



## Samenvatting

Het college besluit de agenda inclusief bijlagen voor de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AvA) van Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. vast te stellen.

Deze aandeelhoudersvergadering staat in het teken van de vaststelling van de jaarrekening 2021 van Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V.

## Beslispunten

1. Vaststellen van de agenda voor de AvA van 7 december 2022 inclusief bijlagen.
2. Kennisnemen van de aandeelhoudersbesluiten genomen buiten de vergadering.
3. Vaststellen van het verslag van de AvA Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. d.d. 15 december 2021.
4. Vaststellen van de jaarrekening 2021 van Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V.
5. Kennisnemen van de bevindingen en aanbevelingen van de accountant zoals opgenomen in de aanbiedingsbrief.
6. Het verlenen van decharge aan de directie voor het door haar gevoerde beleid gedurende 2021.
7. Het verlenen van mandaat aan de directie om de definitieve publicatiebalans te deponeren bij de Kamer van Koophandel Zuid-Limburg.
8. De wethouders Bastiaens en Fokke mandateren conform te besluiten in AvA-verband.

## Besluit Burgemeester en Wethouders d.d. 6 december 2022:

Conform.



## 1. Aanleiding

Deze aandeelhoudersvergadering staat in het teken van de vaststelling van de jaarrekening 2021. Op de agenda staat ook een aantal besluiten die reeds eerder buiten de vergadering zijn genomen nadat daartoe eerder door uw college was besloten. Deze hebben betrekking op de ontwikkelingen binnen het plangebied Belvédère. Deze worden nu ter kennisgeving voorgelegd.

Conform de door de raad vastgestelde nota Governance gemeente Maastricht vindt besluitvorming in WOM-verband plaats na besluitvorming binnen de gemeente. Daartoe worden de WOM-besluiten vooraf formeel aan het college voorgelegd en vindt de uitvoering binnen de WOM plaats conform de vereiste 'checks en balances'. Dit voorliggend collegevoorstel voorziet daarin.

## 2. Context

- Raadsnota 30-2022 inzake stand van zaken planontwikkeling Belvédère inclusief actualisatie grex 2022.
- Diverse beleidskaders en uitvoeringsbesluiten.

## 3. Gewenste situatie

### *Jaarrekening 2021*

In samenspraak met de accountant is besloten om bij de inzet van het controleteam de prioriteit te geven aan de jaarrekening van de gemeente Maastricht. Hierbij wel vergewist hebbende dat er bij de vaststelling van de jaarrekening van de gemeente Maastricht geen materiële onjuistheden in de jaarstukken van Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. zitten. Door voorgaande afweging vindt de afwikkeling van de controle van de jaarrekening Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. nu plaats. De controleverklaring bij de jaarrekening van Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. 2021 heeft de accountant d.d. 30 september 2022 verstrekt. Na vaststelling van dit collegevoorstel en de vaststelling van de jaarstukken 2021 in Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. AvA-verband zal de definitieve publicatiebalans worden gedeponneerd.

Tijdens het portefeuillehoudersoverleg van 21 november 2022 is kort gesproken over de opmerking van de accountant of Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. (WOM) nog steeds de meest geëigende vorm is voor de aanpak van de gebiedsontwikkeling. Dit onderwerp staat binnen de WOM periodiek op de agenda waarbij bekeken wordt welke voordelen de WOM biedt. Hierbij wordt de WOM bijgestaan door interne en externe deskundigen (o.a. fiscalisten) en hierover vindt overleg plaats met de belastingdienst. Zo lang het financieel-fiscaal voordelig is en er mogelijkheden zijn om de eerder gedane afwaardering van de voorraad op enig moment in te zetten, blijft het uitgangspunt om de huidige vorm van de WOM overeind te houden.



**4. Effect op duurzaamheid en/of gezondheid**

Niet van toepassing.

**5. Effect op de openbare ruimte**

Niet van toepassing.

**6. Personeel en organisatie**

Met het naderend terugtreden van de huidige statutair directeur is directiewisseling een onderwerp van agenda en behandeling in de aandeelhoudersvergadering.

**7. Informatiemanagement en automatisering**

Niet van toepassing.

**8. Financiën**

Het resultaat over 2021 volgens BW 2 bedraagt € 784.000 negatief. Het resultaat over 2020 bedroeg € 2.376.000 negatief. De belangrijkste verklaringen voor de afname van het negatieve resultaat zijn een afname van de exploitatielasten als gevolg van onderhoud (in 2020 meer gepland/piek in onderhoud dan 2021) alsmede een stijging in opbrengsten verhuur.

**9. Aanbestedingen**

Niet van toepassing.

**10. Participatie tot heden**

Niet van toepassing.

**11. Voorstel**

1. Vaststellen van de agenda voor de AvA van 7 december 2022 inclusief bijlagen.
2. Kennisnemen van de aandeelhoudersbesluiten genomen buiten de vergadering.
3. Vaststellen van het verslag van de AvA Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. d.d. 15 december 2021.
4. Vaststellen van de jaarrekening 2021 van Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V.
5. Kennisnemen van de bevindingen en aanbevelingen van de accountant zoals opgenomen in de aanbiedingsbrief.
6. Het verlenen van decharge aan de directie voor het door haar gevoerde beleid gedurende 2021.



7. Het verlenen van mandaat aan de directie om de definitieve publicatiebalans te deponeren bij de Kamer van Koophandel Zuid-Limburg.
8. De wethouders Bastiaens en Fokke mandateren conform te besluiten in AvA-verband.

## **12. Uitvoering, evaluatie en vervolg**

De AvA-vergadering Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. zal plaatsvinden op 7 december 2022.

Collegievoorstel