

Registratienummer:	RVO13.0128	Portefeuillehouder:	S.C.G.M. den Dulk-Winder
Van afdeling:	Concernstaf	Ter inzage gelegde stukken / bijlagen:	<ul style="list-style-type: none">• Tussenrapportage 2013 (ID13.02608)• Begrotingswijziging tussenrapportage (ID13.02611)• Begrotingswijziging Inbreng NV Port of Den Helder (ID13.02613)
Behandelend ambtenaar:	S. Schra-van Veen		
Telefoonnummer:	(0223) 67 8367		
E-mail adres:	s.van.veen@denhelder.nl		
Onderwerp:	Tussenrapportage 2013		

Gevraagd besluit:

1. De begrotingswijziging, inclusief de dotaties en onttrekkingen aan bestaande reserves, behorende bij de tussenrapportage 2013 vast te stellen;
2. Het resultaat van de tussenrapportage 2013, per saldo een voordeel van € 1.749.000,00 ten gunste te brengen van het rekeningresultaat;
3. De begrotingswijziging, behorende bij RB12.0215 Inbreng onderneming NV Port of Den Helder, vast te stellen

Publiekssamenvatting

Als onderdeel van de planning en control cyclus wordt u de tussenrapportage 2013 aangeboden. De rapportage is gebaseerd op de periode januari tot en met augustus en geeft de verwachte afwijkingen aan ten opzichte van de programmabegroting 2013.

Inleiding

De tussenrapportage gaat in op de voortgang van de beleidsdoelen zoals deze zijn opgenomen in de begroting 2013. Daarbij is de realisatie tot dusver en de verwachtingen tot aan het eind van het jaar in beeld gebracht. In het bijbehorende financiële gedeelte worden de substantiële afwijkingen (een bedrag van meer dan € 100.000) aan de baten- en aan de lastenkant aangegeven. Conform de budgethouderregeling worden de afwijkingen op producten kleiner dan € 100.000 door het college vastgesteld. De afwijkingen vanaf € 100.000 en afwijkingen in programma's door de raad. De verordening ex artikel 212 Gemeentewet schrijft voor dat over de realisatie wordt gerapporteerd over de eerste acht maanden van het lopende boekjaar. Voor het financiële gedeelte is dit echter technisch niet mogelijk. Voor dit onderdeel zijn de realisaties meegenomen tot en met 30 juni en wordt een prognose geboden voor het te verwachten resultaat van de jaarrekening 2013.

Beoogd maatschappelijk resultaat

N.v.t.

Kader

Verordening ex artikel 212 Gemeentewet.
Besluit begroting en verantwoording (BBV).

Argumenten

Naar aanleiding van het advies van de Auditcommissie met betrekking tot de vaststelling van de jaarrekening 2012 (30 mei 2013 CA13.00049) is voldaan aan het verzoek de Raad via de tussenrapportage te informeren over de IT-ontwikkelingen en fiscaliteit. De informatie is opgenomen in programma 1 (blz 12/13).

Nadere toelichting bij beslispunt begrotingswijziging NV Port of Den Helder:

In de raad van 3 december 2012 heeft de raad besloten om de haven in te brengen in de N.V. Port of Den Helder. De naar aanleiding van deze inbreng tot gevolg hebbende begrotingswijziging moet nog door de raad

worden vastgesteld. Voorgesteld wordt deze separaat, gelijktijdig met de begrotingswijziging van de tussenrapportage, vast te stellen. Bij programma 12 (blz. 69) is een toelichting opgenomen behorende bij de begrotingswijziging.

Maatschappelijk draagvlak

Het voorstel leent zich niet voor het houden van een referendum.

Financiële consequenties

De belangrijkste voor- en tegenvallers zijn in de loop van het begrotingsjaar 2013 ontstaan en waren bij het opstellen van de begroting 2013 over het algemeen niet te voorzien. De afwijkingen worden als incidenteel geoormd. Bekende structurele effecten zijn in de begroting 2014 verwerkt. De tussenrapportage sluit met een positief resultaat van € 1.749.000. De grootste veroorzakers van het positieve resultaat (in duizenden euro's) zijn:

Lagere afschrijvingslasten investeringen	600
Vrijval reserves/voorzieningen ten gunste van resultaat	560
Extra dividenduitkeringen	307
Vrijval stelpost parkeren	100
Per saldo voordeel op bouwgrondexploitatie	830
Aframen stelposten tgv resultaat	1.400
Voordeel sociaal domein	1.100
Overig	73

Daarnaast zijn er ook negatieve ontwikkelingen. Het betreft hier de volgende posten:

Hogere bijdrage Willemsoord	-433
Hogere kosten gladheidsbestrijding	-225
Lagere opbrengst bouwleges	-465
Per saldo nadelig effect gemeentefonds	-1.000
Lagere rentebaten	-741
Lagere opbrengst leges begraven	-150
Intrekken bezuiniging kostendekkende tarieven	-100
Bijdrage Woningstichting Den Helder inzake bijdr. MFC NDH	-107

Wij stellen voor om het voordelig resultaat van € 1.749.000 ten gunste te brengen van het rekeningresultaat (product 988). Bij de jaarrekening zullen wij bij een positief resultaat een voorstel doen tot resultaatbestemming. Conform de besluitvorming bij de Kadernota zal worden voorgesteld om een dotatie te doen aan een nieuw te vormen reserve Drie decentralisaties van € 700.000. Het rekeningresultaat leidt uiteindelijk tot een mutatie in de algemene reserve.

Communicatie

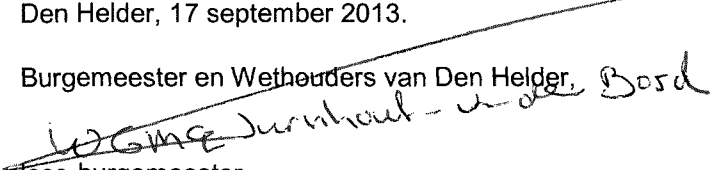
Geen bijzonderheden.

Realisatie

Na vaststelling van de begrotingswijziging door de raad vindt bijstelling van de begroting 2013 plaats. Daarmee wordt voldaan aan de eis van begrotingsrechtmatigheid.

Den Helder, 17 september 2013.

Burgemeester en Wethouders van Den Helder,


Toco-burgemeester

W.G.M.E. Turnhout - van den Bosch

secretaris
ir Ph. Salm

