

Agendapunt : 9.  
Voorstelnummer : 06-043  
Raadsvergadering : 16 juni 2011  
Naam opsteller : Marcel Ursem  
Informatie op te vragen bij :  
Portefeuillehouders : Cees Roem

Onderwerp: Vaststellen jaarrekening en jaarstukken 2010 en bestemmen voordelig resultaat

**Aan de raad,**

**Beslispunt:**

Het vaststellen van de jaarstukken volgens bijgevoegd raadsbesluit.

**1. Waar gaat dit voorstel over?**

Jaarlijks legt ons college verantwoording af over het gevoerde financiële beheer. De grondslag daartoe is de Gemeentewet. Door uw raad wordt voor het kalenderjaar 2010 daartoe de jaarstukken 2010 vastgesteld. Daarnaast wordt in het jaarverslag melding gemaakt van de belangrijkste beleidsinhoudelijke resultaten en effecten per programma.

**2. Wat besluit de raad/wat krijgt de raad als hij "ja" zegt?**

Een binnen de wettelijke termijnen vastgestelde jaarrekening 2010.

**3. Waarom wordt dit onderwerp nu aan de raad voorgelegd?**

raadsbevoegdheid

- Behoudens later in rechte gebleken onregelmatigheden, ontlast de vaststelling van de jaarrekening de leden van ons college ten aanzien van het daarin verantwoorde financieel beheer (indemniteitsbesluit);
- Indien uw raad tot het oordeel komt dat baten, lasten en daarmee overeenstemmende balansmutaties die in de jaarrekening zijn opgenomen niet rechtmatig tot stand zijn gekomen, wordt dit standpunt terstond ter kennis gebracht van ons college met vermelding van de gerezen bedenkingen;
- Ons college zendt uw raad binnen twee maanden na ontvangst van het standpunt een voorstel voor een indemniteitsbesluit, vergezeld van een reactie op de bij de raad gerezen bedenkingen;
- Indien ons college een voorstel voor een indemniteitsbesluit heeft gedaan, stelt uw raad de jaarrekening niet vast dan nadat hij heeft besloten over het voorstel;
- Ons college heeft het nut en noodzaak van de reserves en voorzieningen beoordeeld.

**4. Wie heeft er allemaal met de beslissing van de raad van doen?**

Uw gemeenteraad stelt de jaarrekening vast. In de jaarrekening wordt door ons college verantwoording afgelegd over de uitvoering van de programma's in het jaar 2010 in vergelijking met de programmabegroting 2010 en de bijstellingen daarop in de tussentijdse rapportages en andere raadsbesluiten.

**5. Waaruit bestaan de andere mogelijkheden om het doel te bereiken?**

n.v.t.

6. **Wanneer wordt de beslissing van de raad uitgevoerd, gerealiseerd en wanneer wordt de raad daarover gerapporteerd?**

Behandelingstraject jaarstukken 2009:

- 19 mei mondelinge vragensessie
- 28 april 1<sup>e</sup> behandeling Commissie van Onderzoek
- 26 mei bespreken jaarstukken 2010 in algemene raadscommissie
- 31 mei 2<sup>e</sup> behandeling Commissie van Onderzoek
- 16 juni behandeling jaarstukken 2010 door de raad
- vóór 15 juli toezending van de jaarstukken 2010 en bijbehorende begrotingswijziging naar Gedeputeerde Staten

7. **Welke middelen zijn met dit voorstel gemoeid?**

Met een positief besluit wordt de jaarrekening 2010 vastgesteld en wordt een bestemming gegeven aan het voordelig rekeningsaldo van € 507.639.

De volgende bestemmingen worden door ons college voorgesteld:

1	Doteren BLS-gelden en vrijval BWS in reserve sociale woningbouw/grondexploitatie	€	64.218
	<p>Voor de BLS-gelden van € 43.280 hoeft geen verantwoording te worden afgelegd aan de Provincie. Echter, deze gelden dienen wel ingezet te worden voor het stimuleren van toevoegingen aan de woningbouw. De provincie vertrouwt er op dat deze gelden op deze manier worden ingezet en heeft het volledige bedrag in één keer aan de gemeente overgemaakt. Wel wordt de verplichting opgelegd om het aantal gereed gekomen woningen aan te melden bij het CBS.</p> <p>Daarnaast hebben wij in november 2010 een bedrag van € 20.938 van de gemeente Alkmaar ontvangen vanwege vrijval van gelden bij de afkoop van BWS Woningcorporaties. Per 1 juli 2010 zijn alle subsidies van de gemeente Bergen aan woningcorporaties in het kader van BWS (Besluit Woninggebonden Subsidies) afgekocht. Dit betekent dat er sprake is van een voordeel van € 20.938.</p> <p>Het voorstel is om beide bedragen te storten in de reserve sociale woningbouw/grondexploitatie en de omschrijving hiervan aan te passen</p>		
2	Binnenklimaat scholen	€	58.000
	<p>In 2010 heeft de gemeente subsidie aangevraagd bij het rijk namens de schoolbesturen primair onderwijs voor het nemen van maatregelen op het gebied van ventilatie ter verbetering van het binnenklimaat en op het gebied van energiebesparing. In totaal is door het college € 202.000 toegekend aan de schoolbesturen, 60% hiervan is rijkssubsidie en 40% cofinanciering door de gemeente, dat wil zeggen € 121.000 rijkssubsidie en € 81.000 subsidie van de gemeente. Van de maatregelen is slechts een deel uitgevoerd in 2010. In totaal is € 58.000 uitgekeerd. Nog uit te keren is dus € 144.000 waarvan € 86.000 rijkssubsidie en € 58.000 gemeentesubsidie. De reden dat de schoolbesturen niet alle maatregelen in 2010 hebben uitgevoerd is dat het ministerie uitstel heeft verleend tot 1 september 2011. Het restant van de rijkssubsidie is op een tussenrekening gezet, want dat moet worden teruggegeven aan het Rijk als de maatregelen niet worden uitgevoerd.</p>		
3	Structuurvisie Bergen aan Zee en motie Binnenstedelijk bouwen	€	45.000
	<p>In april 2010 is besloten om de Structuurvisie Landelijk Gebied niet door externen maar door de eigen medewerkers te laten opstellen. Dit heeft gevolgen gehad voor de planning voor de SV Bergen aan Zee. Waar nog gedacht werd een groot deel van de SV Bergen aan Zee in 2010 zou kunnen worden opgesteld is door een tijdsclaim slechts het project opgestart. Voor 2011 is een klein budget beschikbaar, echter deze is</p>		

door de opgelopen vertraging en de nog benodigde werkzaamheden niet voldoende. Een ophoging van € 35.000 is noodzakelijk. Daarnaast is de motie Binnen stedelijk Bouwen nog niet afgerond. Er dienen nog enkele stappen te worden genomen met uw raad. Ingeschat wordt dat dit € 10.000 gaat bedragen. In 2010 is op deze 2 projecten € 63.000 voordeel gerealiseerd. Samen met de reeds beschikbare middelen voor RO in 2011 is dit voldoende om deze twee projecten af te ronden.

4	Toevoeging aan de Algemene reserve	€	640.421
	Ons college stelt voor om het restant van het voordelig saldo toe te voegen aan de Algemene reserve, ter verbetering van de vermogenspositie.		
	<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>807.639</b>

8. **Waarom moet de raad dit besluit met deze mogelijke oplossing nemen?**

Uw raad moet de jaarstukken goedkeuren vóórdat deze stukken worden opgestuurd naar Gedeputeerde Staten.

Dit dient vóór 15 juli van het jaar volgend op het begrotingsjaar plaats te vinden.

**Bijlagen:**

Bijlage 1 Jaarstukken 2010

Bijlage 2 Verslag van bevindingen voor de Raad van Ernst & Young Accountants

Bijlage 3 Begrotingswijziging 'Bestemming resultaat jaarrekening 2010'

Bergen, 26 april 2011

College van Bergen

Drs. W.J.M. Bierman,  
secretaris

drs. H. Hafkamp,  
burgemeester