

Raadsvoorstel

Onderwerp: Jaarstukken 2009

Datum raadsvergadering	10 juni 2010	Portefeuillehouder	Dhr. C. Ockeloen
Datum Carrousel	27 mei 2010	Ambtenaar	MO Fin, C. Molenaar
Raadsvoorstelnummer	R10.054	Telefoonnummer	0255-567827
Registratienummer	-	E-mailadres	cmolenaar@velsen.nl

(Publieks)samenvatting

Conform de richtlijnen BBV is in de jaarstukken een splitsing in twee delen aangebracht. De financiële verantwoording over de programma's treft u in de jaarrekening aan. In de jaarrekening zijn tevens de balans en de overige staten opgenomen. In het jaarverslag wordt beleidsmatige verantwoording over de programma's afgelegd. Tevens zijn de "verplichte paragrafen", welke een dwarsdoorsnede geven van de rekening vanuit diverse perspectieven, opgenomen. De verwachting is dat de accountant op korte termijn de goedkeurende verklaring inzake getrouwheid en rechtmatigheid zal afgeven.

Voorgesteld besluit

1. het jaarverslag 2009, alsmede de jaarrekening 2009, vast te stellen
2. in te stemmen met een rekeningresultaat vóór bestemming van € 2.238.552,34
3. in te stemmen met een rekeningresultaat ná bestemming van € 2.359.370,97
4. akkoord te gaan met de mutaties in de reserves zoals aangegeven in overzicht A
5. het na uitvoering van het besluit sub 4 ontstane saldo ter grootte van € 4.633.798,-- te bestemmen conform de voorstellen zoals aangegeven in overzicht B;
6. de in het besluit van 11 februari 2010 beschikbare gestelde middelen ad € 1.171.000 voor de kunstgrasvelden op de sportparken Schoonenberg en Driehuis te onttrekken aan de reserve ReinUniegelden.

Overzicht A – Mutaties ten gunste of ten laste van de reserves

Ten laste van de eerder gevormde reserves de volgende onttrekkingen te doen:

- Van de reserve HVO/IKOS een bedrag van € 39.000 te laten vrijvallen.
Het Rijk heeft in 2009 middelen beschikbaar gesteld voor de bekostiging van HVO/IKOS. Hierdoor kan de helft van het gereserveerde bedrag vrijvallen.
- Van de reserve Verkeersmaatregelen een bedrag van € 3.153.504,-- te laten vrijvallen.
Ter dekking van de in de exploitatie verwerkte lasten van het project Westelijke Randweg Beverwijk.
- Van de reserve Basisregistratie Adressen en Gebouwen een bedrag van € 12.000,-- te onttrekken ter dekking van de kosten en het restant van de reserve ad € 159.790,-- te laten vrijvallen.
Ter dekking van de kosten voor de aanschaf van een softwareapplicatie. Het restant is niet meer nodig en kan vrijvallen.
- Van de reserve WIN een bedrag van € 1.574,-- te laten vrijvallen ter dekking van de kosten en

het restant van de reserve ad € 91.890 te laten vrijvallen

Ter dekking van in de rekening opgenomen lasten van de afrekening WIN 2006. Het restant van de reserve is hierna niet meer nodig.

- Van de Algemene reserve Grondbedrijf een bedrag van € 4.100.000 te laten vrijvallen.
Voor de Grote Hout is een voorziening getroffen conform de voorschriften, zijnde het op dit moment verwachte verlies van de grondexploitatie.

De volgende decentralisatie-uitkeringen te reserveren in nieuw te vormen reserves:

- Een bedrag van € 5.000.000,-- ten behoeve van de ontwikkeling Middenhavengebied;
- Een bedrag van € 11.250,-- ten behoeve van de begeleiding van inburgeraars door taalcoaches;
- Een bedrag van € 254.323,-- ten behoeve van de Combinatiefuncties;
- Een bedrag van € 17.758,-- ten behoeve van de Regeling Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven SLOK.

Overzicht B – Na doorvoering van de mutaties genoemd in onderdeel A ontstaat een saldo ter grootte van € 4.633.798,-- dit als volgt te bestemmen:

Ten gunste van de reserves de volgende toevoegingen te doen:

- Ten gunste van de Algemene reserve Grondbedrijf een bedrag van € 4.019.000 te brengen om de reserve op het gewenste niveau te brengen.
*Vanwege de onttrekking aan de reserve om het nadeel van het project Grote Hout te dekken is de reserve gedaald naar een ongewenst laag niveau (€ 1.186.000). Wij stellen voor de reserve weer op het in de kaders grondbeleid geadviseerde omvang te brengen zodat het risicodragend vermogen weer op peil is.
In de nota Ontwikkeling is opgenomen dat de omvang van de reserve Grondexploitatie 10% van de boekwaarde van de grondcomplexen + 10% van de boekwaarde van het werkbudget is. Met deze storting komt de reserve uit op € 5.205.000,--.*
- Ten gunste van de Reserve Erfpacht een bedrag van € 6.000 te brengen om de reserve op het gewenste niveau te brengen.
De grondwaarde erfpacht/verhuurgronden is gewijzigd; de hoogte van de reserve dient conform de nota grondbeleid 10% van de grondwaarde te zijn; het restant kan vrijvallen.
- Een bedrag van € 263.667,-- toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve Verbetering binnenklimaat.
Dit bedrag betreft de gemeentelijke bijdrage van de cofinanciering met het rijk voor de verbetering van het binnenklimaat en/of het beperken van het energieverbruik op basisscholen.
- Een bedrag van € 195.335,-- toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve Beleidspeerpunten 2009.
In deze reserve worden de speerpunten opgenomen waarvoor de bedragen reeds in de begroting 2009 waren opgenomen maar die in 2009 om diverse redenen niet (geheel) tot uitvoering zijn gekomen.

Dit betreft:

- Gymzaal Santpoort-Zuid

€ 85.000,--

-	Burgerparticipatie	€ 50.000,--
-	Visie 2015	€ 25.000,--
-	1 Evenementendisplay	€ 35.335,--

Genoemde speerpunten worden in 2010 uitgevoerd. Aan de raad zal een separaat voorstel en besluit worden voorgelegd om de budgetten vrij te geven.

- Ten gunste van de reserve Monumenten een bedrag van € 20.000 te brengen.
Dit bedrag is abusievelijk bij de verdeling van het rekeningresultaat 2007 onttrokken aan de reserve en vrijgevallen in de algemene middelen ter dekking van uitbetaalde subsidies. In 2009 is echter het bedrag, op grond van gewijzigde inzichten, alsnog ten laste van de ISV-gelden gebracht, hetgeen een voordeel in de exploitatie oplevert. Daaruit komt voort dat de mutatie van de reserve Monumenten in 2007 ongedaan wordt gemaakt door het bedrag weer toe te voegen aan de reserve.

- Ten gunste van de reserve Oude Pontweg een bedrag van € 94.000 te brengen.
Dit bedrag betreft meeropbrengst huren van standplaatsen en huurwagens. Dit zijn feitelijk opbrengsten die voor de kosten van het krediet uitgaan. De huren zijn wel al verhoogd doch de kapitaallasten worden voor een groot deel pas genomen wanneer de renovatie van het kamp gereed is.

- Het resterende bedrag ad € 35.796,-- toe te voegen aan de algemene reserve.

Inleiding

De jaarrekening is een wettelijke verplichting waarin verantwoording wordt afgelegd op beleidsterreinen inclusief een financiële verantwoording. De jaarrekening is op 30 maart in eerste bespreking in het college behandeld. Nu worden de jaarstukken voor de definitieve vaststelling op 6 april 2010 aangeboden.

Het financiële resultaat over 2009 is positief, ca € 2,4 mln. Indien de raad instemt met de voorstellen van het college worden nog enkele mutaties in de reserves verwerkt.

Hierna resteert een bedrag van ca € 36.000 dat in de algemene reserve kan worden gestort.

Twee duizend en negen is het laatste kalenderjaar waarover door dit college financieel en beleidsmatig verantwoording wordt afgelegd. Nadat het college de jaarstukken aan de raad heeft aangeboden zal vermoedelijk een nieuw college worden geïnstalleerd, hetgeen betekent dat tijdens de behandeling van de jaarstukken in de raad het nieuwe college de verantwoording op zich zal nemen.

Het jaar 2009 wordt vooral gekenmerkt door de economische crises en de gevolgen hiervan. Zo is helaas sprake van een toename van het aantal uitkeringsgerechtigden en van een toename van een beroep op de bijzondere bijstand. Ook zijn er diverse tegenslagen bij projecten, zoals het terugtrekken van partners en financiële problemen bij partners met gevolgen voor de gemeente.

Een keerzijde van de economisch moeilijke periode is dat sprake was van intensivering van het stimuleringsbeleid van de rijksoverheid. Hierdoor en door een goede lobby in Den Haag is een aanzienlijk bedrag beschikbaar gekomen voor het revitalisering van het Midden Haven-gebied. Voor dit project is inmiddels een bedrag van € 10 mln beschikbaar (€ 5 mln afkomstig van de provincie); een project waarmee veel werkgelegenheid wordt gerealiseerd en waarmee de haven wordt voorbereid op de toekomst.

Wij zijn ook in staat gebleken om in het afgelopen jaar onze voorzieningen op een goed en adequaat niveau te houden en op een enkel punt zelfs uit te breiden.

Aan dit voorzieningenniveau in 2009 dragen nieuwe ontwikkelingen bij zoals het realiseren van combinatiefuncties in het kader van het project Brede school, de vergenvorderde plannen voor een Centrum Jeugd en Gezin, revitaliseren en aanleg van een aantal sportgelegenheden, het groen beleidsplan, betere ontsluiting voor het verkeer, veel aandacht voor verkeersveiligheid bij scholen, investeringen in het riool en het ontwikkeld beleidskader met de plannen rond burgerparticipatie.

Ook is in 2009 de ontwikkeling van Hoogwaardig Openbaar Vervoer in onze gemeente in overleg met de Provincie geconcretiseerd.

Daarnaast is het project Verbetering Dienstverlening in 2009 formeel gestart. Wij verwachten van dit project voor de toekomst goede resultaten.

Het saldo van de rekening 2009 wordt vooral bepaald door een veel hogere algemene uitkering(ca € 6 mln), uitgaven ten behoeve van de westelijke randweg € (3,4 mln), die voor € 3,1 mln gedekt kunnen worden door een onttrekking uit de reserves, en een getroffen voorziening voor bedrijven terrein de Grote Hout.(€ 4,1 mln).

Voor zowel de toelichting op de beleidsverantwoording als op de financiële verantwoording verwijzen wij graag naar de jaarstukken.

Wij zijn voorts verheugd dat de accountant ook dit jaar (vermoedelijk) een goedkeurende verklaring op rechtmatigheid en getrouwheid heeft afgegeven. Gelet op het aantal bevindingen van de accountant in relatie tot voorgaande jaren en op de goede financiële balanspositie per einde van het boekjaar mogen we concluderen dat de financiële huishouding van de gemeente Velsen op orde is en dit jaar weer is verbeterd.

Beoogd maatschappelijk resultaat

Inzicht in en verantwoording van de beleidsmatige en financiële gang van zaken in 2009 in de gemeente Velsen.

Kader

Gemeentewet, Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten

Financiële consequenties

Conform bestedingsvoorstel als vermeld bij “voorgesteld besluit”

Velsen, 06-04-2010

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Velsen

Secretaris

Burgemeester

D. Emmer

Franc (M.) Weerwind