

Onderwerp: Begrotings- en administratieve wijzigingen

Ons kenmerk: 18rv000094

Nummer: 11

Elst, 27 november 2018

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 6 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 6 Financiële verordening en die naar onze inschatting niet politiek gevoelig liggen in de raad (zaken zijn ook al in uitvoering).

Tevens heeft dit voorstel betrekking op zowel de begroting voor 2018 als voor 2019.

I. Begrotingswijzigingen 2018

14^e Begrotingswijziging 2018

Onder een ander agendapunt wordt u gevraagd Tussenrapportage 4 - 2018 (TR4 - 2018) vast te stellen. Bij deze begrotingswijziging worden alle mutaties van die rapportage verwerkt in de begroting 2018. TR4 resulteert in een nadelig resultaat van **€ 239.559**, welk bedrag bij deze begrotingswijziging wordt geraamd op de post "voorlopig rekeningssaldo 2018". Het bijgestelde voordelige begrotingssaldo 2018 na TR4 komt hiermee uit op € 930.888.

II. Administratieve wijzigingen 2018

68^e administratieve wijziging 2018

In het coalitieprogramma is onder andere opgenomen om op het gebied van het Sociaal Domein een aantal veranderingen te bewerkstelligen waarbij we het organisatiemodel van het Sociaal Domein willen herzien. Dit is uitgewerkt in de notitie 'Visie op de organisatie van het Sociaal Domein', die wij op 16 juli jl. hebben vastgesteld en vervolgens aan u ter informatie is gestuurd. De precieze en definitieve invulling gaan we met de betrokken partijen en in afstemming met u als raad vormgeven. Om deze veranderopgave te begeleiden is een procesbegeleider nodig. De begeleiding bij het vormgeven van de beoogde veranderingen in

¹ Grenzen artikel 6 Fin. Verordening:

- a. *nieuwe uitgaven met een eenmalig karakter van maximaal € 150.000 exclusief compensabele btw;*
- b. *nieuwe structurele exploitatielasten van maximaal € 20.000 exclusief compensabele btw;*
- c. *investeringen van maximaal € 150.000 exclusief compensabele btw. waarvan de structurele kapitaallasten maximaal € 20.000 bedragen.*

het sociaal domein vraagt echter om specifieke expertise die de gemeente niet in huis heeft. Wij hebben daarom besloten om een eenmalig budget van € 133.200 beschikbaar te stellen voor de inhuur van een procesbegeleider voor de periode 25 juli 2018 tot en met 31 december 2019. Via deze 68^e administratieve wijziging 2018 wordt het deel dat betrekking heeft op 2018 (€ 20.000) verwerkt in de begroting 2018. Het deel dat betrekking heeft op 2019 (€ 113.200) wordt via een administratieve wijziging 2019 verwerkt in de begroting 2019. Zie verderop in dit voorstel de 51^e administratieve wijziging 2019.

Dekking: ten laste van de algemene reserve

Diverse administratieve wijzigingen 2018 Voorziening groot-onderhoud²

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 in 2018 de volgende kredieten beschikbaar gesteld:

Accommodatie	Omschrijving	Bedrag	Adm. wijz
Gemeentewerf Elst	dakafwerkingen	€ 454,00	100-2018
Gemeentewerf Elst	zonne energie	€ 121,00	100-2018
Gemeentewerf Elst	elektrische boiler	€ 3.832,00	100-2018
Gemeentewerf Elst	elektronische voorzieningen	€ 151,00	100-2018
't Binnenveld Heteren	metselwerk	€ 150,00	101-2018
't Binnenveld Heteren	schilderwerk	€ 200,00	101-2018
Aula Elst	dakafwerkingen	€ 702,00	102-2018
Brandweerkazerne Elst	armaturen	€ 545,00	103-2018
Brandweerkazerne Heteren	dakafwerkingen	€ 327,00	104-2018
Brandweerkazerne O'hout	brandslang installatie	€ 208,00	105-2018
De Oldenburg Driel	onderhoud 2018	€ 3.398,00	106-2018
PSZ De Santekraam	schilderwerk	€ 1.323,00	107-2018
De Schakel Oosterhout	buitenkozijnen	€ 2.420,00	108-2018
De Schakel Oosterhout	voegwerk	€ 1.815,00	108-2018
De Schakel Oosterhout	schilderwerk	€ 3.139,00	108-2018
PSZ De Veldmuisjes	buitenkozijnen	€ 606,00	109-2018
PSZ De Veldmuisjes	verlichting	€ 750,00	109-2018
PSZ De Veldmuisjes	beveiliging	€ 117,00	109-2018
PSZ De Veldmuisjes	Cv-ketel	€ 3.267,00	109-2018
De Wanmolen Zetten	buitenwanden	€ 468,00	110-2018
De Wanmolen Zetten	plafondafwerkingen	€ 532,00	110-2018
De Wanmolen Zetten	schilderwerk	€ 17.685,00	110-2018
De Wanmolen Zetten	hemelwaterafvoer	€ 272,00	110-2018
De Wieken Elst	binnenwanden	€ 605,00	111-2018
De Wieken Elst	close-in boiler	€ 1.180,00	111-2018
De Wieken Elst	elektrische boiler	€ 1.573,00	111-2018
De Wieken Elst	LED armaturen	€ 10.128,00	111-2018
Dierenpark Elst	schilderwerk	€ 157,00	112-2018
Ambtshuis	dakafwerkingen	€ 779,00	113-2018

^{2 + 3} Tot en met 2012 werden van alle uitgaven ten laste van de bestemmingsreserve materieel en de voorziening groot onderhoud gemeentelijke accommodaties maandelijks afzonderlijke administratieve wijzigingen gemaakt in overeenstemming met de door de raad vastgestelde regelingen. Onder andere ter beperking van de omvang van de raadsvoorstellen begrotings- en adm. wijzigingen is met ingang van 2013 volstaan met één totaaloverzicht per jaar met alle mutaties die hebben plaatsgevonden (per regeling: materieel of groot-onderhoud). Op basis van de betreffende regelingen dient ook eens per jaar een totaaloverzicht te worden gegeven.

Gem.huis: bestuursgedeelte	vloeren	€ 12.171,00	114-2018
Gem.huis: bestuursgedeelte	verlichting	€ 1.259,00	114-2018
Gem.huis: nieuw	binnenwanden	€ 426,00	115-2018
Gem.huis: nieuw	buitenwanden	€ 1.573,00	115-2018
Gem.huis: nieuw	div. installaties	€ 6.799,00	115-2018
Gemeentewerf Andelst	buitenwanden	€ 756,00	116-2018
Gemeentewerf Andelst	schilderwerk	€ 43,00	116-2018
Gemeentewerf Andelst	bliksemafleiding	€ 151,00	116-2018
Gemeentewerf Andelst	elektra installaties	€ 2.521,00	116-2018
Gymlokaal Herveld	schilderwerk	€ 505,00	117-2018
MFC Reijersstraat Elst	schilderwerk	€ 1.157,00	118-2018
Brandweerkazerne Zetten	buitenwanden	€ 605,00	119-2018
Brandweerkazerne Zetten	overheaddeur	€ 2.420,00	119-2018
Brandweerkazerne Zetten	voegwerk	€ 1.815,00	119-2018
Brandweerkazerne Zetten	schilderwerk	€ 5.422,00	119-2018
Brandweerkazerne Zetten	dak	€ 39.386,00	119-2018
Brandweerkazerne Zetten	keukenvoorzieningen	€ 3.025,00	119-2018
Sporthal Westeraam Elst	schilderwerk	€ 3.557,00	120-2018
Sporthal Westeraam Elst	dak	€ 432,00	120-2018
Sporthal De Mammoet Zett.	kozijnen	€ 1.504,00	121-2018
Sporthal De Mammoet Zett.	voegwerk	€ 4.563,00	121-2018
Sporthal De Mammoet Zett.	binnenwanden	€ 303,00	121-2018
Sporthal De Mammoet Zett.	luchtbehandelingskast	€ 1.815,00	121-2018
De Kruisakkers Elst	binnenwanden	€ 19.125,00	122-2018
De Kruisakkers Elst	voegwerk	€ 12.124,00	122-2018
De Kruisakkers Elst	dak	€ 625,00	122-2018
De Kruisakkers Elst	rookgasafvoer ketel	€ 478,00	122-2018
De Kruisakkers Elst	close-in boiler	€ 1.193,00	122-2018
De Kruisakkers Elst	vervanging onderdelen CV	€ 1.479,00	122-2018
De Kruisakkers Elst	brandblussers/ brandslaghaspels	€ 446,00	122-2018
De Kruisakkers Elst	bestrating	€ 3.233,00	122-2018
Sportcentrum De Helster	binnenwanden	€ 2.308,00	123-2018
Sportcentrum De Helster	schilderwerk	€ 4.445,00	123-2018
Sportcentrum De Helster	warmteopwekking	€ 33.500,00	123-2018
Sportcentrum De Helster	tapwaterpomp	€ 888,00	123-2018
Sportcentrum De Helster	luchtbehandeling	€ 1.374,00	123-2018
t Kriekske Valburg	buitenkozijnen	€ 3.388,00	124-2018
t Kriekske Valburg	sanitair	€ 303,00	124-2018
De Bongerd Heteren	armaturen	€ 4.800,00	125-2018
Brandweerkazerne Elst	overheaddeur	€ 17.787,00	126-2018
De Oldenburg Driel	verduurzaming pand (bw13032018)	€ 700.000,00	127-2018
	Totaal	€ 956.608,00	

De bedragen zijn (indien van toepassing) inclusief de voor rekening van de gemeente komende btw.

Dekking: ten laste van voorziening groot-onderhoud gemeentelijke accommodaties: **€ 956.608**

Administratieve wijzigingen 2018 Bestemmingsreserve vervanging materieel³

In april 2009 heeft u ingestemd met het systeem van de Bestemmingsreserve vervanging materieel Openbare Ruimte en Veiligheid, inclusief de bijbehorende richtlijnen en vervangingsschema's.

Omschrijving	Investeringsbedrag	Kapitaallasten	Admin. wijziging
Aanschaf Tractor New Holland	€ 58.000	€ 6.457	150-2018
Totaal	€ 58.000	€ 6.457	

De investeringsbedragen zijn (indien van toepassing) incl. de voor rekening van de gemeente komende btw.

Dekking: de kapitaallasten bedragen **€ 6.457** en komen ten laste van de Bestemmingsreserve vervanging materieel Team Openbare Werken.

Budgettair neutrale administratieve wijzigingen 2018, nummers 200 en hoger.

Deze categorie administratieve wijzigingen moet 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 begrotingsjaar 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 in 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.

Samenvattend overzicht 2018 posten onvoorzien, etc. (in €)

Nr. en omschrijving :	Onvoorziene uitgaven alg. (6.080.1000)	Bestemde struct. ruimte (6.080.1005)	Eenmalige finan. ruimte (6.080.1010)
Restanten na wijzigingen vorige raad	22.822	341.674	0
<u>I. Begrotingswijzigingen:</u>		- 302.935	
<u>II. Administratieve wijzigingen:</u>	geen mutaties op deze posten		
Nog beschikbaar	22.822	38.739	0

II Begrotingswijzigingen 2019

1^e Begrotingswijziging 2019

Op dinsdag 6 november 2018 is door u de Programmabegroting 2019 vastgesteld, inclusief het PNL 2019-2022. In deze 1^e begrotingswijziging 2019 worden de financiële consequenties van jaarschijf 2019 van dat PNL verwerkt in de begroting 2019.

3^e Begrotingswijziging 2019³

Tijdens de begrotingsbehandeling op 6 november 2018 zijn een tweetal amendementen aangenomen die financiële consequenties hebben voor de begroting 2019. Via de

³ De 2^e begrotingswijziging 2019 is gebruikt voor een aanvullend budget voor het MFA Randwijk, zie het raadsvoorstel begrotingswijziging van de raadsvergadering op 13 november jl.

vaststelling van deze 3^e begrotingswijziging 2019 worden deze financiële consequenties verwerkt in de begroting 2019. Het betreft:

1. Amendement A1: in jaarschijf 2019 van het PNL 2019-2022 een post opnemen van € 900.000 voor het project Zicht op de Rijn. (De bijhorende kapitaallasten vanaf 2020 komen t.l.v. het begrotingssaldo 2020).
2. Amendement A6: in 2019 (en 2020) € 50.000 toe te voegen aan het budget voor School Maatschappelijk Werk en dit bedrag in 2019 (en 2020) te dekken via een eenmalige inzet van de algemene reserve.

II. Administratieve wijzigingen 2019

51^e administratieve wijziging 2019

Zoals hierboven al toegelicht bij de 68^e administratieve wijziging 2018 hebben wij besloten om een eenmalig budget van € 133.200 beschikbaar te stellen voor de inhuur van een procesbegeleider voor de periode 25 juli 2018 tot en met 31 december 2019. Via deze 51^e administratieve wijziging 2019 wordt het deel dat betrekking heeft op 2019 (**€ 113.200**) verwerkt in de begroting 2019. Het deel dat betrekking heeft op 2018 (€ 20.000) wordt via de 68^e administratieve wijziging 2018 verwerkt in de begroting 2018.

Dekking: ten laste van de algemene reserve

Samenvattend overzicht 2019 posten onvoorzien, etc. (in €)

Nr. en omschrijving :	Onvoorziene uitgaven alg. (6.080.1000)	Bestemde struct. ruimte (6.080.1005)	Eenmalige finan. ruimte (6.080.1010)
Restanten na wijzigingen vorige raad	43.846	1.049.401	0
<u>I. Begrotingswijzigingen:</u>		-/- 764.431	
<u>II. Administratieve wijzigingen:</u>	geen mutaties op deze posten		
Nog beschikbaar	43.846	284.970	0

Wij stellen u voor om de in dit raadsvoorstel opgenomen wijzigingen vast te stellen.

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

mr. M.F.H. Knaapen

drs. A.S.F. van Asseldonk

Toelichtende openbare stukken zijn opgenomen in het Raadsinformatiesysteem.

Portefeuillehouder: W.H. Hol

Behandelend ambtenaar voor technische vragen: Drs. M.J.A. Willems, tel.: 14 0481, email: info@overbetuwe.nl.