplan en ook in de maanden daarna zijn wij intensief in gesprek gebleven met het onderwijs, het bedrijfsleven en uiteraard het provinciebestuur. De campusontwikkeling is binnen de regionale programmering aangewezen als *de* belangrijkste strategische regionale ontwikkeling voor de komende jaren.

Het aantal inwoners van Venlo is in 2014 voor het derde jaar op rij met 103 inwoners opnieuw licht gegroeid naar 100.525. Deze groei is uiteraard de uitkomst van een optelsom, waarbij er sprake is van een zeer lichte natuurlijke bevolkingsdaling (-6) en een iets sterker vestigingsoverschot (+109).

4. Wat en waarom? (Waarom is dit voorstel nodig?)

De jaarverslaglegging is een vast onderdeel van de P&C cyclus.

5. Afweging / argumentatie (Welke politieke keuzevraagstukken dienen zich aan? Zijn er reële alternatieven? Welke belangenafweging moet daarbij door de raad worden gemaakt?)

In het jaarverslag is de inhoudelijke verantwoording opgenomen van de behaalde resultaten binnen de programma's en de paragrafen. Het onderdeel jaarrekening bestaat uit de baten en lasten per programma, de balans en de toelichtingen daarop met de bijbehorende bijlagen.

Door de accountant wordt voor het jaar 2014 de volgende controleverklaring afgegeven:

- goedkeurend oordeel voor het aspect getrouwheid;
- goedkeurende verklaring voor wat betreft de rechtmatigheid.

De accountant geeft in zijn verslag een positief beeld af:

- De ontwikkelingen op het gebied van bedrijfsvoering werpen zichtbaar vruchten af;
- Belangrijke aspecten als aanbestedingsrichtlijnen en waardering van grondexploitaties zijn goed opgepakt;
- De geconstateerde begrotingsafwijkingen passen binnen het bestaande beleid en zijn goed toegelicht.

De adviezen die de accountant heeft opgenomen in zijn verslag, worden door ons college opgepakt en uitgewerkt.

Voor de overige conclusies en adviezen wordt verwezen naar het bijgevoegde accountantsverslag.

6. Welke externe partners en adviesraden zijn erbij betrokken?

..

7. Financiële paragraaf

Het financiële resultaat over 2014 is € 3,3 miljoen nadelig. Hierin is reeds rekening gehouden met een aanvullende onttrekking voor uit de reserve reorganisatiekosten van € 1 miljoen ter dekking van het resultaat op de personeelskostenbegroting. Uw raad moet volgens de wet- en regelgeving deze onttrekking nog goedkeuren. Het tekort wordt voornamelijk veroorzaakt door (bijzondere) éénmalige lasten zoals de reorganisatiekosten en het treffen van de voorzieningen voor Villa Flora en Greenpark. Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar Hoofdstuk 2 van de Jaarstukken 2014.

Een resultaat van € 3,3 miljoen negatief is een afwijking van 0,96% ten opzichte van de totaal begrote lasten inclusief verrekening met de reserves. In dat opzicht valt op het resultaat weinig af te dingen. Er zijn echter wel grote verschillen ten opzichte van de begroting te constateren op bepaalde beleidsterreinen. Ook hierover meer in bijgevoegde Jaarstukken 2014.

Resultaatbestemming

Jaarlijks stelt uw raad een aantal doelstellingen vast die binnen de daarvoor beschikbare middelen uitgevoerd moeten worden. In een aantal gevallen komt het voor dat uitvoering vertraging oploopt en de middelen vrijvallen in de jaarrekening. Dit is niet altijd wenselijk. In

Raadsvoorstel - onderbouwing

2014 hebben wij een tweetal budgetten niet besteed, maar zijn ook de bijbehorende doelstellingen niet gehaald. Omdat het voortzetten van beide thema's essentieel is, stellen wij uw raad voor in te stemmen met onderstaande resultaatbestemmingen en deze te financieren uit de algemene reserve.

Voorstellen resultaatbestemming	
V = Voordelig, N = Nadelig Bedragen x € 1.000	
Budget SLIM	-109 N
Provinciaal drugspreventieproject	-179 N
Resultaatbestemming	-288 N

Budget SLIM, € 109.000

In 2014 is het project SLIM van start gegaan voor een periode van 3 jaar. Het project beoogt: Het SLIMmer inrichten van onze processen waardoor een betere dienstverlening naar interne en externe klanten ontstaat, waardoor de (klant)tevredenheid van zowel medewerkers als klanten stijgt. Het resterende budget van 2014 is benodigd voor de verdere voortgang van het project in 2015.

Provinciaal drugspreventieproject, € 179.000

De provincie heeft ambtelijk ingestemd met een cofinanciering met als voorwaarde dat het project Limburg breed zou worden opgepakt.

Door vertraging in besluitvormingsproces provincie wordt de subsidie naar verwachting eind februari 2015 beschikt.

..

8. Risicoparagraaf (welke risico's spelen een rol bij de besluitvorming?)

Wel of geen risico

Juridische aspecten en wettelijk kader

Wel of niet

..

Financiële risico's en aspecten

..

Economische risico's

..

Maatschappelijke risico's

..

Exploitatie, realisatie, ontwikkeling, beheer, bouw- en planschade

..

Afbreukrisico's en mogelijke contractschade (in relatie tot externe partners)

..

Overige strategische risico's

..

Toelichting (Benoem de relevante, strategische risico's)

..

9. Vervolgprocedure voor de raad

..

Raadsbesluit

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp Jaarstukken 2014
raadsnummer 2015 25
raadsvergadering d.d. 27 mei 2015

team ABFIP
steller LMA Aerts- Hendriks
doorkiesnummer +31 77 3596886
e-mail l.hendriks@venlo.nl
datum 30 maart 2015

De raad van de gemeente Venlo;

gelezen het voorstel van het college van 14 april 2015, registratienummer 15-2647;
gelet op artikel 149 van de Gemeentewet of op artikel ;
gezien het advies van ;
overwegende dat ;

besluit(en) vast te stellen:

1. De Jaarstukken 2014, bestaande uit de Jaarrekening 2014 en het Jaarverslag 2014.
2. In te stemmen met een onttrekking van € 982.000 uit de reserve reorganisatiekosten ter dekking van het PKB resultaat
3. In te stemmen met het verrekenen van het negatieve netto resultaat ad € 3,3 miljoen met de Algemene Reserve.
4. In te stemmen met de voorstellen voor resultaatbestemming Drugspreventie en project SLIM en de kosten ter hoogte van € 0,3 miljoen te dekken uit de Algemene reserve..
5. In te stemmen met het opheffen van de bestemmingsreserves, zoals opgenomen in bijlage Id.
6. In te stemmen met het instellen van de voorzieningen, zoals opgenomen in bijlage Id.
7. Kennis te nemen van de "Rekening in een half uur 2014" en de "Productenrealisatie 2014".

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 27 mei 2015.

De griffier

De voorzitter

Geert van Soest

Antoin Scholten