



Deze nota is in overleg met de volgende disciplines geconcipieerd: nvt

Er heeft overleg plaatsgevonden met de portefeuillehouder Financiën

KORTE INHOUD (GELIJKDUIDEND AAN VOORBLAD)
Ontwerp-raadsstuk (73) inzake Jaarstukken 2014

1. Aanleiding.

De jaarstukken vormen het sluitstuk van de jaarlijkse gemeentelijke planning & control cyclus. In de jaarstukken legt het college verantwoording af over de realisatie van de prestaties uit de programma-begroting.

2. Relatie met bestaand beleid.

- Bestuursakkoord 2014-2018
- Programmabegroting 2014
- Managementrapportage 2014

3. Gewenst beleid en mogelijke opties.

Zie raadsnota. Aanvullend op wat in de raadsnota wordt vermeld, hierna een aantal specifieke punten met betrekking tot de bedrijfsvoering.

Vastgoed en (grondexploitatie)projecten

Conform artikel 7 van de financiële verordening moet het college de raad periodiek informeren over alle privaatrechtelijke onroerend goed transacties (aankopen, verkopen, erfpachten). Deze informatie is opgenomen in de bijlagen bij deze collegenota.

Bedrijfsvoering

- De totale efficiencytaakstelling 2014 bedraagt € 7,0 mln. en is gerealiseerd.
- De bezetting in 2014 neemt af met 29 fte (van 1.307 naar 1.278 fte). De afbouw van formatie is vooral gebaseerd op natuurlijk verloop en het laten vervallen van vacante functies in relatie tot de bezuinigingen.
- Eind 2014 zijn er 25 medewerkers (in 2013: 22) binnen het gemeentelijk apparaat met de BAB-status.
- De externe inhuur bedraagt in 2014 € 10,527 mln. De stijging van de externe inhuur in 2014 is gelegen in veranderde omstandigheden (drie decentralisaties, uitbesteding en incidentele inhuur (Callcenter, BAG, leantraject en e-HRM)).
- Het gemeentebrede verzuimcijfer, inclusief het lange termijnverzuim, is 5,3 % (in 2013 6,1%).
- In 2014 zijn met 1.221 medewerkers gesprekken gevoerd. Dat betekent dat met 82% van de medewerkers een gesprek is gevoerd.

Zie voor een nadere toelichting paragraaf 5.2 Bedrijfsvoering van de jaarstukken 2014.

Schatkistbankieren



In de wet Fido zijn bepalingen opgenomen over het verplicht schatkistbankieren. Overtollige (liquide) middelen moeten we aanhouden bij het Rijk. Wel mag een drempelbedrag buiten de schatkist worden aangehouden. Voor de gemeente Maastricht bedroeg het drempelbedrag voor 2014 circa € 3,1 mln. We hebben geheel 2014 het drempelbedrag gemiddeld genomen niet overschreden en dus voldaan aan de eisen (zie paragraaf 4.3.4 van de jaarstukken 2014).

Nieuwe regels BBV: reserves riolen en afval omzetten naar een voorzieningen

Vanwege nieuwe regels moeten de bestemmingsreserve riolen en de reserves productiemiddelen riolen en afval worden omgezet in voorzieningen. Deze correcties mogen rechtstreeks via de balans lopen en hebben daarmee geen invloed op het resultaat. Het uitgangspunt is dat geïnde gelden vanuit heffingen beklemd moeten worden in een voorziening en niet meer in een reserve die de raad in principe vrij kan besteden.

Burgerjaarverslag

Het burgerjaarverslag wordt uit efficiencyoverwegingen niet langer als apart verslag uitgegeven, maar als bijlage bij de jaarstukken. Hiermee wordt voortgelopen op de afschaffing van de verplichting tot het uitgeven van een burgerjaarverslag. Door het opnemen van de onderdelen in programma 1 van de jaarstukken en in een bijlage wordt voldaan aan de verplichtingen van artikel 170 lid 2 Gemeentewet: rapporteren over de gemeentelijke dienstverlening en burgerparticipatie.

Accountantsverslag

Volgens het concept accountantsverslag (besproken op 13 mei) is de accountant van plan na de afronding van de resterende werkzaamheden een goedkeurende controleverklaring te verstrekken voor zowel het onderdeel getrouwheid als rechtmatigheid.

Het accountantsverslag wordt door de accountant op 2 juni 2015 nader toegelicht in de commissie begroten en verantwoord. Daarna worden het accountantsverslag en de rapportage van de commissie begroten en verantwoord geagendeerd in het college.

4. Voorstel.

1. Akkoord gaan met de bijgevoegde concept jaarstukken 2014 en deze te agenderen voor behandeling in de gemeenteraad van 9 juni 2015.
2. De portefeuillehouder Financiën te mandateren tot afdoening van de definitieve jaarstukken 2014.
3. Akkoord te gaan met verzending naar de raad van de informatie over alle privaatrechtelijke onroerend goed transacties.

5. Vervolg / Planning.

Na vaststelling door uw college worden de jaarstukken 2014 zo spoedig mogelijk verzonden naar de raadsleden. De persbriefing is gepland op donderdag 21 mei.

Het accountantsverslag wordt op 2 juni toegelicht in de commissie Begroten en Verantwoorden. Op 9 juni is de raadsvergadering van de jaarstukken 2014.