

PROCEDUREBLAD BEHANDELING RAADSVOORSTEL

HET COLLEGE VERZOEKT U DIT RAADSVOORSTEL TE BEHANDELEN

ONDERWERP : Vaststelling jaarstukken 2018

ZAAKNUMMER : 14625-2019

B&W VERGADERING : 21 mei 2019

AGENDACOMMISSIE : 17 juni 2019

RAADSVERGADERING : 27 juni 2019

PORTEFEUILLEHOUDER : dhr. F. (Frank) Niens

BEHANDELEND AMBTENAAR : Jannie Lozeman
telefoon: 0572-347633, e-mail: jannie.lozeman@raalte.nl

FATALE TERMIJN(EN) : De vastgestelde jaarstukken 2018 moeten vóór 15 juli aan de provincie zijn toegezonden.

BIJLAGE(N):

(beslisdocumenten die meegezonden moeten worden)

1. Programmarekening 2018
2. Jaarrekening gemeente Raalte 2018 in één oogopslag
3. Accountantsverslag jaarrekening 2018
4. Collegevoorstel

RAADSVORSTEL

RAADSVERGADERING : 27 juni 2019

ZAAKNUMMER : 14625-2019

ONDERWERP : Vaststelling jaarstukken 2018

VOOR INFORMATIE : Jannie Lozeman
telefoon: 0572-347633, e-mail: jannie.lozeman@raalte.nl

SAMENVATTING

De jaarstukken 2018 omvatten het jaarverslag en de jaarrekening 2018.
De gemeenteraad stelt deze stukken vast.

BESLISPUNTEN

1. De jaarstukken 2018, bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening 2018, vast te stellen.
2. Het positieve rekeningresultaat 2018 van € 484.584 toe te voegen aan de algemene bestemmingsreserve.
3. Gelijktijdig met de toevoeging van het positieve rekeningresultaat 2018 te besluiten tot de volgende wijziging van de begroting 2019:
 - a. Eenmalige investeringen voor een totaalbedrag van € 643.579 opnieuw te ramen op de desbetreffende beheerproducten en dit bedrag te onttrekken aan de algemene bestemmingsreserve, ter dekking van de eenmalige afschrijving in 2019.
 - b. Eenmalige posten voor een totaalbedrag van € 548.974 opnieuw te ramen op de desbetreffende beheerproducten en dit bedrag te onttrekken aan de algemene bestemmingsreserve.
 - c. Stelposten algemene uitkering voor een specifiek doel tot een totaalbedrag van € 84.396 opnieuw te ramen en dit bedrag te onttrekken aan de algemene bestemmingsreserve.
 - d. Een bedrag van € 384.510 voor in 2018 niet uitgegeven gelden welke werden afgedekt door een beschikking over de algemene bestemmingsreserve, in 2019 opnieuw te ramen en deze bedragen te onttrekken aan deze bestemmingsreserve.
4. Het plafond van de egaliseringsreserve Zorg bij de jaarrekening 2018 tijdelijk te verhogen tot een bedrag van € 4,0 mln. en bij de integrale afweging van de begroting 2020 het plafond van deze reserve opnieuw te beoordelen.

Voor een specificatie van de posten onder sub 3a t/m 3d verwijzen wij u naar blz. 222 en 223 van de jaarstukken 2018

Voor een toelichting op de post onder sub 4 verwijzen wij u naar de aanbiedingsbrief van de jaarstukken 2018 (blz. 8) en de paragraaf sociaal domein (blz. 162).

INLEIDING

De jaarstukken 2018, jaarverslag en jaarrekening 2018, zijn het sluitstuk van de Planning & Control cyclus 2018. Het college legt hiermee verantwoording af aan de gemeenteraad over het gevoerde bestuur. De accountant heeft de jaarrekening 2018 gecontroleerd en een goedkeurende verklaring afgegeven met betrekking tot de getrouwheid en rechtmatigheid. Het accountantsverslag wordt u met dit voorstel aangeboden.

Dit is de eerste jaarrekening in de collegeperiode 2018-2022. We sluiten 2018 € 0,41 mln. voordeliger af dan bij de zomernota 2018 werd verwacht. In dit raadsvoorstel blikken we eerst in vogelvlucht terug

op het jaar 2018. Vervolgens gaan we nader in op de formele en financiële beslispunten welke voorliggen bij het vaststellen van de jaarrekening 2018.

Een terugblik op 2018 in vogelvlucht

Overheidsparticipatie wordt gewaardeerd

We zijn steeds beter in staat overheidsparticipatie handen en voeten te geven. Dat wordt gewaardeerd door inwoners, maatschappelijke instellingen en het bedrijfsleven. Zo zijn we in 2018 genomineerd voor de aanpak Omgevingsvisie en de MKB Infra AanbestedingsAward 2019. Ook de resultaten van het onderzoek "Waar Staat je Gemeente 2018" laten op alle thema's een significante verbetering zien ten opzichte van twee jaar geleden en ten opzichte van gemeenten van vergelijkbare grootte. Mooie ontwikkelingen, welke we graag in 2019 willen voortzetten.

Ambitie op dienstverlening

Uw raad heeft de ambitie op dienstverlening vastgesteld. Deze ambitie geeft richting aan de dienstverlening van de gemeente Raalte en is leidraad waarlangs we onze diensten en producten vorm geven. Hiermee wil de organisatie het verschil maken voor Raalte vanuit de kernwaarden: betrouwbaar, verbindend, oplossingsgericht en slim.

Ruimtelijk/ fysiek domein

Binnen het ruimtelijk domein zijn in 2018 onder meer de volgende resultaten gerealiseerd:

- Er is met de samenleving hard gewerkt om te komen tot een integrale Omgevingsvisie. Uw raad heeft de opzet voor de omgevingsvisie vastgesteld.
- Rijk, provincie en gemeente hebben een bestuursovereenkomst gesloten inzake de realisatie van knooppunt Raalte.
- De woningmarkt is hersteld, zowel op de bestaande markt als bij de nieuwbouwprojecten. In het nieuwbouwsegment was de vraag naar kavels groot. In 2018 zijn 58 kavels verkocht. Tevens zijn er diverse opties verleend die in 2019 mogelijk leiden tot verkoop.
- Ook is er een toenemende belangstelling voor bedrijfs- en kantorenkavels. In 2018 heeft dit geresulteerd in de verkoop van ca. 2,8 ha bedrijventerrein op de Zegge VII en twee kantorenkavels in de Sallandse Poort.
- Met ingang van 2018 is de Omgevingsdienst IJsselland operationeel. Deze organisatie ondersteunt bij de uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving.
- Er is, in samenspraak met inwoners, uitvoering gegeven aan de herinrichting van de Wesepeweg in Heeten. Ook zijn de plannen voor de verkeersveiligheid Laag Zuthem technisch uitgewerkt en is er een voorlopig ontwerp tot stand gekomen voor de Almelosestraat in Raalte en de Zwarteweg in Nieuw Heeten.
- Groen samen doen heeft in 2018 een mooie impuls gekregen. Dit heeft geleid tot een uitbreiding van plukstroken, vooral bij particulieren.
- De voorbereidingen voor de verkenningsfase van het ontwikkelen van klimaatadaptief beleid zijn gestart en samen met regionale partners is een basis gelegd voor het ontwikkelen van een regionale energietransitie.
- Het plan van aanpak versnelling sanering asbestdaken is in uitvoering.
- Er was sprake van een sterke toename van ruimtelijke initiatieven die, waar mogelijk, actief zijn gefaciliteerd (onder andere The Green East, zonnepark Heeten, supermarkten Molenhof Raalte, woningbouwlocatie Heino).
- Er is in 2018 al goed gebruik gemaakt van het vernieuwde instrumentarium uit het beleidsplan "Erven in beweging".
- Op basis van door inwoners gesignaleerde verkeersknelpunten is een analyse uitgevoerd om te komen tot geprioriteerde verkeersagenda.

Sociaal/ maatschappelijk/ economisch domein

Binnen het sociaal/ maatschappelijk/ economisch domein zijn in 2018 onder meer de volgende resultaten gerealiseerd:

- Nieuw Tijenraan is feestelijk in gebruik genomen. De kort daarna ontstane aanloopproblemen zijn, in nauwe samenwerking met het sportbedrijf Raalte, aangepakt.
- De aanbesteding voor nieuwbouw van basisschool De Korenbloem is gegund. De nieuwbouw gaat samen met een verbetering van de parkeersituatie (verkeersveiligheid)

- Er is financieel bijgedragen aan de verbouw van de Laarman en de restauratie van de fresco's in de Plaskerk.
- De aantrekkende economie heeft zich vertaald in een afname van het aantal inwoners dat een beroep moet doen op een bijstandsuitkering.
- Uw raad heeft het nieuwe kader voor het minimabeleid vastgesteld.
- Binnen het regionaal werkbedrijf Regio Zwolle is gewerkt aan een betere aansluiting tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt.
- De samenwerking en transformatie in het sociaal domein krijgt in de praktijk steeds meer vorm. Dit doen we met inzet van alle samenwerkende partners in de Kr8 van Raalte. Voor de jeugd is hierbij ingezet op versterking van het Centrum voor Jeugd en Gezin.
- Er is uitvoering gegeven aan het actieplan langer zelfstandig thuis (o.a. grip op verwardheid, bijeenkomsten over toegankelijkheid en crisisondersteuning).
- De Recreatiegemeenschap Salland is opgeheven. De voorzieningen worden per 1 januari 2019 beheerd door de gemeenten Deventer, Olst-Wijhe en Raalte.
- Vanuit ondernemersdienstverlening zijn diverse netwerkevenementen georganiseerd. Ook is in samenwerking met bouwondernemend Raalte gewerkt aan vereenvoudiging van het proces van bouwaanvragen en vergunningverlening voor bouwactiviteiten.
- We hebben positieve resultaten bereikt op de DOWR-samenwerking. De DOWR werkorganisaties zijn stabiel en realiseren hun doelstelling op kwaliteit, kosten, kennis, kansen en kwetsbaarheid (de 5 k's). In 2018 is opnieuw een klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd. Hieruit blijkt dat alle werkorganisaties ruim voldoende scoren.

BEOOGD EFFECT

Door de gemeenteraad vastgestelde jaarstukken 2018, waarmee het college verantwoording heeft afgelegd over het gevoerde bestuur in dat jaar.

ARGUMENTEN

1.1 Op grond van artikel 197 Gemeentewet dient het college na afloop van het begrotingsjaar aan de raad verantwoording af te leggen over het gevoerde bestuur.

Het college biedt uw raad de jaarstukken aan.

Op grond van artikel 198 Gemeentewet dient de gemeenteraad de jaarstukken 2018 vast te stellen.

2.1 De gemeenteraad dient een bestemming te geven aan het rekeningresultaat.

Deze bepaling is vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

3.1. Via wijzigingen van de begroting 2019 gaat de gemeenteraad opnieuw middelen beschikbaar stellen.

Om de taken 2018 (alsnog) uit te kunnen voeren, stellen wij uw raad voor om de begroting 2019 te wijzigen voor een bedrag van € 1.661.459 en de bedragen te onttrekken aan de algemene bestemmingsreserve.

4. Plafond van de egaliseringsreserve Zorg bij de jaarrekening 2018 tijdelijk verhogen.

Uw raad heeft voor de reserve Zorg een plafond ingesteld van € 3,5 mln. De stand van de reserve zorg bedraagt per 31-12-2018 bijna € 3,8 mln. Dit is € 0,3 mln. hoger dan het ingestelde plafond. Dit is een moment opname. Op de reserve Zorg rusten per 1-1-2018 nog claims (op basis van eerder genomen besluiten) van circa € 0,8 mln. Hiermee rekening houdend komt het saldo van de reserve Zorg ruimschoots uit onder het door uw raad vastgestelde plafond van € 3,5 mln.

We stellen daarom voor het plafond van de reserve zorg bij de jaarrekening 2018 tijdelijk te verhogen tot € 4,0 mln. en bij de integrale afweging bij de begroting 2020 het plafond van de reserve Zorg opnieuw te beoordelen in relatie tot de totale reservepositie sociaal domein. Dan bestaat er nog meer inzicht in de verdere transformatiebudgetten en de budgetten sociaal domein zoals deze bij de meicirculaire 2019 bekend worden gemaakt.

KANTTEKENINGEN

Niet van toepassing

DUURZAAMHEID

Niet van toepassing

FINANCIËN

Bij de zomernota 2018 was een begroot negatief resultaat voorzien van € 1,2 mln. waarvoor dekking is aangewezen via de algemene bestemmingsreserve. Het "netto" rekeningsaldo 2018 komt nu uit op een negatief resultaat van € 0,79 mln. Dit resultaat is derhalve € 0,41 mln. voordeliger dan bij de zomernota 2018 werd verwacht.

In onderstaande tabel treft u de opbouw van het rekeningresultaat 2018 aan.

Rekeningresultaat 2018			
Begrotingsresultaat tot en met zomernota 2018	N		€ -1.201.923
Gerealiseerd resultaat 2018	V	€ 484.584	
opnieuw beschikbaar te stellen middelen in 2019 ivm "overlopende posten" van 2018 naar 2019	N	€ -1.276.949	
"Netto" rekeningsaldo 2018	N		€ -792.365
Resultaat jaarrekening 2018 ten opzichte van begrotingsresultaat na zomernota 2018	V		€ 409.558

VERVOLG

De (vastgestelde) jaarstukken 2018 worden vóór 15 juli 2018 toegezonden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Overijssel (artikel 200 gemeentewet).


COMMUNICATIE

Via de website en de gemeentepagina worden de besluiten van uw raad gecommuniceerd.

BIJLAGEN

1. Jaarstukken 2018
2. Accountantsverslag jaarrekening 2018
3. Collegevoorstel

Burgemeester en wethouders van Raalte,



de secretaris
Karin Cornelissen



de burgemeester
Martijn Dadema

RAADSBESLUIT

RAADSVERGADERING : 27 juni 2019

ZAAKNUMMER : 14625-2019

De raad van de gemeente Raalte,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 21 mei 2019

Besluit:

1. De jaarstukken 2018, bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening 2018, vast te stellen.
2. Het positieve rekeningresultaat 2018 van € 484.584 toe te voegen aan de algemene bestemmingsreserve.
3. Gelijktijdig met de toevoeging van het positieve rekeningresultaat 2018 te besluiten tot de volgende wijziging van de begroting 2019:
 - a. Eenmalige investeringen voor een totaalbedrag van € 643.579 opnieuw te ramen op de desbetreffende beheerproducten en dit bedrag te onttrekken aan de algemene bestemmingsreserve, ter dekking van de eenmalige afschrijving in 2019.
 - b. Eenmalige posten voor een totaalbedrag van € 548.974 opnieuw te ramen op de desbetreffende beheerproducten en dit bedrag te onttrekken aan de algemene bestemmingsreserve.
 - c. Stelposten algemene uitkering voor een specifiek doel tot een totaalbedrag van € 84.396 opnieuw te ramen en dit bedrag te onttrekken aan de algemene bestemmingsreserve.
 - d. Een bedrag van € 384.510 voor in 2018 niet uitgegeven gelden welke werden afgedekt door een beschikking over de algemene bestemmingsreserve, in 2019 opnieuw te ramen en deze bedragen te onttrekken aan deze bestemmingsreserve.
4. Het plafond van de egaliseringsreserve Zorg bij de jaarrekening 2018 tijdelijk te verhogen tot een bedrag van € 4,0 mln. en bij de integrale afweging van de begroting 2020 het plafond van deze reserve opnieuw te beoordelen.

Aldus besloten in de vergadering van 27 juni 2019.

de griffier
Jan Bouke Zijlstra

de voorzitter
Martijn Dadema