



Inleiding

Op het moment van verzendklaar maken van de jaarstukken 2009 was de accountantscontrole nog niet afgerond. De accountant heeft een aantal correcties doorgegeven, die invloed hebben op het saldo van de jaarrekening. Daarnaast bleek het opbouwen van de cumulatieve cijfers in een aantal tabellen niet goed te zijn uitgevoerd. Dit had echter geen invloed op het saldo. Per pagina wordt aangegeven wat de wijzigingen zijn.

Erratum 1 pag. 6

oude tekst

...Wanneer we dat bedrag buiten beschouwing laten, sluit de jaarrekening met een tekort van ruim € 4,4 mln (afgerond en voorlopig).

Belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

- | | |
|---|------------|
| 1. een lagere doorbelasting van uren naar projecten en grondexploitatie | € 1,2 mln. |
| 2. afboeking van de boekwaarde van het MOC terrein | € 0,9 mln. |
| 3. het treffen van een voorziening voor de boekwaarde Duivenvoorde corridor | € 0,5 mln. |
| 4. het treffen van een voorziening voor de boekwaarde Rabobank/Deltaplein | € 0,3 mln. |
| 5. afboeken boekwaarde i.v.m. niet te verhalen kosten Starrenburg III | € 1,5 mln. |

nieuwe tekst

...Wanneer we dat bedrag buiten beschouwing laten, sluit de jaarrekening met een tekort van ruim € 4,8 mln (afgerond).

Belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

- | | |
|---|------------|
| 1. een lagere doorbelasting van uren naar projecten en grondexploitatie | € 1,2 mln. |
| 2. afboeking van de boekwaarde van het MOC terrein | € 0,9 mln. |
| 3. het treffen van een voorziening voor de boekwaarde Duivenvoorde corridor | € 0,5 mln. |
| 4. het treffen van een voorziening voor de boekwaarde Rabobank/Deltaplein | € 0,3 mln. |
| 5. afboeken boekwaarde i.v.m. niet te verhalen kosten Starrenburg III | € 1,5 mln. |
| 6. afboeken boekwaarde Huis van Voorschoten | € 0,3 mln. |

Erratum 2 pag. 11

oude tekst

3.3. Netto uitvoeringskosten per programma

In onderstaande tabel worden de uitvoeringskosten per programma weergegeven.

	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Ruimte en Bouwen	834.616	827.255	-1.660.789	1.235.425
Duurzaamheid	64.076	28.629	28.629	8.174
Ruimtelijke beheer	7.438.768	6.711.093	3.410.676	3.287.331
Accommodaties en sport	1.608.575	1.624.245	2.526.519	2.819.560
Betrokken samenleving	8.977.642	10.865.490	11.108.052	10.409.720
Open bestuurscultuur	3.638.870	3.461.270	3.832.622	3.684.569
Publieke dienstverlening	271.550	330.047	320.080	240.794
Openbare orde en veiligheid	1.654.571	1.397.935	1.605.502	1.675.176
Algemene dekkingsmiddelen	-23.157.657	-23.926.671	-63.594.969	-63.608.058
Resultaat vóór mutaties reserves	1.331.011	1.319.293	-42.423.678	-40.247.311
Storting reserves	7.478.605	289.419	52.311.974	38.239.573



Onttrekking reserves	8.647.989	1.608.712	9.888.296	16.514.622
Resultaat na mutaties (incl. verloop aandelen)	161.627	0	1	-16.169.655
Resultaat na mutaties (incl. verloop aandelen)	161.627	0	1	-16.169.655
Elimineren resultaat verkoop aandelen Nuon				20.585.472
Resultaat jaarrekening				4.415.817

- = voordeel

+ = nadeel

nieuwe tekst

3.3. Netto uitvoeringskosten per programma

In onderstaande tabel worden de uitvoeringskosten per programma weergegeven.

	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Ruimte en Bouwen	834.616	827.255	-1.660.789	1.296.595
Duurzaamheid	64.076	28.629	28.629	8.174
Ruimtelijke beheer	7.438.768	6.711.093	3.410.676	3.287.331
Accommodaties en sport	1.608.575	1.624.245	2.526.519	2.819.560
Betrokken samenleving	8.977.642	10.865.490	11.108.052	10.409.720
Open bestuurscultuur	3.638.870	3.461.270	3.832.622	3.974.106
Publieke dienstverlening	271.550	330.047	320.080	240.794
Openbare orde en veiligheid	1.654.571	1.397.935	1.605.502	1.675.176
Algemene dekkingsmiddelen	-23.157.657	-23.926.671	-63.594.969	-63.608.058
Resultaat vóór mutaties reserves	1.331.011	1.319.293	-42.423.678	-39.896.604
Storting reserves	7.478.605	289.419	52.311.974	38.239.573
Onttrekking reserves	8.647.989	1.608.712	9.888.296	16.514.622
Resultaat na mutaties (incl. verkoop aandelen)	161.627	0	1	-15.818.948
Resultaat na mutaties (incl. verkoop aandelen)	161.627	0	1	-15.818.948
Elimineren resultaat verkoop aandelen Nuon				20.585.472
Resultaat jaarrekening				4.766.524

- = voordeel

+ = nadeel

Erratum 3 pag. 11

oude tekst

x € 1.000		
Totaal Balans	31-dec-09	31-dec-08
Vaste activa	63.866	42.149
Vlottende activa	15.175	12.530
Totaal activa	79.041	54.679
Vaste passiva	71.082	40.074
Vlottende passiva	7.959	14.605
Totaal passiva	79.041	54.679

nieuwe tekst

x € 1.000		
Totaal Balans	31-dec-09	31-dec-08
Vaste activa	64.675	42.149
Vlottende activa	13.198	12.530
Totaal activa	77.873	54.679
Vaste passiva	69.154	40.074
Vlottende passiva	8.719	14.605
Totaal passiva	77.873	54.679



Erratum 4 pag. 16

oude tekst

4.5 Wat heeft het gekost?

Programma	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	40.461.992	6.157.224	14.411.511	18.722.738
Lasten	42.999.388	8.759.895	9.550.050	22.665.995
Saldo	2.537.396	2.602.671	-4.861.461	3.943.257

nieuwe tekst

4.5 Wat heeft het gekost?

Programma 1 Ruimte en Bouwen	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	13.487.331	2.052.408	4.803.837	6.240.913
Lasten	14.321.947	2.879.663	3.143.048	7.537.507
Saldo	834.616	827.255	-1.660.789	1.296.594

Erratum 5 pag. 23

oude tekst

5.5. Wat heeft het gekost?

Programma	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	345.814	319.674	319.674	316.653
Lasten	538.042	405.561	405.561	341.174
Saldo	192.229	85.887	85.887	24.521

nieuwe tekst

5.5. Wat heeft het gekost?

Programma 2 Duurzaamheid	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	115.271	106.558	106.558	105.551
Lasten	179.347	135.187	135.187	113.725
Saldo	64.076	28.629	28.629	8.174

Erratum 6 pag. 29

oude tekst

6.4. Wat heeft het gekost?

Programma	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	22.305.936	18.543.438	32.458.653	31.767.475
Lasten	44.622.239	38.676.717	42.690.681	41.629.468
Saldo	22.316.303	20.133.279	10.232.028	9.861.993

nieuwe tekst

6.4. Wat heeft het gekost?

Programma 3 Ruimtelijk Beheer	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	7.435.312	6.181.146	10.819.551	10.589.158
Lasten	14.874.080	12.892.239	14.230.227	13.876.489
Saldo	7.438.768	6.711.093	3.410.676	3.287.331



Erratum 7 pag. 32

oude tekst

7.3. Wat heeft het gekost?

Programma	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	495.756	366.105	366.105	394.333
Lasten	5.321.482	5.238.840	7.945.662	8.853.012
Saldo	4.825.726	4.872.735	7.579.557	8.458.679

nieuwe tekst

7.3. Wat heeft het gekost?

Programma 4 Accommodaties en Sport	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	165.252	122.035	122.035	131.444
Lasten	1.773.827	1.746.280	2.648.554	2.951.004
Saldo	1.608.575	1.624.245	2.526.519	2.819.560

Erratum 8 pag. 43

oude tekst

8.7. Wat heeft het gekost?

Programma	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	20.569.563	15.055.689	21.110.157	21.285.678
Lasten	47.502.489	47.652.160	54.434.314	52.514.838
Saldo	26.932.926	32.596.471	33.324.157	31.229.160

nieuwe tekst

8.7. Wat heeft het gekost?

Programma 5 Betrokken samenleving	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	6.856.521	5.018.563	7.036.719	7.095.226
Lasten	15.834.163	15.884.053	18.144.771	17.504.946
Saldo	8.977.642	10.865.490	11.108.052	10.409.720

Erratum 9 pag. 47

oude tekst

9.4. Wat heeft het gekost?

Programma	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	232.527	269.706	649.296	607.005
Lasten	13.166.306	12.772.661	14.266.307	13.707.565
Saldo	12.933.779	12.502.955	13.617.011	13.100.559

nieuwe tekst

9.4. Wat heeft het gekost?

Programma 6 Open bestuurscultuur	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	77.509	89.902	216.432	202.335
Lasten	3.716.379	3.551.172	4.049.054	4.176.441
Saldo	3.638.870	3.461.270	3.832.622	3.974.106



Erratum 10 pag. 50

oude tekst

10.3. Wat heeft het gekost?

Programma	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	1.264.086	1.193.787	1.193.787	1.410.846
Lasten	2.078.736	2.183.928	2.154.027	2.133.229
Saldo	814.650	990.141	960.240	722.383

nieuwe tekst

10.3. Wat heeft het gekost?

Programma 7 Publieke dienstverlening	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	421.362	397.929	397.929	470.282
Lasten	692.912	727.976	718.009	711.076
Saldo	271.550	330.047	320.080	240.794

Erratum 11 pag. 55

oude tekst

11.4. Wat heeft het gekost?

Programma	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	11.828	7.230	7.230	1.500
Lasten	4.975.539	4.201.035	4.823.736	5.027.027
Saldo	4.963.712	4.193.805	4.816.506	5.025.527

nieuwe tekst

11.4. Wat heeft het gekost?

Programma 8 Openbare orde en veiligheid	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	3.943	2.410	2.410	500
Lasten	1.658.513	1.400.345	1.607.912	1.675.676
Saldo	1.654.571	1.397.935	1.605.502	1.675.176

Erratum 12 pag. 58

oude tekst

12.4. Wat heeft het gekost?

Programma	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	73.585.675	73.246.608	195.783.958	197.641.585
Lasten	4.112.705	1.466.595	4.999.051	6.817.410
Saldo	-69.472.970	-71.780.013	-190.784.907	-190.824.175
Storting reserves	22.435.815	868.257	156.935.922	114.718.719
Onttrekking reserves	25.943.967	4.826.136	29.664.888	49.543.865
Totaal saldo	-72.981.121	-75.737.892	-63.513.873	-125.649.320

nieuwe tekst

12.4. Wat heeft het gekost?

Programma 9 Solide financieel beleid	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009
Baten	24.528.558	24.415.536	65.261.319	65.880.528
Lasten	1.370.902	488.865	1.666.350	2.272.470
Saldo	-23.157.657	-23.926.671	-63.594.969	-63.608.058
Storting reserves	7.478.605	289.419	52.311.974	38.239.573
Onttrekking reserves	8.647.989	1.608.712	9.888.296	16.514.622
Totaal saldo	-24.327.041	-25.245.964	-21.171.291	-41.883.107



Erratum 13 pag. 71

oude tekst

... dient de Algemene reserve circa € 5 miljoen te bedragen. Op 31-12-2009 bedraagt deze reserve circa € 6,4. Indien het negatief jaarresultaat ad. € 4,4 miljoen hiervan ten laste wordt gebracht...

nieuwe tekst

...dient de Algemene reserve circa € 5 miljoen te bedragen. Op 31-12-2009 bedraagt deze reserve circa € 6,4. Indien het negatief jaarresultaat ad. € 4,8 miljoen hiervan ten laste wordt gebracht...

Erratum 14 pag. 105

oude tekst

Programma	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009	Verschil (- = nadelig)
Kostenplaatsen					
Baten	18.970.945	20.886.190	22.817.030	23.285.268	-468.238
Lasten	18.970.947	20.886.188	22.817.028	23.285.268	-468.240
Saldo	2	-2	-2	0	-2
1 Ruimte en Bouwen					
Baten	13.487.331	2.052.408	4.803.837	6.240.913	-1.437.076
Lasten	14.321.947	2.879.663	3.143.048	7.476.337	-4.333.289
Saldo	834.616	827.255	-1.660.789	1.235.425	-2.896.214
2 Duurzaamheid					
Baten	115.271	106.558	106.558	105.551	1.007
Lasten	179.347	135.187	135.187	113.725	21.462
Saldo	64.076	28.629	28.629	8.174	20.455
3 Ruimtelijke beheer					
Baten	7.435.312	6.181.146	10.819.551	10.589.158	230.393
Lasten	14.874.080	12.892.239	14.230.227	13.876.489	353.738
Saldo	7.438.768	6.711.093	3.410.676	3.287.331	123.345
4 Accommodaties en sport					
Baten	165.252	122.035	122.035	131.444	-9.409
Lasten	1.773.827	1.746.280	2.648.554	2.951.004	-302.450
Saldo	1.608.575	1.624.245	2.526.519	2.819.560	-293.041
5 Betrokken samenleving					
Baten	6.856.521	5.018.563	7.036.719	7.095.226	-58.507
Lasten	15.834.163	15.884.053	18.144.771	17.504.946	639.825
Saldo	8.977.642	10.865.490	11.108.052	10.409.720	698.332



gemeente VOORSCHOTEN

6 Open bestuurscultuur

Baten	77.509	89.902	216.432	202.335	14.097
Lasten	3.716.379	3.551.172	4.049.054	3.886.904	162.150
Saldo	3.638.870	3.461.270	3.832.622	3.684.569	148.053

7 Publieke dienstverlening

Baten	421.362	397.929	397.929	470.282	-72.353
Lasten	692.912	727.976	718.009	711.076	6.933
Saldo	271.550	330.047	320.080	240.794	79.286

8 Openbare orde en veiligheid

Baten	3.943	2.410	2.410	500	1.910
Lasten	1.658.513	1.400.345	1.607.912	1.675.676	-67.764
Saldo	1.654.571	1.397.935	1.605.502	1.675.176	-69.674

9 Algemene dekkingsmiddelen

Baten	24.528.558	24.415.536	65.261.319	65.880.528	-619.209
Lasten	1.370.902	488.865	1.666.350	2.272.470	-606.120
Saldo	-23.157.657	-23.926.671	-63.594.969	-63.608.058	13.089

Storting reserves	7.478.605	289.419	52.311.974	38.239.573	14.072.401
Onttrekking reserves	8.647.989	1.608.712	9.888.296	16.514.622	-6.626.326
Totaal jaarrekeningresultaat	161.629	-2	-1	-16.169.655	16.169.654



nieuwe tekst

Programma	Werkelijk 2008	Primitief 2009	Begroot 2009	Werkelijk 2009	Vershil (- = nadelig)
Kostenplaatsen					
Baten	18.970.945	20.886.190	22.817.030	23.285.268	-468.238
Lasten	18.970.947	20.886.188	22.817.028	23.285.268	-468.240
Saldo	2	-2	-2	0	-2
1 Ruimte en Bouwen					
Baten	13.487.331	2.052.408	4.803.837	6.240.913	-1.437.076
Lasten	14.321.947	2.879.663	3.143.048	7.537.507	-4.394.459
Saldo	834.616	827.255	-1.660.789	1.296.594	-2.957.383
2 Duurzaamheid					
Baten	115.271	106.558	106.558	105.551	1.007
Lasten	179.347	135.187	135.187	113.725	21.462
Saldo	64.076	28.629	28.629	8.174	20.455
3 Ruimtelijke beheer					
Baten	7.435.312	6.181.146	10.819.551	10.589.158	230.393
Lasten	14.874.080	12.892.239	14.230.227	13.876.489	353.738
Saldo	7.438.768	6.711.093	3.410.676	3.287.331	123.345
4 Accommodaties en sport					
Baten	165.252	122.035	122.035	131.444	-9.409
Lasten	1.773.827	1.746.280	2.648.554	2.951.004	-302.450
Saldo	1.608.575	1.624.245	2.526.519	2.819.560	-293.041
5 Betrokken samenleving					
Baten	6.856.521	5.018.563	7.036.719	7.095.226	-58.507
Lasten	15.834.163	15.884.053	18.144.771	17.504.946	639.825
Saldo	8.977.642	10.865.490	11.108.052	10.409.720	698.332
6 Open bestuurscultuur					
Baten	77.509	89.902	216.432	202.335	14.097
Lasten	3.716.379	3.551.172	4.049.054	4.176.441	-127.387
Saldo	3.638.870	3.461.270	3.832.622	3.974.106	-141.484
7 Publieke dienstverlening					
Baten	421.362	397.929	397.929	470.282	-72.353
Lasten	692.912	727.976	718.009	711.076	6.933
Saldo	271.550	330.047	320.080	240.794	79.286
8 Openbare orde en veiligheid					
Baten	3.943	2.410	2.410	500	1.910
Lasten	1.658.513	1.400.345	1.607.912	1.675.676	-67.764
Saldo	1.654.571	1.397.935	1.605.502	1.675.176	-69.674
9 Algemene dekkingsmiddelen					
Baten	24.528.558	24.415.536	65.261.319	65.880.528	-619.209
Lasten	1.370.902	488.865	1.666.350	2.272.470	-606.120
Saldo	-23.157.657	-23.926.671	-63.594.969	-63.608.058	13.089
Storting reserves	7.478.605	289.419	52.311.974	38.239.573	14.072.401
Onttrekking reserves	8.647.989	1.608.712	9.888.296	16.514.622	-6.626.326
Totaal jaarrekeningresultaat	161.629	-2	-1	-15.818.948	15.818.948



Erratum 15 pag. 106

oude tekst

21.1. Analyse Programma 1 Ruimte en Bouwen

Grote verschillen Programma 1 Ruimte en Bouwen

		begroting 2009	rekening 2009	verschil
31001	Economische klimaat	52.832	30.911	21.921
31002	Warenmarkt	-4.431	-4.366	-65
81001	Bestemmingsplannen	259.912	189.973	69.939
81002	Ruimtelijk Onderzoek & Ontwikkeling	198.637	320.499	-121.862
83000	Overige grondexploitaties	-4.753.947	-1.400.645	-3.353.302
Totaal verschillen		-4.246.997	-863.627	-3.383.370
Personeel en overhead		2.586.208	2.099.052	487.156
Totaal saldo Programma 1 Ruimte en Bouwen		-1.660.789	3.588.129	-5.248.918

nieuwe tekst

21.1. Analyse Programma 1 Ruimte en Bouwen

Grote verschillen Programma 1 Ruimte en Bouwen

		begroting 2009	rekening 2009	verschil
31001	Economische klimaat	52.832	30.911	21.921
31002	Warenmarkt	-4.431	-4.366	-65
81001	Bestemmingsplannen	259.912	8.769	251.143
81002	Ruimtelijk Onderzoek & Ontwikkeling	198.637	320.499	-121.862
83000	Overige grondexploitaties	-4.753.947	-1.400.645	-3.353.302
Totaal verschillen		-4.246.997	-802.458	-3.444.539
Personeel en overhead		2.586.208	2.099.052	487.156
Totaal saldo Programma 1 Ruimte en Bouwen		-1.660.789	1.296.594	-2.957.383



Erratum 16 pag. 116

oude tekst

26.1. Analyse Programma 6 Open bestuurscultuur

Grote verschillen Programma 6 Open bestuurscultuur

		begroting 2009	rekening 2009	verschil
00101	Gemeenteraad	196.673	178.244	18.429
00102	Dagelijks bestuur	532.717	496.257	36.460
00201	Bestuurlijke advisering	323.004	372.928	-49.924
00202	Klachtenbehandeling	3.300	4.188	-888
00203	Externe communicatie en voorl.	135.129	107.040	28.089
00204	Representatie en Kabinet	59.804	64.516	-4.712
00205	Rechtsbescherming o.g.v. AWB	9.103	6.197	2.906
00501	Regionaal overleg	986.482	1.006.877	-20.395
00502	Uitvoerings, Pact van Duijvenvoorde	0	0	0
00601	Raadsgriffie	207.144	202.177	4.967
00602	Rekenkamer (functie)	84.860	54.384	30.476
Totaal verschillen		2.538.216	2.492.809	45.407
Personeel en overhead		1.294.406	1.191.760	102.646
Totaal saldo Programma 6 Open bestuurscultuur		3.832.622	3.684.569	148.053

nieuwe tekst

26.1. Analyse Programma 6 Open bestuurscultuur

Grote verschillen Programma 6 Open bestuurscultuur

		begroting 2009	rekening 2009	verschil
00101	Gemeenteraad	196.673	178.244	18.429
00102	Dagelijks bestuur	532.717	496.257	36.460
00201	Bestuurlijke advisering	323.004	662.465	-339.461
00202	Klachtenbehandeling	3.300	4.188	-888
00203	Externe communicatie en voorl.	135.129	107.040	28.089
00204	Representatie en Kabinet	59.804	64.516	-4.712
00205	Rechtsbescherming o.g.v. AWB	9.103	6.197	2.906
00501	Regionaal overleg	986.482	1.006.877	-20.395
00502	Uitvoerings, Pact van Duijvenvoorde	0	0	0
00601	Raadsgriffie	207.144	202.177	4.967
00602	Rekenkamer (functie)	84.860	54.384	30.476
Totaal verschillen		2.538.216	2.782.346	-244.130
Personeel en overhead		1.294.406	1.191.760	102.646
Totaal saldo Programma 6 Open bestuurscultuur		3.832.622	3.974.106	-141.484

De raad heeft op 17 december 2009 besloten om het project Huis van Voorschoten te beëindigen. Op grond van de voorschriften dienen de op dat moment gemaakte kosten ten laste van de exploitatie te worden gebracht (de boekwaarde van € 289.537 is in één keer afgeschreven).



Erratum 17 pag. 123 en verder

Balans en toelichting

De balans is op diverse onderdelen gewijzigd. Hierna treft u aan:

- een gecorrigeerde balans
- een corrigeerde toelichting op de balans



30. Balans en toelichting

30.1. BALANS PER 31 DECEMBER 2009

ACTIVA	31-12-09 Bedragen x €1.000,-	31-12-08 Bedragen x €1.000,-
Vaste Activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>		-
<i>Materiële vaste activa:</i>	34.024	32.000
- materiele vaste activa met economisch nut	32.426	31.447
- materiele vaste activa met maatschappelijk nut	1.598	553
<i>Financiële vaste activa:</i>	30.651	10.149
- Kapitaalverstrekkingen		
- deelnemingen	517	517
- Verkoop aandelen NUON	-	-
- Leningen aan:	20.785	
- woningbouwcorporaties	3.790	4.059
- Overige langlopende leningen u/g	5.560	5.573
TOTAAL VASTE ACTIVA	64.675	42.149
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>	5.607	3.341
- Niet in exploitatie genomen gronden	961	703
- Onderhanden werk (incl. gronden in exploitatie)	6.573	4.048
- Handelsgoederen	5	4
<i>Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar</i>	8.391	13.190
- Vorderingen op openbare lichamen	4.198	3.636
- Waarborgsommen	3	-
- Overige vorderingen	4.190	9.554
<i>Liquide middelen</i>	8.879	1.245
<i>Overlopende activa</i>	1.535	1.437
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	13.198	12.530
TOTAAL ACTIVA	77.873	54.679



PASSIVA

31-12-09
Bedragen x €1.000,-

31-12-08
Bedragen x €1.000,-

Vaste passiva

Eigen vermogen

- Algemene reserve	24.064	62.547	6.269	24.977
- Bestemmingsreserves	22.664		18.870	
- Nog te bestemmen resultaat UB	919		-	
- Nog te bestemmen resultaat Alg. Dienst	14.901		162	

Voorzieningen

- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	581	6.594	3.299	15.084
- Onderhoudsequalisatievoorzieningen	6.013		11.785	

Vaste schulden met een looptijd >1 jaar

- Onderhandse leningen		12		12
- binnenlandse banken	-		-	
- overige binnenlandse sectoren	-		-	
- Waarborgsommen	12		12	

TOTAAL VASTE PASSIVA

69.154 40.074

Vlottende passiva

Kortlopende schulden met een looptijd < 1 jaar

- Kasgeldleningen	-	5.142	3.500	9.670
- Overige schulden	5.142		3.716	
- Bank- en giroaldi	-		2.454	

Overlopende passiva

3.577 4.935

TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA

8.719 14.605

TOTAAL PASSIVA

77.873 54.679

Gewaarborgde geldleningen

63.879 66.127



30.3. Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

Materiële en immateriële activa

de specificatie per balansdatum alsmede het verloop van de boekwaarde van de genoemde activagroepen van de genoemde activagroepen is weergegeven in de volgende tabel:

1

bedragen x € 1.000,-

	Boekwaarde 01-01-2009	investeringen	des- investeringen	Af- schrijving	Boekwaarde 31-12-2009
					-
Materiële vaste activa met economisch nut					
Gronden en terreinen	3.425	976	1.785		2.616
Voorziening Albert Heijn					-
Woonruimten	160			7	153
Bedrijfsgebouwen	15.433	806	-	1.323	14.916
Grond-, weg- en waterbouwkundig economisch nut	8.086	2.347		266	10.167
Vervoermiddelen	469	4		48	426
Machines, installaties en apparaten economisch nut	285	-		97	188
Overige	3.266	427	47	1.084	2.560
Onderhanden werk economisch nut	-	-	-	-	-
Bedrijfsgebouwen Uitvoerend bedrijf	88			6	82
Vervoermiddelen uitvoerend bedrijf	951	180	5	175	951
Machines, installaties en apparaten uitvoerend bedrijf	246	20		36	230
Machines, installaties en apparaten commissie BOB	99				137
	32.509	4.760	1.837	3.042	32.426
Materiële vaste activa met maatschappelijk nut					
Grond-, weg- en waterbouwkundig maatschappelijk nut	459	3.847	2.668	267	1.371
Machines, installaties en apparaten maatschappelijk nut	5	15		3	17
Onderhanden werk maatschappelijk nut	163	249	-	202	210
	626	4.111	2.668	472	1.598
Totaal materiële vaste activa en immateriële activa	33.135	8.871	4.505	3.514	34.024

¹ In de Staat van Activa heeft per 1 januari 2010 een herverdeling naar Balanscodes plaatsgevonden, zoals het zou moeten zijn. Bovenstaand overzicht is samengesteld conform genoemde herverdeling van Balanscodes.



Financiële vaste activa

De specificaties per balansdatum alsmede het verloop van de boekwaarden van de balansgroep blijkt uit de volgende opstelling:

bedragen x € 1.000,-

	Boekwaarde 01-01-2009	Vermeer- dering	Vermin- dering	Aflossing	Boekwaarde 31-12-09
Vordering verkoop aandelen NUON		20.785			20.785
Kapitaal verstrekking aan:					
- Deelnemingen					
Sterrenborgh CV	218	-	-	-	218
Sterrenborgh II BV	9	-	-	-	9
Aandelen NV Bank Nederlandsen Gemeenten	102	-	-	-	102
Aandelen NV Alliander	188	-	-	-	188
	517	-	-	-	517
- Overige kapitaalverstrekkingen	-	-	-	-	-
Leningen aan:					
- Woningbouwcorporaties	4.059	-	-	269	3.790
Overige langlopende leningen:					
- Bank Nederlandse Gemeenten	4.800	-	-	-	4.800
- Overige					
Roeivereniging Rijnland	16	-	-	2	14
Sportfondsen	51	-	-	7	44
Golfbaan	-	-	-	-	-
Gerefermeerde kerk / Hervormde kerk	13	-	-	1	13
NH/ v kerk	161	-	-	4	157
Duivenvoorde	185	-	-	-	185
Rente leningen div. personen	347	-	-	-	347
	5.573	-	-	14	5.560
Totaal financiële vaste activa	10.149	-	-	283	30.652



VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën

bedragen x € 1.000,-

	31-12-2008	31-12-2009
Nog niet in exploitatie genomen gronden		
- Stationsgebied	137	144
- MOG	327	419
- Vliet / Hofweg	182	281
- Intratuin	21	23
- Raadhuis / Einsteinlaan	19	20
- ijsbaan	17	74
	703	961
Onderhanden werk (incl. gronden in exploitatie)		
- Van der Hoevenpark	2.386-	1.965-
- Starrenburg II/III	1.542-	3.118-
- Centrum ontwikkeling	1.904	1.469
- Krimwijk II	3.160-	2.714-
- Innovam	-	-
- Dobbewijk	774	1.189
- Duivenvoorde corridor	362	544
- Voorziening verlieslatende complexen		1.977-
	-4.048	6.573-
Handelsgoederen	4	5
Totaal voorraden	3.341-	5.607-

Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar

bedragen x € 1.000,-

	31-12-2008	31-12-2009
Vorderingen op openbare lichamen		
Vorderingen belastingdienst	3.569	4.126
Vordering commissie BOB	67	72
	3.636	4.198
Overige vorderingen		
Debiteuren (inclusief debiteuren)	9.684	4.304
Voorziening debiteuren	133-	115-
Vorderingen personeel	3	-
Waarborgsommen	-	3
	9.554	4.193
Totaal uitzettingen met een looptijd < 1 jaar	13.190	8.391



gemeente VOORSCHOTEN

Liquide middelen

bedragen x € 1.000,-

	31-12-2008	31-12-2009
Kas Algemene Dienst	3	3
Kas Uitvoerend Bedrijf	-	-
Postbank	1	4
Bank voor Nederlandse Gemeenten	857	1-
Rabobank	4	55
Bank voor Nederlandse Gemeenten	368	6.016
Liquide middelen Uitvoerend bedrijf	12	3
Rabo, deposito		2.500
Liquide middelen BOB		299
Totaal liquide middelen	1.245	8.879

Overlopende Activa

bedragen x € 1.000,-

	31-12-2008	31-12-2009
Vooruitbetaalde bedragen		
Diversen voorbetaalde contributies ed	176	125
Transitoria Uitvoerend Bedrijf	247	254
Vorderingen op personeel i.v.m. fietsplan	0	3
	423	382
Nog te ontvangen bedragen		
Transitoria te ontvangen	951	1.101
Transitoria Uitvoerend Bedrijf	44	-
Overlopende activa BOB	19	52
	1.015	1.153
Totaal overlopende activa	1.437	1.535



Eigen Vermogen

bedragen x € 1.000,-

	Saldo 1-1-2009	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Saldo 31-12-2009
A. Algemene reserves					
Concernreserve	6.269		922		5.347
Reserve NUON gelden	-	18.717			18.717
	6.269	18.717	922	-	24.064
B. Bestemmingsreserves					
1. Bestemmings reserve afvalstoffenverwerking	662	269			930
2. Structuurverbeterende reserve	1.897		354		1.543
3. Reserve BTW compensatiefonds	669		611		58
4. Reserve Fin. Doorlijk	276		111		165
5. Reserve MUP bodemsanering	141				141
6. Reserve Risicodragende projecten	276	5.048	3.357		1.967
7. Reserve verz.openbaar onderw.	282				282
8. Bestemmings reserve volkshuisvesting	3.269				3.269
9. Bestemmings reserve bovenwijkse voorziening					0
10. Bestemmings reserve vd Hoevenpark	227		227		0
11. Bestemmings reserve sociale vernieuwing	208		43		165
12. Bestemmings reserve ADV Groep	36		4		32
13. Bestemmings reserve 5 jaarlijkse afrekening	874	75			949
14. Bestemmings reserve vervanging brandw.	23				23
15. Bestemmings reserve egalisatie gemeentelijke accommodatie	101	1			102
16. Bestemmings reserve Wet werk en bijstand	103				103
17. Bestemmings reserve geb.activiteiten	193		128		65
18. Bestemmings reserve ICT	1.036	20	264		792
19. Bestemmings reserve Brede school Krimwijk	41				41
20. Bestemmings reserve WMO	1.023				1.023
21. Bestemmings reserve Parkeerbonds	11				11
22. Bestemmingsreserve exploitatie gemeentelijk groen	241	21			262
23. Bestemmingsreserve management onroerend goed	300				300
24. Bestemmingsreserve verv.invest Openbare Ruimte	287		150		137
25. Bestemmingsreserve Centrumplannen	237		143		94
26. Bestemmingsreserve uitbr.Sportpark Adegeest	706	52	758		0-
27. Bestemmingsreserve Regionale Investerings	3.500		250		3.250
28. Bestemmingsreserve Duurzaamheid	860	200	56		1.004
29. Bestemmingsreserve nog uit te voeren werkzaamheden	343	101	252		192
30. Reserve kapitaallasten scholenbouw	733		248		485
31. Bestemmingsreserve BOB	119	39	11		147
32. Bestemmings reserve Uitvoerend bedrijf	195				195
33. Reserve riolering		5.467	566		4.901
34. Egalisatiereserve Rekenkamercommissie WVO		37			37
	18.870	11.330	7.533	-	22.664
Nog te bestemmen resultaat					
Nog te bestemmen resultaat Alg. Dienst 2008	162-		-162		0-
	162-	-	162-	-	0-
Totaal eigen vermogen (exclusief resultaat lopend jaar)	24.977	30.047	8.293	-	46.731

A. Algemene reserves

De concernreserve is primair bedoeld om weerstand te bieden tegen de onverwachte incidentele tegenvaller en risico's. Met name kan de relatie worden gelegd met de in de risicoparagraaf bij de begroting genoemde risico's. Daarnaast is het een egalisatiereserve voor het opvangen van onbedoeld ontstane rekeningsoverschotten-c.q. te korten.

De reserve NUON-gelden is in 2009 gevormd uit de verkoopopbrengsten van de aandelen NUON. De nog te ontvangen bedragen in de jaren 2011, 2013 en 2015 zijn in het rekeningresultaat opgenomen.



B. Bestemmingsreserve

B1 Bestemmings reserve afvalstoffenverwerking

Ter voorkoming van grote tarieffluctuaties.

	Toevoeging	onttrekking
<u>Toelichting op de mutaties</u>		
bestaand beleid is om het saldo uit de exploitatie gecorrigeerd met btw te muteren in de reserve afvalstoffen.	269	
Deze beleidslijn is gecontinueerd waarbij tevens rekening is gehouden met de winst van het UB.		-

B2 Structuurverbeterende reserve

Betreft een reserve tot het sluitend maken van de begroting

	Toevoeging	onttrekking
<u>Toelichting op de mutaties</u>		
primaire onttrekking conform begroting		354

B3 Reserve BTW compensatiefonds

Ingesteld om de exploitatiegevolgen van de invoering van het BTW-compensatiefonds per 1 januari 2003 op te kunnen vangen

	Toevoeging	onttrekking
<u>Toelichting op de mutaties</u>		
primaire onttrekking conform begroting		611

B4 Reserve Financiële Doorkijk

Het berekende vrij besteedbaar deel van het vermogen dat kan worden ingezet voor incidenteel nieuw beleid

	Toevoeging	onttrekking
<u>Toelichting op de mutaties</u>		
primaire onttrekking conform begroting		111

B5 Reserve MUP bodemsanering

De reserve heeft tot doel de uitgave voor bodemsanering op te vangen

B6 Reserve Risicodragende projecten

De reserve is ingesteld voor het opvangen van eventuele tegenvallers van risicodragende projecten of samenwerkingsverbanden op te vangen

	Toevoeging	onttrekking
<u>Toelichting op de mutaties</u>		
winstneming innovam	5.048	
Bijdrage Starrenburg II conform projecten brochure		3.357

B7 Reserve verzelfstandiging openbaar onderwijs

Deze reserve wordt aangewend bij de verdergaande verzelfstandiging van het openbaar basisonderwijs

B8 Bestemmings reserve volkshuisvesting

Dit betreft een reserve waarbij de gelden ten gunste komen van toegelaten instellingen in de volkshuisvesting alsmede projectontwikkelaars, werkzaam ten behoeve van het bouwen op het grondgebied van de gemeente Voorschoten.

B10 Bestemmingsreserve v.d. Hoevenpark

Voor de bedrijfslocatie Van der Hoevenpark wordt een reserve aangehouden ter dekking van een eventuele nadelige exploitatie

	Toevoeging	onttrekking
<u>Toelichting op de mutaties</u>		
Afstorten vanuit expl. Starrenburg II, Krimwijk II, Innovam en Hema		227

B11 Bestemmings reserve sociale vernieuwing

Een reserve ter dekking van uitgaven om mensen en buurten die in een achterstandssituatie terecht zijn gekomen te helpen alsmede financiering van het wijkbeleid.

	Toevoeging	onttrekking
<u>Toelichting op de mutaties</u>		
Werkelijk in 2009 gemaakte kosten voor het wijkbeleid		43



B12 Bestemmings reserve ADV Groep

Op basis van een in 1999 afgesloten convenant adviseert de Adviesgroep Toegankelijkheid het college gevraagd en ongevraagd over zaken die betrekking op de toegankelijkheid en de doorgankelijkheid van openbare gebouwen, inrichting en herinrichting van openbare- en verkeersruimten en de bouw en verbouw in opdracht van de gemeente.

Toevoeging onttrekking

Toelichting op de mutaties

Werkelijk in 2009 gemaakte kosten voor de advies groep toegankelijkheid	4
---	---

B13 Bestemmings reserve 5 Jaarlijkse afrekening

Reserve ter afdekking van financiële consequenties 5-jaarlijkse afrekening openbaar onderwijs in het kader van de wettelijke financiële gelijkstelling met het bijzonderonderwijs.

Toevoeging onttrekking

Toelichting op de mutaties

Op basis begroting Bestuurscommissie Openbaar Basisonderwijs	75
--	----

B14 Bestemmings reserve vervanging brandweermaterieel

In de huidige begroting zijn onvoldoende middelen gereserveerd voor onverwachts vervangen van materieel bij de brandweer.

B15 Bestemmings reserve egalisatie gemeentelijke accommodatie

Deze reserve wordt gevoed om middelen beschikbaar te krijgen om de door de raad vastgestelde ombuigingsoperaties met betrekking tot accommodaties te kunnen realiseren.

Toevoeging onttrekking

Toelichting op de mutaties

Op basis begroting Bestuurscommissie Openbaar Basisonderwijs	1
--	---

B16 Bestemmings reserve Wet werk en bijstand

Een reserve ter dekking van het project banenmakelaar in het kader van de bevordering uitstroom uitkeringsgerechtigden WWB.

B17 Bestemmings reserve gebonden.activiteiten

De reserve is ingesteld om in de begroting te kunnen voorzien in de derving van rente voor een aantal jaren tot en met 2009.

Toevoeging onttrekking

Toelichting op de mutaties

Onttrekking conform primitieve begroting	128
--	-----

B18 Bestemmings reserve ICT

Op basis van een periodiek te actualiseren bestedingsplan dient jaarlijks omvang vastgesteld te worden. Deze ICT-reserve wordt beschouwd als een bestemmingsreserve, maar uit praktische overwegingen wordt gehandeld als een ware voorziening.

Toevoeging onttrekking

Toelichting op de mutaties

Storting conform primaire begroting	20
Dekking overschrijding op het onderdeel automatisering op de kpl. FB-huisv., serv. En ict	264

B19 Bestemmings reserve Brede school Krimwijk

De vrijvallende middelen zijn uitsluitend bestemd voor de kinderopvang binnen de Brede School.

B20 Bestemmings reserve Wet maatschappelijke ondersteuning

Deze reserve dient ter dekking van eventuele tekorten in de uitvoering van het WMO-beleid.

B21 Bestemmings reserve Parkeerbonds

Indien er niet voldoende parkeerplaatsen binnen het complex of de daarbij behorende onbebouwde ruimte zijn, wordt een bijdrage per niet gerealiseerde parkeerplaats uit het parkeervoorzieningen gefinancierd.

B22 Bestemmingsreserve exploitatie gemeentelijk groen

Deze reserve wordt gevoed door verkoop van groenstrookjes. Besloten is om het onderhoud van openbaar groen met 20% af te laten nemen. Anderzijds is besloten tot verlaging van het onderhoudsniveau en het hanteren van een ander onderhoudsniveau. Incidentele opbrengsten worden onder aftrek van kosten gestort in deze reserve.

Toevoeging onttrekking

Toelichting op de mutaties

Verkoop groenstrookjes	21
------------------------	----

B23 Bestemmingsreserve management onroerend goed

Voor het voeren van een actief grondbeleid en voor het opstarten van management onroerend goed is door de gemeenteraad een krediet ter beschikking gesteld in de vorm van een reserve. Dit betekent dat de kosten van voorbereidende activiteiten en verwerving ten laste van deze reserve komen en later terug verdiend moeten worden.



B24 Bestemmingsreserve verv.invest Openbare Ruimte

Betreft een bestemmingsreserve t.b.v. vermindering van toekomstige kapitaallasten die voortvloeien uit de vervangingsinvesteringen in de openbare ruimte.

	Toevoeging	onttrekking
Toelichting op de mutaties		
Overeenkomstig 2e burap storting naar voorziening onderhoud bruggen		150

B25 Bestemmingsreserve Centrumplannen

Betreft bestemmingsreserve voor het realiseren van tijdelijke en permanente parkeerplaatsen in het Centrum.

	Toevoeging	onttrekking
Toelichting op de mutaties		
Onttrekking tbv werkelijke kosten tijdelijke en permanente parkeerplaatsen Centrum		143

B26 Bestemmingsreserve uitbr.Sportpark Adegeest

Bestemmingsreserve wegens uitvoering uitbreiding Sportpark Adegeest

	Toevoeging	onttrekking
Toelichting op de mutaties		
Storting volgens 1ste Burap 2009	52	
Volgens staat van vaste activa t.b.v. dekking deel kapitaallasten		758

B27 Bestemmingsreserve Regionale Investerings

Betreft bestemmingsreserve voor het uitvoeren van grootschalige infrastructurele werken in regionaal verband.

	Toevoeging	onttrekking
Toelichting op de mutaties		
Jaarlijkse onttrekking conform begroting		250

B28 Bestemmingsreserve Duurzaamheid

Betreft bestemmingsreserve voor het realiseren van de ambitie om Voorschoten CO2-neutraal te maken.

	Toevoeging	onttrekking
Toelichting op de mutaties		
Overeenkomstig nieuw beleid wordt een deel van dividend structureel gestort	200	
Raadsvoorstel 29-1-2009 € 100.000 ingezet voor CC02 neutraal beleid, werkelijk minder besteed		56

B29 Bestemmingsreserve nog uit te voeren werkzaamheden

Betreft bestemmingsreserve voor het realiseren van uitgestelde werkzaamheden.

	Toevoeging	onttrekking
Toelichting op de mutaties		
Storting conform 2e Bestuursrapportage	101	
Onttrekking conform 2e bestuursrapportage		252

B30 Reserve kapitaallasten scholenbouw

Betreft reserve om incidentele kosten (in de vorm van kapitaallasten) voor de nieuwbouwscholen Kompas, De Vink en De Regenboog te dekken.

	Toevoeging	onttrekking
Toelichting op de mutaties		
Volgens staat van vaste activa t.b.v. dekking kapitaallasten in 2009	-	248

B31 Bestemmingsreserve BOB

Betreft een egaliseringsreserve voor het opvangen van rekeningresultaten in het openbaar onderwijs.

	Toevoeging	onttrekking
Toelichting op de mutaties		
onttrekking		

B32 Bestemmingsreserve Uitvoerend bedrijf

De reserves van het Uitvoerend bedrijf betreft een risico / weerstandsreserve. Mogelijke negatieve resultaten in een jaar worden ten laste gebracht van deze reserve.



B33 Reserve riolering

De reserve riolering bevat spaarbedragen voor de vervanging van rioleringen. De onderbouwing hiervan is te vinden in het GRP 2009–2013. Tevens gebruikt als egalisatiereserve.

	Toevoeging	onttrekking
<hr/>		
Toelichting op de mutaties		
Opheffen voorziening en storting in een reserve. Zie 2e Burap 2009.	5.467	
Bestaan beleid is om het saldo uit de exploitatie gecorrigeerd met btw te muteren.		566
Deze beleidslijn is gecontinueerd, tevens is rekening gehouden met de winst UB.		

B34 Egalisatiereserve Rekenkamercommissie WVO

Deze reserve wordt gebruikt als een egalisatiereserve

	Toevoeging	onttrekking
<hr/>		
Toelichting op de mutaties		
Storting niet gebruikt budget 2009 t.b.v. uitgaven in 2010 e.v. jaren	37	



Voorzieningen

bedragen x € 1.000,-

	Saldo 1-1-2009	Toevoeging	vrijval	aanwending	Saldo 31-12-2009
C. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
1. Voorziening spaarcontracten	49	17			66
2. Voorziening beeldenplan	50				50
3. Voorziening pensioenverplichtingen	441	100		155	386
4. Voorziening verlieslatende complexen grondexploitaties	2.721			2.721	0-
5. Voorziening personele verplichtingen commissie BOB	38	13			51
16. Voorziening overdracht archieven		28			28
17. Voorziening MOC/Wagenerf		888		888	-
	3.299	-	1.046	-	3.764
				3.764	581
D. Onderhoudsegalisatievoorzieningen					
1. Voorziening onderhoud gebouwen, accommodaties en installaties	2.773	976		1.496	2.252
2. Voorziening bijzonder onderhoud inventarissen	166	65		8	222
3. Voorziening openbare verlichting en verkeersinrichting	939	238		235	941
4. Voorziening inventarissen openbare gebouwen	90	357		272	176
5. Voorziening onderhoud onderwijs	970	124		134	959
6. Voorziening onderhoud wegen	258	265		215	308
7. Voorziening aanleg en onderhoud begraafplaats	40-	44		3	2
8. Voorziening onderhoud bruggen	238	150		264	124
9. Voorziening bespaarde rente	338		338		-
11. Voorziening vervanging riolering	5.461		5.461		-
17. Voorziening ter huisvesting Uitvoerend Bedrijf	462	472		35	898
18. Voorziening Commissie BOB	131				131
	11.786	-	2.690	5.799	6.013
				2.662	6.013
Totaal voorzieningen	15.084	-	3.736	5.799	6.594
				6.426	6.594
C. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
C1. Voorziening spaarcontracten					
Deze voorziening is ingesteld om bij langdurige afwezigheid van medewerkers die een spaarcontract hebben afgesloten, de loonkosten te kunnen bekostigen					
Toelichting op de mutaties					
Storting 2009		Toevoeging	vrijval	aanwending	
		17	-	-	
C2. Voorziening beeldenplan					
Reservering van middelen voor uitvoering van beeldenplan					
C3. Voorziening pensioenverplichtingen					
Deze voorziening is ingesteld ter dekking van opgebouwde pensioensrechten en wachtgeldverplichtingen van bestuurders.					
Toelichting op de mutaties					
Dotatie conform nota reservering en voorzieningen		Toevoeging	vrijval	aanwending	
Ontrekking vanuit salaris		100		155	
C4. Voorziening verlieslatende complexen grondexploitaties					
Deze voorziening aangehouden ter dekking van een verwacht nadelig saldo van de grondexploitaties.					
Toelichting op de mutaties					
conform projectbochure		Toevoeging	vrijval	aanwending	
		-		2.721	
C5. Voorziening personele verplichtingen commissie BOB					
Deze voorziening is ingesteld om schommelingen in de jaarlijkse exploitatieresultaten te voorkomen.					
Toelichting op de mutaties					
Stortingen		Toevoeging	vrijval	aanwending	
		13			



D. Onderhoudsegalisatievoorzieningen

D1 Voorziening onderhoud gebouwen, accommodaties en installaties

Deze voorziening is ingesteld om de kosten van onderhoud te spreiden en op deze wijzen in het exploitatieresultaat schommelingen te voorkomen.

<u>Toelichting op de mutaties</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>vrijval</u>	<u>aanwending</u>
A&B Huis	51		19
Raadhuis	104		1.214
Raadhuislaan	5		0
Brandweerkazerne	65		2
Ruimte +	8		
Impeesa	17		1
Adegeestzaal	6		4
Frisozaal	5		6
Noord-hoflandzaal	7		14
Vlietzaal	6		4
Sporthal	66		54
Kerktoeren	12		0
Kniplaan	10		1
Dorpspomp	0		
Het Wedde	216		101
Cultureel centrum	38		16
Buurthuis Vlietwijk	24		
Leeuwenhoek	12		0
R. Wagnerlaan	40		1
vd Oyelaan	16		8
Jacobsplantsoen	40		11
JW Frisolaan	37		11
Prof. Vd Waalslaan	19		7
Beethovenlaan	23		3
Aula begraafplaats	17		0
Hekwerk begraafplaats	1		
Rosenburghlaan	15		0
OJC	25		2
Openbare bibliotheek	70		17
Ter Lips	20		
	<u>976</u>	<u>0</u>	<u>1.496</u>

D2.Voorziening bijzonder onderhoud inventarissen

Deze voorziening is ingesteld om investeringen in binnensportaccommodaties te kunnen dekken.

<u>Toelichting op de mutaties</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>vrijval</u>	<u>aanwending</u>
Div. stortingen	65		
Div. onttrekkingen t.g.v. uitgaven onderhoud			8

D3.Voorziening openbare verlichting en verkeersinrichting

Deze voorziening is ingesteld om de gevolgen van de verhoging van de structurele lasten van onderhoud en vervanging van de openbare verlichting, voetgangersoversteekplaatsen en de verkeersinstallaties in de loop van de jaren te egaliseren.

<u>Toelichting op de mutaties</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>vrijval</u>	<u>aanwending</u>
storting conform beheerplannen en 2e Burap	238		
onttrekking conform raadsbesluit verkeerstrace			235

D4.Voorziening inventarissen openbare gebouwen

Deze voorziening is ingesteld om investeringen te dekken in inventarissen in openbare gebouwen.

<u>Toelichting op de mutaties</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>vrijval</u>	<u>aanwending</u>
Div. stortingen	357		
Div. onttrekkingen t.g.v. uitgaven onderhoud			272

D5.Voorziening onderhoud onderwijs

Deze voorziening is ingesteld om de kosten voor groot onderhoud in het onderwijs te spreiden en op deze wijze schommelingen in de jaarlijkse exploitatiekosten te voorkomen.

<u>Toelichting op de mutaties</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>vrijval</u>	<u>aanwending</u>
Div. stortingen	124		
Div. onttrekkingen t.g.v. uitgaven onderhoud			134



gemeente VOORSCHOTEN

D6. Voorziening onderhoud wegen

Deze voorziening dient om de risico's van achterstallig onderhoud van wegen op te vangen en ter egalisatie van de kosten voor wegenonderhoud.

	Toevoeging	vrijval	aanwending
Op basis van de 2e Burap is het gereserveerde bedrag voor trottoir van de Traverse (€ 265.000) overgeheveld van de Reserve nog uit te voeren werkzaamheden naar de voorziening Wegen. Vanuit deze voorziening is een deel van de kosten (€ 215.000) betaald. Voorts is € 50.000 vanuit het reguliere budget voor het aanleggen van parkeerplaatsen gestort in de voorziening wegen. Dit geld is met name bedoeld voor het realiseren van parkeerplaatsen in de Nassauwijk.			
	265		
onttrekking tbv achterstallig onderhoud van diverse asfaltwegen			215

D7. Voorziening aanleg en onderhoud begraafplaats

Deze voorziening dient ter bekostiging voor groot onderhoud en uitbreiding van de begraafplaats Rosenburgh.

Toelichting op de mutaties	Toevoeging	vrijval	aanwending
Storting volgens nota reserves & voorzieningen	44		
Exploitatie tekort			3

D8 Voorziening onderhoud bruggen

Deze voorziening is ingesteld om de risico's van achterstallig onderhoud van bruggen op te vangen en ter egalisatie van kosten van groot onderhoud.

Toelichting op de mutaties	Toevoeging	vrijval	aanwending
Overeenkomstig 2de burap storting uit reserve openbare ruimte	150		
			264

Voor een bedrag van € 211.000 is groot onderhoud gepleegd aan kunstwerken. Het resterende bedrag van € 63.000 is besteed aan damwanden etc.

D9. Voorziening bespaarde rente

Deze voorziening is komen te vervallen. Het saldo is ten gunste gekomen van een aantal voorzieningen, waarvan de stand per 31-12-2009 negatief was en/of op basis van een actualisatie van plannen.

Toelichting op de mutaties	Toevoeging	vrijval	aanwending
Onttrekking t.b.v. andere voorzieningen			338

D10. Voorziening ruimen en herinrichten grafvelden

Voorziening is ingesteld om de achterstand in het ruimen en herinrichten van grafvelden in te lopen en om een voortschrijdende cyclus in te voeren.

D11. Voorziening vervanging riolering

De voorziening riolering bevat spaarbedragen voor de vervanging van rioleringen. De onderbouwing hiervan is te vinden in het GRP 2009-2013

Toelichting op de mutaties	Toevoeging	vrijval	aanwending
Op basis van de 2de Burap is de voorziening omgezet in een reserve	-		5.461

D.17 Voorziening UB

De voorziening is o.a. ingesteld voor de kosten van onderhoud.

Toelichting op de mutaties	Toevoeging	vrijval	aanwending
Zie jaarrekening Uitvoerend Bedrijf	631		
Idem			35

D.18 Voorziening commissie BOB

Deze voorziening is ingesteld om de kosten voor groot onderhoud in het openbaar basisonderwijs te spreiden.



gemeente VOORSCHOTEN

Vaste schulden met een looptijd > 1 jaar

bedragen x € 1.000,-

	1-1-2009	Vermeer- dering	Vermin- dering	31-12-2009
Waarborgsommen	12			12
Totaal vaste schulden met een looptijd > 1 jaar	12	-	-	12

Flottende passiva

bedragen x € 1.000,-

	01-01-2009	31-12-2009
Kasgeldleningen	3.500	
Overige schulden		
Crediteuren	1.975	2.652
Te betalen loonheffing	494	555
Nog te betalen		3
Schulden Belastingdienst	7	1.017
openstaande crediteuren Uitvoerend Bedrijf	1.046	684
openstaande crediteuren commissie BOB	194	231
	3.716	5.142
Bank- en girosaldi	2.454	-
Totaal netto flottende schulden met looptijd < 1 jaar	9.670	5.142

Overlopende passiva

bedragen x € 1.000,-

	31-12-2008			31-12-2009
Nog te betalen bedragen				
Aangegane verplichtingen	1.958			2.872
Te betalen subsidieplan	72			109
Sociale zaken	65			-
transitoria commissie BOB	69			-
Transitoria Uitvoerend bedrijf	277			279
	2.441			3.260
Vooruitontvangen bedragen				
Vooruitontvangen Uitvoerend bedrijf	149			-
Door derden bekleemde middelen	2.345	116	2.145	316
Totaal overlopende passiva	4.935	-	116	2.145
3.577				
Specificatie door derden bekleemde middelen				
Provinciale bijdrage reconstructie centrum	2.142	0	2.142	-
Provinciale bijdrage Station de Vink	54			54
Terug te betalen subsidie	14			14
Vooruitontvangen subsidies Min. OCW commissie BOB	-			-
WIN	79	53	3	129
TSVW-gelden	10			10
WVB werkdeel	46	63		109
	2.345	116	2.145	316



gemeente VOORSCHOTEN

Gewaarborgde geldleningen

De gewaarborgde leningen zijn geactualiseerd naar de stand van 31 december 2009.

bedragen x € 1.000,-

	01-01-2009	31-12-2009
Gewaarborgde geldleningen aan rechtspersonen	59.517	57.269
Gewaarborgde leningen natuurlijke personen	6.610	6.610
Totaal gewaarborgde geldleningen	66.127	63.879

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur- en leaseverplichtingen

De gemeente heeft de volgende huur en lease-overeenkomsten afgesloten:

Huur van een kopieer-, fax- en scanapparaten voor telkens een periode van vijf jaar. De huurprijs bedraagt € 2.172,73 per maand.

Huur van de Leidseweg 29 + 33 voor telkens een periode van een jaar. De huurprijs bedraagt € 17.658 per kwartaal.