



**Datum:** 10 mei 2011

**Agendapunt:**

**Indiener:** - college van burgemeester en wethouders

**Aandachtsveld portefeuillehouder:** - wethouder Duindam

**Contactpersoon:** M.C. van Kuilenburg

**Tel.nr.:** 428401 **E-mailadres:** kuilenburg.m@woerden.nl

---

**Onderwerp:** jaarverslag/jaarrekening 2010

---

**De raad besluit:**

1. het jaarverslag en de jaarrekening 2010 vast te stellen;
2. het voordelig netto rekeningresultaat 2010 vast te stellen op € 994.749,-- en dit resultaat als volgt te bestemmen:
  - een bedrag van saldo € 182.113,-- ten laste van de WMO-reserve te brengen;
  - een bedrag van € 1.176.862,-- ten gunste van de algemene reserve te brengen.

---

**Inleiding:**

Het jaarsverslag en de jaarrekening 2010 zijn gereed.

De accountant heeft de controle afgerond. Volgens de voorschriften dient de raad het jaarverslag/de jaarrekening vaststellen. De vastgestelde stukken over 2010 dienen uiterlijk 15 juli naar Gedeputeerde Staten gezonden te worden.

---

**Bevoegdheid:**

Het vaststellen van het jaarverslag en de jaarrekening is een bevoegdheid van de raad.

---

**Beoogd effect:**

Het jaarverslag en de jaarrekening 2010 vast te stellen.

---

**Argumenten:**

Ook in 2010 is hard gewerkt aan de realisering van de programmaonderwerpen. De resultaten daarvan worden per programma toegelicht. Tevens wordt hier financiële samenvatting per programma gegeven.

**Rekeningresultaat 2010**

Het rekeningresultaat 2010 kent een voordelig saldo van € 4.803.151,--. Dit voordelig saldo is het resultaat na mutaties in reserves en voorzieningen en resultaatbestemmingen. Formeel dient uw raad

Datum: 10 mei 2011

te besluiten over de resultaatbestemming, ook als deze bestemming past binnen de door uw raad vastgestelde beleidskaders. De volgende onderdelen inclusief bijbehorende voorstellen passen binnen de door uw raad uitgezette beleidskaders.

### Budgetreserveringen

Budgetreserveringen betreffen niet gebruikte budgetten voor werkzaamheden die gepland stonden voor 2010 maar eerst in 2011 uitgevoerd worden. Een gespecificeerd overzicht van de budgetreserveringen wordt gegeven in de bijlagen. Tevens wordt in de programmatoelichtingen een totaalbedrag genoemd van de budgetreserveringen van het betreffende programma. In totaliteit betreft het een bedrag van € 2.376.155,--. Hiervan legt € 1.434.529,-- een budgettair beslag en € 941.626,-- loopt via andere dekkingsmiddelen.

### Rekeningresultaat 2010

Het rekeningresultaat 2010 kent een positief saldo van € 4.803.151,--. Dit voordelig saldo is het resultaat na mutaties in reserves en voorzieningen en resultaatbestemmingen. Formeel dient uw raad te besluiten over de resultaatbestemming, ook als deze bestemming past binnen de door uw raad vastgestelde beleidskaders. De volgende onderdelen inclusief bijbehorende voorstellen passen binnen de door uw raad uitgezette beleidskaders.

De volgende opstelling kan worden gemaakt:

Resultaat jaarrekening 2010		€ 4.803.151,--
Af: Budgetreserveringen	-/-	€ 1.434.529,--
Af: administratief technische aanpassing	-/-	€ 2.373.873,--
<b>Netto positief saldo</b>		<b>€ 994.749,--</b>

Voorgesteld wordt om een onderdeel van het saldo € 182.113,- ten laste van de WMO-reserve te brengen, (zie raadsinformatiebrief van 23 maart, nr.11.004148), zodat € 1.176.862,-- ten gunste van de algemene reserve komt.

### Budgetreserveringen

Budgetreserveringen betreffen niet gebruikte budgetten voor werkzaamheden die gepland stonden voor 2010 maar eerst in 2011 uitgevoerd worden. Een gespecificeerd overzicht van de budgetreserveringen wordt gegeven in de bijlagen. Tevens wordt in de programmatoelichtingen een totaalbedrag genoemd van de budgetreserveringen van het betreffende programma. In totaliteit betreft het een bedrag van € 2.376.155,--. Hiervan legt € 1.434.529,-- een budgettair beslag en € 941.626,-- loopt via andere dekkingsmiddelen.

### Administratieve omzetting voorzieningen in reserves

Volgens de administratieve voorschriften is het noodzakelijk dat enkele voorzieningen worden omgezet in reserves. Dit betreft een administratief technische aanpassing. Formeel dient uw raad hierover te besluiten:

Voorziening onderhoud gebouwen naar reserve onderhoud gebouwen	€ 1.158.878,--
Voorziening Batensteinbad Woerden naar reserve Batensteinbad Woerden	€ 584.380,--
Voorziening H2O Harmelen naar reserve H2O Harmelen	€ 490.155,--
Voorziening inventaris zwembaden naar reserve inventaris zwembaden	€ 140.460,--
Totaal	€ 2.373.873,--

### Analyse rekeningsaldo

De stand van de post onvoorziene uitgaven 2010 is op 31 december 2010 € 182.030,-- nadelig.

Het uiteindelijke netto rekeningresultaat 2010 bedraagt € 994.749,-- voordelig.

Het verschil van € 1.176.779,-- wordt met name veroorzaakt door de aantal gewijzigde omstandigheden:

#### Gladheidsbestrijding (nadeel 270.000)

Door zeer veel sneeuwval en een lange vorstperiode is deze post overschreden.

De overschrijding betreft: € 37.000 extra uren inzet eigen diensten, € 65.000 meerkosten aankoop zout en zand, € 47.000 extra onderhoudskosten materieel en machines en € 123.000 inhuur gladheidsbestrijders.

Datum: 10 mei 2011

Algemene dekkingsmiddelen (voordeel 1.200.000)

De voornaamste oorzaak is de hogere algemene uitkering. Deze komt in 2010 € 775.000 gunstiger uit dan begroot. Deze positieve bijstelling wordt veroorzaakt door:

- Een positievere ontwikkelingen van de indicatoren dan begroot (o.a. inwonersaantallen);
  - Een correctie op de eigen belastingcapaciteit (minder sterke stijging WOZ-waarde dan begroot);
- Deze bijstelling vond plaats in de maand december (o.a. via de decembercirculaire).

Verder was een voordelige afwikkeling voorgaande jaren van € 233.000.

---

**Kanttekeningen: N.V.T.**

---

**Financiën: N.V.T.**

---

**Uitvoering:**

Na goedkeuring wordt het financiële systeem voor 2010 afgesloten.

---

**Communicatie:**

De vastgestelde stukken worden uiterlijk 15 juli naar Gedeputeerde Staten (GS) gezonden. Na goedkeuring door GS vindt publicatie plaats in de Woerdense Courant. De vastgestelde jaarrekening wordt dan ook op [www.woerden.nl](http://www.woerden.nl) geplaatst.

---

**Samenhang met eerdere besluitvorming: N.V.T.**

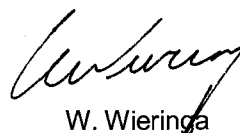
---

**Bijlagen:**

1. Jaarverslag & jaarrekening.
2. Concept controlerapport accountant jaarrekening 2010 (volgt later).

---

De indiener: - Burgemeester en wethouders van Woerden  
de secretaris de loco-burgemeester

  
W. Wieringa

  
M.J. Schreurs