

Onderwerp: Begrotings- en administratieve wijzigingen 2009 en 2010

Overbetuwe

Ons kenmerk: 09rv000139

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

Nummer: 15

Elst, 1 december 2009

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).

Tevens zijn dit maal zowel wijzigingen over 2009 als 2010 opgenomen.

I. Begrotingswijzigingen 2009

17^e begrotingswijziging 2009

Wij hebben de gemeentewoning aan de Thorbeckestraat 18 in Elst verkocht.

De verkoopopbrengst bedraagt € 192.000 (btw n.v.t.). De verkoopkosten bedragen ongeveer € 3.000 (excl. 19% compensabele btw). Per saldo is er dus sprake van een eenmalig voordeel van **€ 189.000**.

Voordeel verkoopopbrengst: ten gunste van algemene reserve.

18^e begrotingswijziging 2009

Wij verzoeken u om de eenmalig beschikbaar gestelde middelen voor de renovatie van de Steenbakkerij in Randwijk door te schuiven naar het jaar 2010.

In uw raadsvergadering van januari 2008 heeft u een bedrag van € 150.000 beschikbaar gesteld voor de renovatie van de Steenbakkerij Randwijk. De renovatie zal starten zodra de Provincie hiermee instemt. Wij verwachten dat de Provincie in 2010 goedkeuring zal geven.

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.*



We verzoeken u om het eenmalig beschikbaar gestelde krediet van **€ 150.000** (btw n.v.t.) bij deze begrotingswijziging af te ramen en dit eenmalige voordeel ten gunste te brengen van de algemene reserve.

Bij de 4^e begrotingswijziging 2010 (zie verder in dit voorstel onder begrotingswijzigingen 2010) stellen wij u voor om het krediet in 2010 weer beschikbaar te stellen.

Vrijval 2009: ten gunste van de algemene reserve.

19^e begrotingswijziging 2009

Onder agendapunt 7 stellen wij u voor een budget van € 1.350.000 (btw n.v.t.) beschikbaar te stellen voor de aankoop van gronden van NS Poort voor het project Elst Centraal. Dit bedrag wordt verantwoord op de grondexploitatie van dat project (en t.z.t. ingebracht in de vast te stellen exploitatieopzet).

Dekking: ten laste van grondexploitatie (complex Elst Centraal).

II. Administratieve wijzigingen 2009

124^e t/m 129^e administratieve wijziging 2009

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	Afschrijvings- termijn	Kapitaallasten
Hydraulisch gereedschap	13.613	10	1.720
Gereedschap algemeen	8.765	10	1.108
Watervoerende armaturen	9.550	15	889
Adembescherming	9.900	8	1.501
Bluskleiding en helmen	7.500	8	1.137
Meetapparatuur	2.874	6	557

Dekking: bestemmingsreserve vervanging materieel Openbare Ruimte en Veiligheid.

130^e en 131^e administratieve wijziging 2009

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:

- Gemeentehuis Elst: nieuwe vloerbedekking **€ 3.502** (incl. 1,52% niet comp. btw)
- 't Fort Elst: ramen/kozijnen in zijgevel **€ 10.494** (incl. 1,52% niet comp. btw)

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

132^e administratieve wijziging 2009

Wij hebben een nieuwe overeenkomst afgesloten voor het onderhoud van zes verkeersregelininstallaties en de rising steps van de busbaan Westeraam. De jaarlijkse kosten voor het onderhoud bedragen € 65.700 (excl. 19% compensabele btw). Een deel van deze



kosten (€ 56.545) komt ten laste van de reeds beschikbare budgetten voor verkeersmaatregelen. De jaarlijkse meerkosten bedragen **€ 9.155**.

Dekking: ten laste van de post onvoorzien.

133^e administratieve wijziging 2009

Wij hebben besloten om 2 tweedehands auto's aan te schaffen voor de aanspreekpunten groen van de buitendienst. De investering bedraagt € 14.212 en wordt in 7 jaar afgeschreven. De hieruit voortvloeiende jaarlijkse kapitaallasten bedragen € 2.412. Daarnaast zijn er nog jaarlijkse uitgaven voor brandstof, verzekering en onderhoud tot een bedrag van € 4.996. De totale jaarlijkse kosten bedragen dus **€ 7.408**.
(alle bedragen incl. 1,52% niet compensabel btw)

Dekking: aframing deel budget Openbaar Groen Algemeen.

134^e administratieve wijziging 2009

Het ministerie van VROM heeft landelijk een aantal gemeenten gevraagd om deel te nemen aan de proeftuinen inburgering. In samenwerking met Capabel Taal is door onze gemeente een projectplan ingediend. De kosten van dit projectplan bedragen **€ 8.000** (incl. 19% niet compensabele btw). Op 22 oktober 2009 heeft het ministerie positief gereageerd op het ingediende projectplan en ons een extra vergoeding van € 8.000 toegekend.

Dekking: extra bijdrage van het rijk.

135^e administratieve wijziging 2009

U heeft in de periode 2008 t/m 2010 elk jaar eenmalig een bedrag van € 20.000 beschikbaar gesteld voor de subsidieregeling duurzame energie en energiebesparende maatregelen. Ook in de jaarschijf 2011 van het PNL is wederom een eenmalig bedrag van € 20.000 opgenomen. De subsidieregeling is bedoeld voor particuliere huiseigenaren die energiebesparende maatregelen treffen in of aan hun woning. De Provincie heeft als aanvulling op deze regeling een eenmalig bedrag van € 100.000 beschikbaar gesteld aan onze gemeente. Wij hebben daarom besloten om een extra krediet voor de subsidieregeling beschikbaar te stellen van **€ 100.000** (btw n.v.t.). Dit aanvullende krediet wordt dus volledig gedekt door de provinciale bijdrage.

Dekking: provinciale bijdrage.

Budgettair neutrale administratieve wijzigingen 2009, nummers 201 en hoger.

Deze categorie administratieve wijzigingen moet eenmaal per jaar worden vastgesteld, voordat de jaarrekening wordt opgesteld. Dit betreft een zuiver formele zaak die geregeld moet worden om aan de eisen van financiële rechtmatigheid te voldoen.

In de loop van een jaar vinden er namelijk onderlinge verschuivingen plaats in allerlei budgetten, die volledig budgettair neutraal verlopen. Wel moeten die wijzigingen worden doorgevoerd in de begroting en wel om de volgende 2 redenen:

- Budgethouders moeten een goed actueel inzicht hebben van hun budgetten; dit kan alleen als de onderlinge mutaties direct via administratieve wijzigingen worden verwerkt.
- Budgetten mogen met het oog op de financiële rechtmatigheid (begrotingscriterium) niet worden overschreden. Dit kan alleen worden voorkomen met het ook administratief verwerken van de onderlinge mutaties in de geraamde bedragen.



Alle bovenbedoelde mutaties worden altijd in de loop van het jaar verwerkt in budgettaire neutrale administratieve wijzigingen, die beginnen met nummer 201. De vaststelling door de raad gebeurt telkens aan het einde van het jaar om formele reden en heeft geen beleidsinhoudelijke betekenis.

Begrotingswijzigingen/administratieve wijzigingen 2010

I. Begrotingswijzigingen 2010

4^e begrotingswijziging 2010

Bij deze wijziging wordt een eenmalig krediet van **€ 150.000** (btw n.v.t.) beschikbaar gesteld voor de renovatie van de Steenbakkerij Randwijk. Zie voor een toelichting de omschrijving bij 18^e begrotingswijziging 2009 eerder in dit voorstel.

Dekking: ten laste van de algemene reserve.

5^e begrotingswijziging 2010

Onder agendapunt 11 adviseren wij u om een extra krediet van **€ 1.732.882** (incl. 19% niet compensabele btw) beschikbaar te stellen voor het realiseren van een sporthal in plaats van een sportzaal in Zetten. Wij stellen voor om dat bedrag te onttrekken aan de algemene reserve en te storten in de nieuw te vormen bestemmingsreserve kapitaallasten sporthal Zetten.

Werkwijze bestemmingsreserve

Als de investeringen zijn gedaan worden de extra structurele kapitaallasten van de sporthal gedekt door jaarlijkse onttrekkingen uit de nieuwe bestemmingsreserve. Om de hoogte van de bestemmingsreserve gelijk te houden aan de hoogte van de boekwaarde zal de investering, in afwijking van de Financiële Verordening, lineair worden afgeschreven. Zodra de investeringen daadwerkelijk plaatsvinden wordt aan de bestemmingsreserve 4,5% rente toegerekend (2010/2011).

II. Administratieve wijzigingen 2010

56^e administratieve wijziging 2010

Op de algemene begraafplaats in Elst wordt een strooiveld aangelegd voor asverstrooiingen. De investering bedraagt € 18.445 (incl. 19% niet compensabele btw) en wordt afgeschreven in 20 jaar. De jaarlijkse kapitaallasten bedragen € 1.418. Een deel van deze lasten wordt gedekt door de verwachte extra baten begraafrechten van € 750 per jaar. De jaarlijkse netto meerkosten bedragen dus **€ 668**.

Dekking: ten laste van de post onvoorzien.

57^e administratieve wijziging 2010

Onze gemeente heeft sinds 2006 de beschikking over Flexiweb, waarmee luchtfoto's in relatie met een kaart kunnen worden bekeken. De toepassing van het gebruik van luchtfoto's is hierdoor sterk gestegen. Het huidige budget is toereikend om eenmaal per drie jaar (2006, 2009 etc.) actuele luchtfoto's te laten maken. Door de toenemende vraag naar actuele gegevens en ingevoerde wetgeving zoals BAG (basisadministratie gebouwen) is echter behoefte aan een frequentere aanlevering van digitale luchtfoto's. Wij hebben daarom



besloten om een aanvullend structureel budget van **€ 4.154** (excl. 19% compensabele btw) beschikbaar te stellen zodat de luchtfoto's jaarlijks vernieuwd kunnen worden.

Dekking: ten laste van de post onvoorzien.

Tot slot treft u hieronder samenvattende overzichten aan van de post onvoorzien, e.d. van zowel 2009 als 2010 en het indicatieve overzicht van de algemene reserve.

Samenvattend overzicht 2009 posten onvoorzien, etc. (in €)

Nr. en omschrijving	Onvoorziene uitgaven alg. (2.922.0000)	Bestemde struct. ruimte (2.922.0020)	Eenmalige finan. ruimte (2.922.0030)
Restanten na wijzigingen vorige raad	87.012	115.107	0
I. Begrotingswijzigingen:			
17. Verkoop woning Thorbeckestraat	t.g.v. algemene reserve		
18. Renovatie Steenbakkerij Randwijk	t.g.v. algemene reserve		
19. Aankoop gronden NS Poort	t.l.v. grondexploitatie		
II. Administratieve wijzigingen deze maand:	- 9.155		
	en mutaties in reserves/voorzieningen		
Nog beschikbaar	77.857	115.107	0

Samenvattend overzicht 2010 posten onvoorzien, etc. (in €)

Nr. en omschrijving	Onvoorziene uitgaven alg. (2.922.0000)	Bestemde struct. ruimte (2.922.0020)	Eenmalige finan. ruimte (2.922.0030)
Restanten na wijzigingen vorige raad	104.000	89.156	99.806
I. Begrotingswijzigingen:			
4. Renovatie Steenbakkerij Randwijk	t.l.v. algemene reserve		
5. Sportzaal Zetten	t.l.v. algemene reserve		
II. Administratieve wijzigingen deze maand:	- 4.822		
Nog beschikbaar	99.178	89.156	99.806



Indicatie algemene reserve

Verwachte stand per eind 2009 was oorspronkelijk, afgerond € 21 miljoen
(op basis van de bijgestelde stand in de Kadernota 2010, pagina 61)

Mutaties begrotingswijzigingen t/m december 2009 (minimaal € 100.000):

Per saldo een onttrekking van - 2 milj.

(voornamelijk vorming bestemmingsreserve Sporthal Zetten)

Gecorrigeerde stand nog beschikbare middelen eind 2009 € 19 miljoen

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

