

Emmeloord, 10 november 2009.

Onderwerp

Slotwijziging programmabegroting 2009.

Voorgenomen besluit

1. Slotwijziging van de programmabegroting 2009 vast te stellen.
2. De uit de slotwijziging voortvloeiende 32e wijziging van de programmabegroting voor het dienstjaar 2009 vaststellen.
3. De 5e wijziging van de programmabegroting 2010 vast te stellen.

Advies raadscommissie

[..]

Aan de raad.

Status: ter besluitvorming

Inleiding

Bij de vaststelling van de najaarsrapportage 2009 zijn de budgettaire gevolgen tot augustus 2009 in beeld gebracht. In de slotwijziging worden nog een aantal nagekomen mutaties aan u voorgelegd. Het betreft hier bijstellingen van de budgetten op basis van informatie welke na juli 2009 bekend is geworden. Daarnaast is in deze wijziging de opschoningsactie oude kredieten meegenomen en de zuivere raming over de diverse jaren van investeringen.

In dit voorstel is tevens het nieuwe ingezette beleid geformaliseerd betreffende de ten laste van de reserve beleidsplan gebrachte voorstellen welke teruggedraaid kunnen worden omdat er conform de reguliere wijze van begroten dekking mogelijk is.

Doelstelling

1. jaarlijkse opschoning oude budgetten van drie jaar en ouder.
2. de te verrichten werkzaamheden in overeenstemming te brengen met de begrote budgetten.

Voorgesteld besluit

1. Slotwijziging van de programmabegroting 2009 vast te stellen.
2. De uit de slotwijziging voortvloeiende 32e wijziging van de programmabegroting voor het dienstjaar 2009 vaststellen.
3. De 5e wijziging van de programmabegroting 2010 vast te stellen.

Argumenten

Om een zuiver beeld te krijgen van de begrotingsafwijking bij de jaarrekening worden nu bijstellingen voorgesteld.

Financiën

Onderstaand overzicht geeft de mutaties per programma weer die invloed hebben op het resultaat voor bestemming. Aangezien de investeringen gedekt worden uit reserves, hebben niet gerealiseerde investeringen geen invloed op het uiteindelijke resultaat na bestemming.

De volgende investeringen worden in 2009 afgeraamd en in 2010 weer bijgeraamd:

Programma 2 Openbare werken

T014-AA	NOP-DROP bestemmingsplannen	€ 500.000
V905-02	Opstellen beleidsplan bruggen 2009	€ 40.000

Programma 3 Wonen en ruimtelijke ontwikkeling

V991-01	Woonvisie Noordoostpolder	€ 475.000
V628-01	Stedelijk wonen E'oord centrum	€ 140.000
V445-01	Wijkverbeteringsproject Sterrenbuurt	€ 17.000-
V915-02	Ontwikkeling GBKN 2009	€ 140.000

Programma 10 Inwoners, bestuur en organisatie

V928-04	Marketing 2009	€ 95.000
V933-04	Arbeidsmarktcommunicatie 2009	€ 37.500
V934-04	Huisstijlen/symbolen 2009	€ 40.000
		<u>€1.450.500</u>

Aframen oude investeringen die worden geactiveerd.

Het betreft investeringen die op de balans terecht komen en over de periode waar zij nut over afstaan, worden afgeschreven. Daarbij wordt jaarlijks naar de situatie van 1 januari rente toegerekend. De som van afschrijvingen en rente (=kapitaallasten) zijn opgenomen in de begroting 2009-2012. De onderstaande investeringen blijken na onderzoek niet meer te hoeven plaatsvinden.

		Investering	Kapitaal- lasten
V500-04	Dorpenfolder 2003	€ 17.735	€ 6.798
V564-04	Stadsplattegronden 2004	€ 5.495	€ 2.106
V602-04	Video NOP Ned./engels 2005	€ 29.598	€ 11.346
V603-04	Recreatiebrochure engels 2005	€ 9.000	€ 3.450
V640-04	Promotiemateriaal 2006	€ 11.226	€ 4.303
V694-04	Promotiemateriaal 2007	€ 23.000	€ 8.817
V695-04	Stadsplattegronden 2007	€ 13.500	€ 5.175
V690-02	Alarminstallatie gemeentehuis 2007	€ 22.544	€ 3.382
		<u>€132.098</u>	<u>€ 45.377</u>

Het aframen van de oude investeringen die zouden worden geactiveerd, levert aan vrijval van kapitaallasten een voordeel op van € 45.377 in de begroting 2009 welke reeds verwerkt is in de najaarsrapportage 2009.

Aframen oude investeringen t.l.v. de reserve beleidsplan.

Binnen de reserve beleidsplan bevindt zich op dit moment een krediet V574-02 Milieuprogramma t/m 2004 voor een bedrag van € 15.282 waar geen concrete invulling c.q. bestedingsdoel tegenover staat. Deze omissie wordt nu opgeheven.

Correcties begrotingswijzigingen

In de 24^e wijziging van de programmabegroting 2009 is vastgesteld om een bedrag van € 425.000 beschikbaar te stellen voor achterstallig onderhoud en frictiekosten aan het zwembad Bosbad. Dit bedrag is vooralsnog gedekt uit het reserve beleidsplan met als aanvulling dat als er conform de reguliere wijze van begroten dekking mogelijk is de dekking ten laste van het reserve beleidsplan teruggedraaid zal worden.

Voorgesteld wordt om de dekking uit het reserve beleidsplan terug te draaien en de dekking ten laste van het rekeningresultaat 2009 plaats te laten vinden.

In de 20^e wijziging van de programmabegroting 2009 heeft de financiële afwikkeling per 1 januari 2009 plaatsgevonden betreffende de overdracht van de structurele directe middelen welke beschikbaar gesteld zijn aan de Veiligheidsregio Flevoland voor uitvoering van de brandweertaken. Aangezien de werkelijke overdracht op 1 juli 2009 heeft plaatsgevonden is in deze slotwijziging de correctie verwerkt van de periode 1 januari 2009 tot 30 juni 2009.

In de Najaarsrapportage 2009 is de verkoop van de aandelen Essent aan RWE financieel verwerkt. Aangezien deze transactie een complex geheel is hebben we recent van onze

accountant een notitie ontvangen met een boekhoudkundige verwerking van de gehele transactie. In deze slotwijziging is de boekhoudkundige verwerking naar aanleiding van de notitie van onze accountant verwerkt en daardoor is er een correctie gemaakt op de financiële uitwerking welke in de najaarsrapportage is opgenomen.

In deze slotwijziging zijn naast de genoemde mutaties de volgende college voorstellen budgettair verwerkt:

1 Uitvoering voegwerk poldertoren.

Het voegwerk van de poldertoren is door Provast onderzocht door inspectie naar de bestaande situatie vanaf de begane grond. Na het plaatsen van de steigers en het starten van het uithakken van de voegen zijn er verschillende gebreken aan het licht gekomen. Hierop zijn de gesteigerde gevels volledig geïnspecteerd op zowel de hardheid van de voegen als de andere gebreken. Het gedeeltelijk vervangen van de voegen in 5 gevels van de toren en het behandelen van deze gevels geeft niet het beoogde resultaat. Voor een goed resultaat is het noodzakelijk om de gebreken aan de gehele toren te herstellen en alle gevels te hydrofoberen.

Gevraagd: een krediet van € 75.000 beschikbaar te stellen voor uitvoering extra voegen en reparatie werkzaamheden;

Dekking: de extra benodigde financiële middelen worden opgevangen binnen de exploitatieopzet van de poldertoren.

2 Ontwikkelingen AWBZ.

Gezien de ontwikkelingen binnen de AWBZ en de gevolgen hiervan binnen de WMO is er in de septembercirculaire 2009 incidenteel € 29 miljoen ter dekking van de gevolgen van de pakketmaatregel AWBZ toegevoegd aan de algemene uitkering.

Voor de gemeente Noordoostpolder betekend dit een incidentele bijdrage van € 68.590 aan de algemene uitkering. Expliciet wordt thans gevraagd de extra incidentele middelen die aan de algemene uitkering zijn toegevoegd te reserveren ten behoeve van de WMO en derhalve toe te voegen aan de beschikbare middelen WMO 2009.

Door de hoeveelheidsverschillen muteren de WMO-budgetten periodiek. Op basis van de september circulaire 2009 wordt het WMO-budget verlaagd met € 27.097.

Gevraagd: de incidentele bijdrage van € 41.493 aan de algemene uitkering toevoegen aan het WMO budget 2009.

Dekking: algemene uitkering 2009.

3 Subsidie Stimuleringsregeling Lokale Klimaatiniciatieven (SLOK).

Voor de intensivering van de uitvoering van gemeentelijk klimaatbeleid zijn in de programmabegroting 2009-2012 extra middelen opgenomen gericht op stimulering van energiebesparing en het gebruik van duurzame energie. Er zijn voor een periode van vier jaar 11 klimaatactiviteiten geformuleerd en hiervoor is eind 2008 subsidie aangevraagd in het kader van de Stimuleringsregeling Lokale Klimaatiniciatieven (SLOK). Deze subsidie, gebaseerd op cofinanciering, is recent toegekend. In drie tranches worden de SLOK-gelden beschikbaar gesteld. Voor Noordoostpolder houdt het in dat er in 2009 € 58.695 beschikbaar komt via de algemene uitkering. Thans wordt gevraagd de middelen die aan de algemene uitkering zijn toegevoegd te reserveren voor de uitvoering van de ingediende klimaatiniciatieven.

Gevraagd: de incidentele bijdrage van € 58.695 te storten in een nieuw te vormen bestemmingsreserve voor de uitvoering van de ingediende klimaatiniciatieven.

Dekking: algemene uitkering 2009.

4 Uitwerking septembercirculaire 2009.

Na afloop van een boekjaar wordt boekhoudkundig het jaar afgesloten en indien nodig een balanspost voor nog te ontvangen c.q. nog te betalen bedragen in het kader van de algemene uitkering opgenomen op basis van de op dat moment aanwezige informatie.

Hiermee is de afwikkeling van het uitkeringsjaar 2007/2008 echter niet ten einde. Door het steeds meer definitief worden van het aantal berekende eenheden binnen de maatstaven en de ontwikkeling van de uitkeringsbasis en uitkeringsfactor is het totaal van de algemene uitkering uit het gemeentefonds aan veranderingen onderhevig.

Op basis van de septembercirculaire kan een bedrag van € 448.480 bijgeraamd worden met betrekking tot de inkomsten van de algemene uitkering 2009, waarvan op basis van separate besluitvorming en informatie uit de circulaire reeds een aantal budgetten zijn geclaimd. Dit betreffen de volgende claims/bijstellingen:

-WMO-budget, aanpassing pakketmaatregel AWBZ € 68.590

-WMO-budget, negatieve bijstelling budget € 27.097-

-Regeling Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK) € 58.695

Gevraagd: een bedrag van € 448.480 toevoegen aan de algemene uitkering 2009.

Dekking: ten gunste van het rekeningresultaat 2009.

Planning/uitvoering

n.v.t.

Bijlagen

n.v.t.

Het college van burgemeester en wethouders,
de secretaris, de burgemeester,

Portefeuillehouder : A.H.T. van Meijel

Steller : A.M. Vader, 3438, a.vader@noordoostpolder.nl

