

Onderwerp: Begrotings- en administratieve wijzigingen 2010

Overbetuwe

Ons kenmerk: 10rv000054

Programma(speerpunt): voorstel heeft betrekking op diverse programma's

Nummer: **13**

Elst, 18 mei 2010

AAN DE RAAD

Dit raadsvoorstel begrotings- en administratieve wijzigingen bestaat uit de volgende onderdelen:

I. Begrotingswijzigingen:

Onder dit onderdeel vallen:

- a. begrotingswijzigingen die de financiële grenzen van artikel 4-a van de Financiële verordening te boven gaan¹ en
- b. begrotingswijzigingen die betrekking hebben op bedragen binnen die grenzen, maar om politieke reden vooraf aan de raad worden voorgelegd.

II. Administratieve wijzigingen: kredieten binnen de grenzen van artikel 4-a Financiële verordening en die naar onze inschatting niet politiek gevoelig liggen in de raad (zaken zijn ook al in uitvoering).

I. Begrotingswijzigingen 2010

11^e begrotingswijziging 2010

Algemeen

De gemeente Overbetuwe gaat de vergunningaanvragen beoordelen en toezicht houden op de werkzaamheden voor de verbreding van de A50. Wij hebben eind 2009 een overeenkomst afgesloten met Rijkswaterstaat voor het afkopen van de leges van dit project. De totale kosten voor Overbetuwe zijn geraamd op € 846.000. Rijkswaterstaat vergoedt deze kosten volledig. Via deze begrotingswijziging stellen wij u voor om de financiële consequenties van het project te verwerken in de begroting 2010.

Uitgaven verspreid over meerdere jaren

Omdat de uitgaven over meerdere jaren worden verspreid, de vergoeding van € 846.000 ineens in 2010 wordt ontvangen en de financiële verwerking is gebonden aan bepaalde eisen van de begrotingsvoorschriften, is deze begrotingswijziging enigszins complex. Daarom besteden wij hieraan wat meer tekst dan gebruikelijk.

Van de vergoeding van € 846.000 wordt € 223.000 verantwoord als legesopbrengst. Omdat sommige uitgaven pas na 2010 worden gedaan zal het overige gedeelte van de vergoeding worden gereserveerd als een zogenaamde 'overlopende passiva' post, een soort voorziening

¹ Grenzen artikel 4-a Fin. Verordening:

- a. *nieuwe uitgaven met een eenmalig karakter van maximaal € 150.000 exclusief compensabele btw;*
- b. *nieuwe meerjarige verplichtingen waarvan de jaarlijkse lasten maximaal € 20.000 exclusief compensabele btw zijn.*



voor toekomstige uitgaven. De uitgaven zullen vervolgens worden gedekt door vrijvallen uit deze overlopende passiva post. In de volgende tabel ziet u hoe de kosten over de verschillende perioden zijn verspreid:

	Kosten t/m 2009	Kosten 2010	Kosten na 2010	Totaal
Interne loonkosten	-	168.311	220.689	389.000
Externe kosten	98.400	247.500	111.100	457.000
Totaal	98.400	415.811	331.789	846.000

Financieel voordeel

Het afsluiten van de overeenkomst leidt in 2010 en volgende jaren tot een voordeel in de begroting. Dit komt omdat:

- Rijkswaterstaat de interne loonkosten vergoedt. Deze kosten zijn binnen de huidige begroting al gedekt;
- t/m 2009 al voor € 98.400 externe uitgaven zijn gedaan ten laste van de algemene reserve. Deze kosten worden nu alsnog gedekt door de inkomsten van Rijkswaterstaat.

De voordelen uit de overeenkomst worden op het moment van realisatie in 2010 en volgende jaren ten gunste gebracht van de algemene reserve.

Begrotingswijziging 2010

In onderstaand overzicht vatten wij de begrotingswijziging samen. Per saldo leidt deze wijziging tot een eenmalig voordeel van € 266.711 (168.311 + 98.400). Dit voordeel wordt gestort in de algemene reserve.

1. Budget externe kosten:	
- Externe uitgaven 2010 ²	197.500
Dekking*:	
- Leges	173.000
- Vrijval overlopende passiva post	24.500
Totaal	197.500
2. Vrijval overlopende passiva post in verband met al gedekte interne loonkosten:	
- Vrijval overlopende passiva post	168.311
- Toevoeging algemene reserve	168.311
3. Vrijval overlopende passiva post in verband met gemaakte kosten t/m 2009:	
- Vrijval overlopende passiva post	98.400
- Toevoeging algemene reserve	98.400

12^e begrotingswijziging 2010

Onder agendapunt 7 stellen wij u voor kennis te nemen van de aanbesteding voor € 1.170.000 van de openbare ruimte rondom het maatschappelijk vastgoed van het Centrumplan Heteren en in te stemmen met de koop van het pand van de bibliotheek voor een bedrag van € 325.000. Tevens stellen wij voor om bij het vaststellen van de geactualiseerde grondexploitatie in het najaar 2010 te besluiten over de totale dekking van het Centrumplan Heteren.

² Met het vaststellen van het PNL 2010-2013 heeft u al een budget beschikbaar gesteld van € 50.000 voor een externe projectleider. Dekking voor deze post was de legesheffing. Zoals eerder vermeld zijn de externe kosten 2010 geraamd op € 247.500. Omdat al een uitgave en inkomst van € 50.000 is begroot hoeft via deze begrotingswijziging slechts een bedrag van € 197.500 bijgeraamd te worden in plaats van € 247.500.

Dekking: ten laste van grondexploitatie (complex Centrumplan Heteren).

II. Administratieve wijzigingen 2010

88° t/m 90° administratieve wijziging 2010

De brandweer vervangt een deel van het materieel conform de planning. Hieronder een overzicht van de investeringen en de daaruit voortvloeiende kapitaallasten (alle bedragen exclusief 19% compensabele btw):

Omschrijving	Investering	Afschrijvingstermijn	Kapitaallasten
Adembescherming	10.000	8	1.516
Adembescherming	10.000	8	1.516
Verbindingsapparatuur	45.000	6	8.725

Dekking: bestemmingsreserve vervanging materieel Openbare Ruimte en Veiligheid.

91° t/m 94° administratieve wijziging 2010

Begin 2008 heeft u ingestemd met de nota voorziening groot-onderhoud gemeentelijke accommodaties. In overeenstemming met de vastgestelde procedure voor deze voorziening, worden kredieten voor uit te voeren groot-onderhoud achteraf geregeld in administratieve wijzigingen. Wij hebben de volgende kredieten beschikbaar gesteld:

- Brandweergarage Elst: verwarming en heather € **6.625** (incl. 1,52% niet comp. btw)
- 't Fort Elst: schilderwerk € **1.827** (incl. 1,52% niet comp. btw)
- Gemeentehuis Andelst: reinigen vloerbedekking € **1.176** (incl. 1,52% niet comp. btw)
- Brandweergarage Elst: schilderwerk deuren € **2.538** (incl. 1,52% niet comp. btw)

Dekking: ten laste van voorziening groot-onderhoud gemeentelijke accommodaties.

95° administratieve wijziging 2010

In februari 2009 heeft de gemeente Overbetuwe de intentieovereenkomst ondertekend voor de aanleg van een snelfietsroute Arnhem-Nijmegen (RijnWaalpad). Gezien de tijdsdruk die er vanuit de subsidieverleners (provincie en Stadsregio) op het realiseren van deze hoogwaardige fietsverbinding gelegd wordt, hebben we besloten om vooruitlopend op de definitieve besluitvorming een voorbereidingskrediet van € **20.500** (excl. 19% compensabele BTW) beschikbaar te stellen. Het voorbereidingskrediet is bedoeld voor planologische procedurekosten, voorbereidingskosten grondverwerving en civieltechnische voorbereidingskosten.

Dekking: € 10.500 ten laste van de algemene reserve
€ 10.000 ten laste van te ontvangen subsidie

De totale kosten van het project nemen wij op in jaarschijf 2011 van het PNL 2011-2014 bij de Programmabegroting 2011.

Op de volgende pagina treft u een samenvattend overzicht aan van de post onvoorzien, e.d. en het indicatieve overzicht van de algemene reserve.



Samenvattend overzicht posten onvoorzien, etc. (in €)

Nr. en omschrijving :	Onvoorzien uitgaven alg. (2.922.0000)	Bestemde struct. ruimte (2.922.0020)	Eenmalige finan. ruimte (2.922.0030)
Restanten na wijzigingen vorige raad	84.777	67.056	99.256
I. Begrotingswijzigingen:			
11. Verbreding A50	t.g.v. algemene reserve		
12. Centrumplan Heteren	t.l.v. grondexploitatie		
II. Administratieve wijzigingen deze maand:			
	geen mutaties op deze posten (alleen enkele mutaties in reserves en voorz.)		
Nog beschikbaar	84.777	67.056	99.256

Indicatie algemene reserve

Geraamde stand <u>begin 2010</u> in Kadernota 2010 (pagina 61)	€ 21 miljoen
Af: sporthal Zetten (7 ^e begrotingswijziging), afgerond	- 1,7 miljoen
Resteert	€ 19,3 miljoen

In de Kadernota 2011, die u binnenkort ontvangt, geven wij een geactualiseerd beeld van de algemene reserve.

Wij stellen u voor om bovenvermelde wijzigingen vast te stellen.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,

Th.M.M. Hoex.

E. Tuijnman.

Toelichtende (openbare) stukken zullen worden opgenomen in het Raadsinformatiesysteem.

Portefeuillehouder: R.W. Mooij

Behandelend ambtenaar voor technische vragen: J.F. Nieuwboer, tel.: (0481) 362338, email:
J.Nieuwboer@overbetuwe.nl