

Registratienummer:	RVO13.0077	Portefeuillehouder:	S.C.G.M. den Dulk-Winder
Van afdeling:	Concernstaf	Ter inzage gelegde stukken / bijlagen:	<ul style="list-style-type: none">• Programmarekening 2012• Verslag bevindingen van accountant••
Behandelend ambtenaar:	C.G.M. Klaver		
Telefoonnummer:	(0223) 67 8358		
E-mail adres:	k.klaver@denhelder.nl		
Onderwerp:	Programmarekening 2012		

Gevraagd besluit:

1. De programmarekening 2012 vast te stellen;
2. Het nadelig resultaat 2012 van € 1.026.000 ten laste te brengen van de algemene reserve;
3. Het niet bestede budget 2012 ad € 97.500 ten laste te brengen van de algemene reserve en over te hevelen naar 2013;
4. De hieruit voortvloeiende wijziging van de programmabegroting 2013 vast te stellen.

Publiekssamenvatting

Uitgangspunt is de programmabegroting 2012 met inachtneming van de wijzigingen zoals deze o.a. via de Tussenrapportage 2012 zijn vastgesteld. Het jaarverslag gaat in op de vragen: Wat hebben we bereikt? Wat hebben we hiervoor gedaan? Wat heeft het gekost?

Belangrijke financiële afwijkingen tussen begroting (na wijziging) en realisatie zijn binnen elk programma toegelicht. Tevens is per programma zichtbaar welke mutaties in de reserves plaats vinden.

Inleiding

Hierbij bieden wij u de programmarekening 2012 (programmaverantwoording en jaarrekening) aan. De jaarrekening is voorzien van een goedkeurende controleverklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid.

Beoogd maatschappelijk resultaat

In de programmarekening is opgenomen de programmaverantwoording bestaande uit de dertien programma's. In elk programma staat vermeld, wat wilde we bereiken, wat we hebben bereikt, wat we daarvoor hebben gedaan en wat heeft het gekost.

Kader

De programmarekening 2012 is het verantwoordingsdocument van het college van burgemeester en wethouders aan de gemeenteraad voor het in 2012 gevoerde inhoudelijke en financiële beleid. Op grond van dit document wordt na aanvaarding door de raad aan het college decharge verleend.

Argumenten

Met de behandeling en vaststelling van de programmarekening wordt invulling gegeven aan de verantwoordingsplicht van het college en de controletaak van de raad.

Maatschappelijk draagvlak

De programmarekening is een verantwoordingsdocument waarmee de gemeenteraad kan sturen. De gemeenteraad heeft in het duale stelsel de kaderstellende, budgetbepalende en controlerende taken.

Financiële consequenties

A.

Programmarekening 2012

De jaarrekening sluit met een negatief saldo van € 1.026.000.

In onderstaand overzicht zijn de begrote en werkelijke cijfers over het jaar 2012 weergegeven:

Bedragen x € 1.000 Programma	Begroting 2012		Rekening 2012	Verschil gew ijzigde begroting - rekening
	Oorspronkelijk	Na wijziging		
Totaal lasten	154.514	160.677	159.541	1.136
Totaal baten	-66.684	-69.800	-71.238	1.438
Saldo lasten en baten	87.830	90.877	88.303	2.574
Algemene dekkingsmiddelen	-84.168	-83.688	-83.658	-30
Resultaat voor bestemming	3.662	7.189	4.645	2.544
Totaal toevoegingen reserves	2.191	3.740	7.866	-4.126
Totaal onttrekkingen reserves	-7.123	-11.270	-11.485	215
Resultaat na bestemming	-1.270	-341	1.026	-1.367

Tabel: resultaten 2012

Het resultaat voor bestemming bedraagt € 4.645.000 negatief. Dit is € 2.544.000 lager dan begroot. Uit de reserves wordt een bedrag van € 3.619.000 onttrokken, waardoor het resultaat na bestemming nadelig uitkomt op € 1.026.000.

B. Voorstel resultaatbestemming 2012

Resultaatbestemming

De bestemming van het resultaat vindt plaats nadat de jaarrekening is vastgesteld. Gebruikelijk is dat het rekeningssaldo wordt verrekend met de algemene reserve.

Budgetoverheveling

Over het rekeningresultaat moet nog worden opgemerkt dat een budget ten opzichte van de begroting niet is aangewend. Het gaat om een post met een totaalbedrag van € 0,1 miljoen. De hierbij behorende activiteiten en werkzaamheden worden in 2013 uitgevoerd. Het (restant)budget wordt overgeheveld naar 2013.

Wij stellen de volgende resultaatbestemming voor:

Productnr. en omschrijving	Voorstel	Bedrag in euro's
821 Stedelijke vernieuwing	Impuls Culturele Programmering ('Integraal Evenementen Programma') Stadshart & Willemsoord	97.500
		97.500

Deze voorstellen zijn getoetst aan het vastgestelde kader voor budgetoverheveling:

- Het moet gaan om voorgenomen activiteiten die niet (volledig) in het begrotingsjaar konden worden uitgevoerd en;
- In het volgende begrotingsjaar zijn voor het alsnog uitvoeren van deze activiteiten onvoldoende middelen beschikbaar en;
- Het minimumbedrag is € 10.000.

Communicatie

Via persbericht

Realisatie

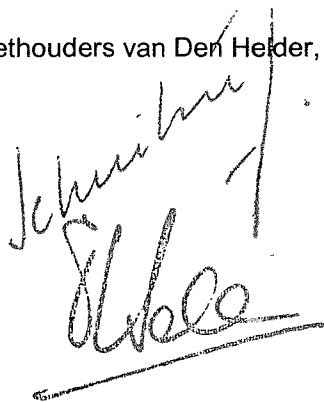
Wij stellen u voor conform bijgevoegd conceptbesluit de programmarekening 2012 van de gemeente Den Helder vast te stellen, tot bestemming van het saldo te besluiten en akkoord te gaan met de budgetoverheveling.

Den Helder, 7 mei 2013.

Burgemeester en Wethouders van Den Helder,

burgemeester
Koen Schuiling

secretaris
ir Ph. Salm



Handwritten signatures of Koen Schuiling and ir Ph. Salm. The signature of Koen Schuiling is written above the signature of ir Ph. Salm. Both signatures are written in black ink on a white background.

