

Registratienummer:	RVO14.0132	Portefeuillehouder:	G.K. Visser
Van afdeling:	Concernstaf	Ter inzage gelegde stukken / bijlagen:	<ul style="list-style-type: none">• Tussenrapportage 2014 (ID14.02720)• Begrotingswijziging (ID14.02707)
Behandelend ambtenaar:	B. van der Pol		
Telefoonnummer:	(0223) 67 8133		
E-mail adres:	b.van.der.pol@denhelder.nl		
Onderwerp:	Tussenrapportage 2014		

Gevraagd besluit:

1. Het voordelig effect van de Tussenrapportage 2014 groot € 269.000 toe te voegen aan het voorlopig exploitatieresultaat van de gemeente, de hierbij opgenomen wijzigingen in onttrekkingen aan en stortingen in de reserves te autoriseren en de bijbehorende begroting wijziging vast te stellen.
2. Een voorziening voor 'wachtgeld voormalig wethouders' groot € 950.000 in te stellen.
3. Een krediet groot € 450.000 beschikbaar te stellen voor het vervroegd realiseren van een ICT investering.

Publiekssamenvatting

Als onderdeel van de planning en control cyclus wordt de tussenrapportage 2014 aangeboden. De rapportage is gebaseerd op de periode januari tot en met augustus en geeft de voortgang en afwijkingen aan ten opzichte van de programmabegroting 2014.

Inleiding

De Tussenrapportage 2014 gaat in op de voortgang van realisatie van de beleidsdoelen zoals deze zijn opgenomen in de begroting 2014. Hierbij wordt programmagewijs teruggemeld wat gedaan is tot en met augustus 2014 en wordt een doorkijkje gegeven over wat er in het vervolg van dit jaar nog uitgevoerd gaat worden. In het bijbehorende financiële gedeelte wordt een prognose van lasten en baten voor geheel 2014 gegeven en worden de substantiële afwijkingen (een bedrag van meer dan € 100.000) toegelicht.

Beoogd maatschappelijk resultaat

Weergave van de tussentijdse stand van de begroting 2014.

Kader

De verordening op de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede voor het financieel beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie van de gemeente Den Helder 2009, in het kort; 'Verordening ex artikel 212 Gemeentewet ' geeft in de artikelen 4 en 5 bepalingen ten aanzien van respectievelijk investeringen en de tussentijdse rapportage aan.

Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) is leidend in de wijze waarop de gemeente de administratie dient in te richten en te voeren.

Argumenten

In de loop van een boekjaar ontstaan afwijkingen ten opzichte van wat oorspronkelijk aan uitgaven en inkomsten begroot werd. Gelet op het budgetrecht van de raad is het vanuit rechtmatigheid oogpunt noodzakelijk dat de raad instemt met deze wijzigingen. De voorziene wijzigingen leiden per saldo tot een begroot voordelig effect van € 269.000. Conform bestaand beleid wordt dit effect toegevoegd aan het begrote exploitatie resultaat. Bij het definitief worden van dit resultaat (bij de jaarrekening voer 2014) zal de raad een bestemmingsvoorstel voorgelegd worden.

Uit overleg met de accountant is naar voren gekomen dat (ingevolge de BBV) het noodzakelijk is een voorziening in te stellen voor de afwikkeling van wachtgeld verplichtingen voor het voormalig college. Door de instelling van de voorziening wordt voldaan aan de landelijke regelgeving in deze.

In verband met het vervangen van verouderde computerapparatuur, besturingssysteem en hiermee samenhangende informatiebeveiliging is het noodzakelijk een investering van € 450.000 die gepland stond voor

2015 reeds in 2014 te realiseren. In 2014 leidt dit niet tot extra kosten, in de begroting 2015 is hier rekening mee gehouden.

De afzonderlijke budgetontwikkelingen worden toegelicht bij de betreffende programma's.

Maatschappelijk draagvlak

Op grond van artikel 2, lid c gemeentelijke procedures, van de Referendumverordening gemeente Den Helder 2012 is het voorstel uitgesloten voor het houden van een referendum.

Financiële consequenties

Zowel de begrote lasten als baten wijzigen met ruim € 8.000.000 ten opzichte van wat verleden jaar begroot werd. Per saldo ontstaat een voordeel van € 269.000.

Voorgesteld wordt om het voordelig effect van € 269.000 ten gunste te brengen van het begrote exploitatieresultaat. Bij vaststelling van de jaarrekening 2014 zal een voorstel volgen voor bestemming van dit exploitatieresultaat.

De afwijkingen worden als incidenteel geormerkt. Bekende structurele effecten (de actualisatie van de algemene uitkering, kapitaalslasten) zijn in de begroting 2015 verwerkt.

Communicatie

Over de tussenrapportage vindt geen communicatie plaats.

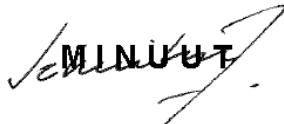
Realisatie

Na vaststelling door de raad zal de begrotingswijziging worden doorgevoerd.

Den Helder, 9 september 2014.

Burgemeester en Wethouders van Den Helder,

burgemeester
Koen Schuiling



MINUUT

loco-secretaris
drs. M.J. van Dam-Gravestijn CCMM



MINUUT