

Geachte leden van de raad,

Graag bieden wij u de programmarekening en het programmaverslag 2012 aan van de gemeente Oude IJsselstreek. De accountant heeft haar oordeel over de jaarrekening nog niet gegeven. Met de accountant is afgesproken dat het oordeel afgegeven wordt nadat de raad de woonvisie heeft behandeld. Dit omdat de woonvisie een aanzienlijk onderdeel uitmaakt van deze jaarrekening.

In deze aanbiedingsbrief gaan we in op een aantal belangrijke ontwikkelingen die van invloed zijn geweest op het resultaat 2012.

Saldo

Deze jaarrekening 2012 sluit met een netto positief resultaat van € 101.611.

Het saldo van de jaarrekening valt uiteen in 2 componenten:

1. regulier saldo exploitatie
2. saldo grondexploitatie

	U	I	Saldo
Exploitatiesaldo	113.673.346	116.127.983	2.454.637
Saldo Grex	4.514.185	2.161.159	-2.353.026
TOTAAL	118.187.531	118.289.142	101.611

Ad 1. Het reguliere saldo bedraagt een positief saldo van 2.454.637.

Hiervan heeft € 2,9 miljoen een incidenteel positief karakter en heeft ruim € 5 ton een structureel nadelig karakter.

Grote incidentele voordelen zijn oa:

- de verkoop van diverse gronden (ruim € 6 ton)
- Hulp bij huishouden (ruim € 6 ton)
- Nabetaling over voorgaande jaren algemene uitkering (ruim € 7 ton)
- Onderuitputting kapitaallasten (ruim € 7 ton)

In de jaarrekening in paragraaf 7.6 vindt u per programma de afwijkingen op de begroting toegelicht, uitgesplitst naar incidenteel en structureel.

Ad 2. Het saldo grondexploitatie bedraagt een tekort van € 2.353.026. Dit saldo is ontstaan doordat de woonvisie wordt afgewikkeld en er sprake is van herziening van grondexploitaties. In het voorstel 'Afwikkeling consequenties regionale woonvisie' wordt vooruitgelopen op de jaarrekening. In de jaarrekening zijn de financiële gevolgen van dit voorstel verwerkt. Voor een nadere toelichting wordt u verwezen naar de paragraaf grondzaken.

Het resultaat 2012 is als volgt opgebouwd:

Gerealiseerde baten en lasten programma's	-46.301.241
Algemene dekkingsmiddelen	44.685.137
Gerealiseerd resultaat vóór bestemming	-1.616.104

Werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	1.717.716
---	-----------

Gerealiseerd resultaat ná bestemming	101.611
---	----------------

Wij vragen u in te stemmen met het volgende:

1. De totale jaarrekening 2012;
2. Het resultaat 2012 € 101.611 toevoegen aan de algemene reserve;
3. Het restant van de bestemmingsreserve 'Archeologie' opheffen en saldo à € 15.151 toevoegen aan de algemene reserve;
4. Een deel van de vrijgevallen gelden vanuit de 'voorziening gemeentelijke objecten' á € 430.895 omzetten naar een bestemmingsreserve;
5. De consequenties van de afwikkeling van de regionale woonvisie verwerken in deze jaarrekening.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders

Mevrouw G.H. Tamminga
Secretaris

De heer J.P.M. Alberse
Burgemeester