

Bijlage: Slotwijziging 2017 Nr.: ZK16001082 / 17-0033222

Raadsvoorstel: Nr.: ZK16001082 / 17-0033080

In de slotwijziging zijn de mutaties van de budgetten per categorie samengevat en toegelicht.. In de tabel zijn de bedragen van de budgetmutaties voor 2017 samengevat.

Bedrag x € 1.000	Lasten	Baten	Totaal
Septemercirculaire	-223	-95	-318
Leerlingenvervoer	-250	0	-250
Rechtmatigheid	484	-105	379
Reserve mutaties	-1.317	1.276	-41
Kredieten	-2.143	2.143	0
Totaal mutaties 2017	-3.449	3.219	-230

Septemercirculaire

In de raadsinformatiebrief van 16 november 2017 bent u geïnformeerd over de mutaties van de begroting naar aanleiding van de septemercirculaire 2017. Het saldo voor 2016 en 2017 van bedraagt € 318.000 (nadeel).

Leerlingenvervoer

Bij de jaarrekening 2016 is melding gemaakt van een overbesteding op leerlingenvervoer van € 281.000. Eind 2016 waren echter nog niet alle over 2016 gemaakte kosten door de vervoerder in rekening gebracht. Inmiddels is de gehele facturatie 2016 afgehandeld. Na controle van de in rekening gebrachte kosten blijkt de eindafrekening € 38.500 positiever uit te pakken dan het bij de jaarrekening 2016 geprognostiseerde resultaat. Dit voordeel is in 2017 verwerkt in de exploitatie op het budget leerlingenvervoer.

Ook ten opzichte van de begroting 2017 wordt geprognostiseerd dat er zich een overschrijding op leerlingenvervoer à € 250.000 voordoet. De stijging van de kosten wordt veroorzaakt door een toename van het aantal jeugdigen dat op basis van medisch advies voor individueel vervoer in aanmerking komt, een lichte stijging van het groepsvervoer en een toename van het vervoer van de kinderen van statushouders. Vanaf 1 augustus van dit jaar geeft een nieuwe vervoerder, op basis van de aanbesteding van het leerlingenvervoer in regionaal verband, uitvoering aan deze taak. Bij deze aanbesteding zijn extra beheersmaatregelen in het contract opgenomen ten aanzien van de snelheid waarmee de vervoerder de afrekening van de geleverde diensten aanlevert. Dit maakt het nu mogelijk om de prognose realisatie 2017 eerder en betrouwbaarder te ramen dan in 2016 gedaan kon worden. Ondanks een lichte stijging van het aantal vervoerde leerlingen in 2017 ten opzichte van 2016 blijken de geprognostiseerde kosten 2017 aan te sluiten bij de in 2016 gerealiseerde uitgaven. Wij stellen u daarom voor om ten behoeve van het leerlingenvervoer in 2017 € 250.000 bij te ramen.

Budgetaanpassingen voor de rechtmatigheid

Voor een aantal budgetten is bepaald dat deze bijgesteld moeten worden. Zowel positieve als negatieve budgetmutaties zijn doorgevoerd om aan de rechtmatigheidseis te voldoen bij de jaarrekening. Voorgesteld wordt om deze mutaties te verwerken en de begroting conform aan te passen. Conform beleid worden alleen de mutaties vanaf € 50.000 toegelicht.

- De RDOG heeft een 2^e wijziging van de begroting aangeleverd van € 56.000 (nadeel). De gemeente heeft daarop een zienswijze ingediend, deze wordt in de raadsvergadering van december behandeld.
- De VPB-mutatie van € 51.108 (nadeel) was bij de tweede tussentijdse rapportage als voordeel genomen, maar is een mutatie op de algemene reserve grondzaken.
- Voorgesteld wordt om de post onvoorzien in te zetten. De decemberraad is de laatste mogelijkheid om de gemeenteraad voor te stellen de post onvoorzien te gebruiken. Met het inzetten van deze dekking, € 125.000 (voordeel) wordt de benodigde onttrekking uit de algemene reserve vrij vermogen voor de slotwijziging verlaagd.
- Voor verhaalde planschade is een bedrag van € 57.000 lasten en baten opgenomen.
- De ESF subsidie 2014-2016 van de jongerenconsulent is beschikt. De baat van € 60.000 is opgenomen en de lasten zijn opgevoerd.
- Het budget PGB kan met € 150.000 worden afgeraamd.

- De lasten in verband met gym- en zwemvervoer worden met € 100.000 naar beneden bijgesteld.

Aanpassing van de reserves

Reservemutatie is de bevoegdheid van de raad. De mutaties zijn budgettair neutraal voor de exploitatie. De standen van de verschillende reserves worden wel aangepast.

- Voor de bestemmingsplannen is de voorziening omgezet naar een reserve bij de jaarrekening 2016. De lasten en onttrekking voor 2017 van € 60.000 voor de exploitatie moeten nog geraamd worden.
- De wijziging van het BBV houdt onder andere in dat investeringen met maatschappelijk nut geactiveerd moeten worden. Voorheen was het ook mogelijk om deze investeringen in een keer ten laste van een reserve te brengen. Dit laatste is niet meer toegestaan. In 2017 is een aanpassing nodig van enkele lopende projecten die in een keer ten laste van een reserve werden gebracht. Deze projecten worden nu geactiveerd waarbij de dekking zal gaan lopen via de reserve dekking kapitaallasten. Een overboeking tussen reserves onderling.
- Tevens is er voor een aantal projecten een reserve onttrekking gedaan om die te storten in de voorziening. Deze mutaties zijn nodig om aan te sluiten bij de gewenste verwerking zoals aangegeven door de accountant.
- Het totaal van de mutaties van 3 miljoen is budgettair neutraal.

In de tabel zijn de budgettair neutrale project mutaties opgenomen.

De mutaties tussen de reserves onderling zijn. Een deel van de projecten was al geraamd dus betreft het nu de correctie van de voorgaande raming.

Bestemmingsplannen / reserve	60.000
Raadhuisplein uit ontw.k naar IBOR	-68.493
Raadhuisplein uit ontw.k naar IBOR	-76.643
Revitalis.bedrijventerr naar IBOR	-20.000
I.0051.01 herstraten lopikerstr	-129.211
I.0142 Wandelpad Ammerstol	13.000
I.0165 Aanleg parallelweg N207	1.014.685
I.0165 Aanleg parallelweg N207	-1.014.685
I.0166 Exploitatie nieuwe watering	387.660
I.0194 De groote Zaag	-53.667
I.0322 openbaar groen stadsp SH	-14.193
I.0407 Revitalisering WC-SHN	299.108
I.0408 Infrastr.moskee SH	-100.000
I.0435 Verlengen veerstoep BAB	357.306
I.0050 Duurzaam veilig Lekdijk BAB	-62.691
I.0066.99 Sanering industr.STW	-192.000
I.0136.01 Dijklaan Zuid	-78.307
I.0335.98 Renovatie grot overt.B	-45.000
I.0312 Oude singel zuidz	-100.000
	176.869

De storting van de reserve naar de voorzieningen betreft:

Voorstraat uit ontw.k naar voorz.IBOR	23.131
Raadhuisplein uit ontw.k naar IBOR	127.797
Raadhuisplein uit ontw.k naar IBOR	76.643
Revitalis.bedrijventerr naar IBOR	175.534
I.0051.01 herstraten lopikerstr	153.138
I.0194 De groote Zaag	53.667
I.0322 openbaar groen stadsp SH	14.193
I.0408 Infrastr.moskee SH	100.000
I.0050 Duurzaam veilig Lekdijk BAB	62.691
I.0066.99 Sanering industr.STW	192.000
I.0121.99 Herstelpr.sporttoestell	22.331
I.0136.01 Dijklaan Zuid	78.307
I.0335.98 Renovatie grot overt.B	45.000
	1.124.432

Investeringsen waarvoor krediet wordt aangevraagd

Het vaststellen en muteren van een kredietbedrag is de bevoegdheid van de gemeenteraad.

Voorgesteld wordt om de volgende kredieten te voteren en de dekking vast te stellen. Het betreft de formalisering van de budgetten om uitvoering te geven aan de projecten.

Project: I.0443.97 D2 Applicatiesoftware 2017 cf. MJOP

Bedrag: € 50.000

Dekking: Reserve dekking kapitaallasten

Toelichting: In de eerste tussentijdse rapportage 2017 is er voor informatiebeveiliging en de aankoop van software voor pdf € 50.000 beschikbaar gesteld in de exploitatie met een dekking vanuit de reserve automatisering. Voor beide posten geldt dat deze geactiveerd moeten worden. Voorgesteld wordt om het bedrag van € 50.000 toe te voegen aan het bestaande MJOP-krediet voor software en de dekking aan te passen. Door het bedrag van de onttrekking uit de reserve automatisering te storten in de reserve dekking kapitaallasten kunnen de toekomstige kapitaallasten gedekt worden.

Project: Voorbereidingskrediet Sportpark Tiendweg Krimpen

Bedrag: € 20.000

Dekking: Activeren en kapitaallasten vanaf 2019

Toelichting: Stichting Servicepunt verenigingen Nederlek (SVN) geeft aan dat de tijdelijke kleedkamers op Sportpark Tiendweg Krimpen aan de Lek vervangen moeten worden door permanente kleedkamers. Sportinhoudelijk is voldoende aangetoond dat permanente kleedkamers nodig zijn voor het gebruik door vv Dilettant. Om tijdens de zomerstop van 2018 te kunnen bouwen en de raad in januari 2018 goed te informeren, zijn voorbereidingskosten noodzakelijk. Met de slotwijziging stellen wij voor om € 20.000 voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen waaronder architectskosten, onderzoekskosten, etc.

Project: Parkeerplaats Hockey terrein

Bedrag: € 70.000

Dekking: Activeren en kapitaallasten vanaf 2019

Toelichting: Honkbalvereniging METS is gestopt met haar activiteiten. Hockeyvereniging SMHC heeft de accommodatie, inclusief de kantine overgenomen. De voormalige kantine van de hockeyvereniging hebben zij gesloopt en het braakliggende terrein aan de gemeente overgedragen. De hockeyvereniging heeft deze ruimte niet meer nodig. Vanuit een parkeeronderzoek in de wijk blijkt dat er nut en noodzaak is voor extra parkeerplaatsen. Op deze locatie kunnen de extra parkeerplaatsen gerealiseerd

worden. De urgentie is er om het de parkeerplaatsen op korte termijn te realiseren zodat de parkeeroverlast in de wijk wordt verminderd. De realisatiekosten zijn geraamd op € 70.000, excl. BTW.

Voor de volgende projecten wordt voorgesteld een budgettair neutraal krediet vast te stellen. De exploitatiekredieten zijn voor inzicht en de verantwoording van de meerjarige lasten en baten. Het kredietbedrag wordt gedekt door de te ontvangen externe middelen, zoals vermeld in de overeenkomsten.

Omschrijving	Nummer	Bedrag
1. Gedragsbeïnvloeding verkeer	I048799	100.840
2. Cursus WIH Krimpenerwaard	I048299	3.223
3. AZS-terrein Schoonhoven	I048499	124.754
4. Tentweg Stolwijk	I048599	62.613
5. Aankoop HSV-woningen	I046499	2.430.988
Totaal		2.722.418

1. De gemeente Krimpenerwaard faciliteert de subsidiering van projecten die gericht zijn op gedragsbeïnvloeding in het verkeer. Instanties waaronder scholen en ouderenorganisaties declareren bij de gemeente Krimpenerwaard. De subsidiegelden van € 100.840 ontvangt de gemeente Krimpenerwaard vanuit het Regionaal Ondersteuningsbureau Verkeersveiligheid Zuid-Holland (ROV-ZH).
2. De gemeente Krimpenerwaard faciliteert de cursus Wonen in Historisch Krimpenerwaard. De lasten worden gedekt door de opbrengsten van de cursus.
3. Voor het project AZS-terrein Schoonhoven is in 2017 een anterieure overeenkomst afgesloten. Er wordt een exploitatiebijdrage van € 124.754 ontvangen, vanuit deze bijdrage worden diverse project gerelateerde kosten gedekt.
4. Voor de ontwikkeling van woningen aan de Tentweg Stolwijk is in 2017 een anterieure overeenkomst afgesloten. Er wordt een exploitatiebijdrage van € 62.613 ontvangen, vanuit deze bijdrage worden diverse project gerelateerde kosten gedekt.
5. In de raadsinformatie brief van 9 februari 2017 bent u geïnformeerd over de uitkoopregeling hoogspanningsverbinding (HSV). Het kredietbedrag van € 2.430.988 is de eerste fase. Daarvan zal in 2017 naar verwachting voor € 2.086.488 aan verplichtingen en opbrengsten worden gerealiseerd in de exploitatie. De lasten worden gedeclareerd bij het rijk, de mutaties zijn budgettair neutraal.

De verdeling van de mutaties op het programma zijn opgenomen in de volgende tabel.

Tabel Lasten en Baten per programma (x € 1.000)

Programma	2017
01 Programma Samenleving	-663
02 Programma Jeugd & wmo	109
04 Programma Werk & inkomen	-60
05 Programma Economie, ondernemen & bedrijvigheid	-156
06 Programma Ruimtelijke ordening, wonen & mobiliteit	-2.222
07 Programma Duurzaamheid, Infrastructuur & milieu	994
09 Programma Bestuur & dienstverlening	36
10 Programma Financiën & algemene dekkingsmiddelen	433
Totaal Voor bestemming	-1.529
06 Programma Ruimtelijke ordening, wonen & mobiliteit	-388
07 Programma Duurzaamheid, Infrastructuur & milieu	-1.327
08 Programma Recreatie & toerisme	-357
10 Programma Financiën & algemene dekkingsmiddelen	-50
Totaal Na bestemming	-2.122
Totaal Lasten	-3.651
04 Programma Werk & inkomen	60
06 Programma Ruimtelijke ordening, wonen & mobiliteit	2.146
07 Programma Duurzaamheid, Infrastructuur & milieu	116
10 Programma Financiën & algemene dekkingsmiddelen	-95
Totaal Voor bestemming	2.227
01 Programma Samenleving	22
05 Programma Economie, ondernemen & bedrijvigheid	156
06 Programma Ruimtelijke ordening, wonen & mobiliteit	444
07 Programma Duurzaamheid, Infrastructuur & milieu	251
08 Programma Recreatie & toerisme	322
Totaal Na bestemming	1.194
Totaal Baten	3.421
SALDO LASTEN EN BATEN	-230