

Raadsplein besluitvormend

Datum 30 juni 2014

onderwerp Jaarstukken 2013
portefeuillehouder Gerrit Piek
informant Dreven, A van (Adila) 2267
eenheid/afdeling Concernstaf CSADV
bijlagen Voorstel: Beslisnota Jaarstukken 2013.docx
 Bijlage: Jaarverslag 2013.pdf
 Bijlage: jaarrekening Bijlagenboek.pdf
 Bijlage: VERTR.doc
 Bijlage: VERTR.xls
 Bijlage: Accountantsverslag.pdf

Voorgesteld besluit raad

De raad wordt voorgesteld te besluiten om:

1. de jaarstukken 2013 vast te stellen
2. het nadelig saldo 2013 ad € 767.000 als resultaat op de balans te verwerken

het resultaat te dekken via de vrij ruimte in de algemene concern reserve

Beslisnota voor de raad

Datum 15 april 2014
Ons kenmerk CS1404-0003

Onderwerp Jaarstukken 2013
Versienummer 1

Portefeuillehouder G.J.Piek

Informant A. van Dreven/ HJ Schraven
Eenheid/Afdeling CS
Telefoon 2267/2658
Email a.van.dreven@zwolle.nl/HJ.Schraven@zwolle.nl

Bijlagen

1. jaarstukken 2013
2. bijlagenboek
3. risico informatie (vertrouwelijk)
4. accountantsverslag

De raad wordt voorgesteld te besluiten om:

1. de jaarstukken 2013 vast te stellen
2. het nadelig saldo 2013 ad € 767.000 als resultaat op de balans te verwerken
3. het resultaat te dekken via de vrij ruimte in de algemene concern reserve

Datum 15 april 2014
Ons kenmerk CS1404-0003

Toelichting op het voorstel

Inleiding

De jaarstukken omvatten een jaarverslag en een jaarrekening. In het jaarverslag zijn opgenomen; een algemene beschouwing op de uitvoering van de begroting 2013, een financiële verantwoording op hoofdlijnen, een programmaverantwoording, de beleidsparagrafen en de verplichte paragrafen.

De jaarrekening bestaat uit de gespecificeerde balans met toelichting en een overzicht van de staat van baten en lasten. In het bijlagenboek zijn meer gedetailleerde, cijfermatige overzichten opgenomen. Dit jaar vormt het burgerjaarverslag onderdeel van de jaarstukken.

Voorts wordt verwezen naar twee websites. Dit jaar is voor het eerst digitaal gerapporteerd over de voortgang van de (grote) projecten. (zie <http://www.zwolle.nl/beleid/staat-van-zwolle>)

Achtergrondinformatie en kengetallen omtrent de diverse programma's (www.gemeenteraadzwolle.nl)

Financiële verantwoording

Ten opzichte van de laatst gewijzigde begroting 2013 laat de jaarrekening 2013 een negatief resultaat zien van € 767.000. De belangrijkste positieve posten in dit resultaat zijn: een hogere uitkering uit het gemeentefonds ten gevolge o.a. najaarsakkoord en vergoeding uitvoeringskosten inburgering (totaal € 1,4 mln.) Het bijstandsvolume is minder gegroeid dan voorzien (€ 0,7 mln.) en minder uitgaven in het kader van onderwijshuisvesting (€ 0,5 mln.) Negatieve posten : we hebben een voorziening getroffen voor Wonen boven Winkels (-€ 1,5 mln.) en voor het negatief resultaat van de vastgoedportefeuille (- € 5,6 mln.)

Ten opzichte van de oorspronkelijk vastgestelde begroting 2013 is sprake van een voordelig resultaat van € 6,7 mln. ; in de 2 Beraps van 2013 is totaal een positief resultaat van € 7,5 mln. verwerkt.

Het nadelig resultaat van € 0,8 mln. is als resultaat 2013 op de balans verwerkt. De dekking vindt plaats vanuit de vrije ruimte in de algemene concernreserve.

Risicomanagement

In de weerstandsparagraaf van deze jaarrekening 2013 is berekend dat voor het afdekken van de financiële risico's een weerstandsbuffer van € 24,2 mln. noodzakelijk is. Dit is inclusief de benodigde financiële buffer voor het afdekken van grondexploitaties. De weerstandsbuffer bestaat voor € 4,2 mln. uit stelposten onvoorzien binnen projectkredieten en voor € 20 mln. uit weerstandsreserveringen (algemene concernreserve, reserve WWB en reserve WMO). Deze becijfering is conform de in de raad van februari 2012 vastgestelde systematiek vermeld in de nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement.

Als onderlegger van de in het jaarverslag opgenomen paragraaf weerstandsvermogen en risico's is onder geheimhouding een risicomatrix met vertrouwelijk risico informatie aan u toegezonden.

Accountantsverslag

Het accountantsverslag treft u als bijlage aan.

Op blz. 4 daarvan worden de "belangrijkste boodschappen" vermeld.

De accountant zal een goedkeurende controleverklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid afgeven.

Datum 15 april 2014
Ons kenmerk CS1404-0003

De constatering dat de interne beheersing van de gemeente van goed niveau is, stemt tot tevredenheid.

De accountant benoemt ook een aantal aandachtspunten en geeft een aantal adviezen. Wij zullen deze ter harte nemen.

Moties

In programma 11 bijstandverlening en armoedebestrijding is ingegaan op de motie monitoren van effecten van veranderingen in sociaal domein (november 2013)

In programma 14 is ingegaan op de motie communicatie bij de opvang bijzondere doelgroepen (juni 2013)

In het investeringsprogramma is een aparte paragraaf over de Spoorzone. Dit ter afdoening van de motie ter zake. Volgend jaar zal in de opdracht aan de accountant speciale aandacht gegeven worden aan de controle op het project.

De genoemde moties worden hierbij als afgedaan beschouwd.

Burgemeester en Wethouders van Zwolle,

de heer drs. H.J. Meijer, burgemeester

mevrouw R.E. Riemersma MCM, secretaris

Datum 15 april 2014
Ons kenmerk CS1404-0003

Besluit

Jaargang
Nummer
Onderwerp Onderwerp

De raad van de gemeente Zwolle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders, d.d.

besluit:

Aldus besloten in de openbare vergadering van

de voorzitter,

de griffier,