gemeente BERGEN

Agendapunt	:	
Voorstelnummer	:	
Raadsvergadering	:	25 november 2008
Naam opsteller	:	Marcel Ursem
Informatie op te vragen bij	:	Karin Greuter / Marcel Ursem
Portefeuillehouders	:	Jan Stam

Onderwerp: Najaarsnota 2008

Aan de raad,

Beslispunt:

1. De inhoudelijke afwijkingen (deel A. per programma) van de najaarsnota 2008 vast te stellen;
2. De financiële afwijkingen (deel B. per programma) van de najaarsnota 2008 vast te stellen;
3. De bij punt 2 van dit besluit behorende begrotingswijziging vast te stellen;
4. Een krediet beschikbaar te stellen van € 427.000,- voor de aanschaf van software en daarvan de afschrijvingstermijn te stellen op 5 jaar (in afwijking op de Nota Activabeleid);
5. Een krediet beschikbaar te stellen van € 20.000,- voor de aanschaf van mobiele telefoons en daarvan de afschrijvingstermijn te stellen op 3 jaar (in aanvulling op de Nota Activabeleid);
6. Een krediet beschikbaar te stellen van € 200.000,- voor groen Saenegheest;
7. Een krediet beschikbaar te stellen van € 100.000,- voor de aanschaf van 3 milieu opslag containers;
8. Een krediet beschikbaar te stellen van € 55.000,- voor de reconstructie van de parkeerplaats te Hargen aan Zee;
9. Een krediet beschikbaar te stellen van € 70.000,- voor de reconstructie van de Van Blaaderenweg;
10. Dat tot uitvoering van dit besluit overgegaan kan worden op het moment dat de, onder het preventief toezicht geldende, verklaring van geen bezwaar voor de begrotingswijziging door gedeputeerde staten van de provincie Noord-Holland is verkregen.

1. ***Waar gaat dit voorstel over?***
   Dit voorstel is bedoeld om de najaarsnota 2008 te bespreken en vast te stellen.

2. ***Wat besluit de raad/wat krijgt de raad als hij "ja" zegt?***
   De najaarsnota vormt een onderdeel van de jaarlijkse Planning & Control-cyclus.

   De vorm en inhoud van deze najaarsnota is deels gebaseerd op de 1e kwartaalrapportage van 2008. Uw Raad heeft aangegeven de rapportage over de drie bekende onderdelen inhoudelijke beleidsafwijkingen, financiële afwijkingen en de voortgangsrapportages voortaan per programma gerubriceerd te willen hebben.
   Per programma is deel A bestemd voor de beleidsmatige afwijkingen ten opzichte van het gepresenteerde in de programmabegroting 2008. Deel B geeft de financiële afwijkingen weer en in deel C geven wij u informatie over (de voortgang van) toegezegde onderwerpen of voortvloeiende uit onze actieve informatieplicht.
   Met betrekking tot de delen A en B vragen wij de bijhorende wijzigingen van de programmabegroting te accorderen. Deel C is ter kennisname; de inhoud kan natuurlijk voor u wel aanleiding zijn tot het stellen van vragen.

Het is van belang dat de bijbehorende begrotingswijziging wordt goedgekeurd om daarmee de financiële afwijkingen en daarmee begrotingsonrechtmatigheid bij de jaarrekening 2008 zoveel mogelijk te beperken.

3. ***Waarom wordt dit onderwerp <u>nu</u> aan de raad voorgelegd?***
(meer dan één optie mogelijk)
☐ collegebevoegdheid
☑ raadsbevoegdheid
☐ opiniëren
☐ kaderstellend
☐ maatschappelijk urgent
☑ budgetrecht
anders nl. informerend

4. ***Wie heeft er allemaal met de beslissing van de raad van doen?***
In de najaarsnota wordt per programma de beleidsinhoudelijke en financiële afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2008 opgenomen en vastgesteld. Verder wordt er over de voortgang van veel activiteiten gerapporteerd.
Feitelijk is het een samenvatting van alle relevante mutaties in de periode april tot en met augustus 2008 die deels door uw raad moeten worden bekrachtigd en deels informerend van aard zijn.

5. ***Waaruit bestaan de andere mogelijkheden om het doel te bereiken?***
Nvt

6. ***Wanneer wordt de beslissing van de raad uitgevoerd, gerealiseerd en wanneer wordt de raad daarover gerapporteerd?***
Nvt

7. ***Welke middelen zijn met dit voorstel gemoeid?***
Het saldo na de 1e kwartaalrapportage 2008 sloot met een negatief saldo van € 189.000,-. In de programmabegroting 2008 (voor alléén het jaar 2008) is een bedrag van € 4.000,- verkeerd opgenomen waardoor het feitelijke begrotingssaldo € 193.000,- negatief is na de 1e kwartaalrapportage.

Na de 1e kwartaalrapportage zijn er diverse begrotingswijzigingen verwerkt waarover ons college of uw raad besloten heeft. Aan de uitgavenkant is de begroting verhoogd met € 75.000,- en aan de inkomstenkant verlaagd met € 722.000,-. De mutaties in de reserves laten een uitgavenverhoging zien van € 1.385.000,- en een inkomstenverhoging van € 2.172.000,-. Het saldo van de reeds verwerkte begrotingswijzigingen is € 10.000,- negatief voor 2008.

De stand van zaken <u>na</u> het verwerken van de begrotingswijzigingen en <u>voor</u> de najaarsnota is een negatief saldo van € 203.000,-.

De najaarsnota 2008 en de daarbij horende begrotingswijziging laten een uitgavenverlaging zien van € 901.000,- en een inkomstenverhoging van € 392.000,-. De mutaties in de reserves laten een uitgavenverlaging zien van € 17.000,- en een inkomstenverhoging van € 387.000,-. Per saldo levert de najaarsnota een voordeel op van € 1.697.000,- voor 2008.

Zie verder de Financiële afwijkingen op hoofdlijnen in de najaarsnota en voor de details verwijzen wij naar de bijgevoegde begrotingswijziging.

Bijzonderheden in het Raadsbesluit:

- Op grond van regelgeving wordt de software vanaf 2008 geactiveerd. Hiervoor worden investeringskredieten van in totaal € 427.000 gevraagd. In afwijking van de nota activabeleid waarin een afschrijvingstermijn van 3 jaar wordt genoemd, wordt voor de software een afschrijvingstermijn van 5 jaar gehanteerd. Wij vragen u hiermee in te stemmen.
  In de Perspectiefnota 2008 zijn wij voor de meerjarige kapitaallasten ook uitgegaan van een periode van 5 jaar. Wij verzoeken u ook voor de jaarschijf 2008 in te stemmen met de financiële effecten (verwerkt in de najaarsnota) en om een investeringskrediet van totaal € 427.000 te voteren (beslispunt 4).

- Voor de noodzakelijke vervanging van de in 2001 aangeschafte mobiele telefoons (inclusief aan te schaffen universele blue tooth carkits) is in 2008 een investeringskrediet nodig van € 20.000. Wij vragen u dit bedrag te voteren. In de nota Activabeleid is geen afschrijvingstermijn opgenomen voor mobiele telefoons, wij stellen voor deze op 3 jaar te stellen en vragen u hiermee in te stemmen. Meerjarig levert dit een nadeel op van totaal € 22.000 aan kapitaallasten. Incidenteel wordt er in 2008 nog een bijdrage ontvangen van Debitel van € 22.400.

- Voor 4 kredieten is geconstateerd dat ze niet toereikend zijn. Daarvoor vragen wij aanvullend krediet.

In het kader van **risicomanagement** zijn er bij dit besluit of de uitvoering daarvan geen risico's te benoemen.

8. Waarom moet de raad dit besluit met deze mogelijke oplossing nemen?

De najaarsnota vormt een onderdeel van de jaarlijkse Planning & Control-cyclus. Het is van belang dat de bijbehorende begrotingswijziging wordt goedgekeurd om daarmee de financiële afwijkingen en daarmee begrotingsonrechtmatigheid bij de jaarrekening 2008 zoveel mogelijk te beperken.

Bijlagen:

1. **raadsbesluit incl. begrotingswijziging totaal (voor raad)**
2. **najaarsnota 2008**

Stukken die ter inzage liggen voor de raad:
a. Voortgang investeringen financieel in zijn geheel
b. Toelichting op mutaties kleiner dan € 25.000,-

Bergen, 7 oktober 2008

College van Bergen

R. Groninger,
Secretaris

drs. H. Hafkamp,
burgemeester