

Raadsvoorstel



Datum Raad
31 oktober 2019

Portefeuillehouder
Albert Abee

Registratienummer
BR1900111

Onderwerp
Zomerrapportage 2019

Gevraagde beslissing

1. De zomerrapportage 2019 vast te stellen.
2. Het saldo van de zomerrapportage 2019 van afgerond € 800.000 toe te voegen aan het voorlopig rekeningresultaat 2019.
3. De in de zomerrapportage opgenomen stortingen in en onttrekkingen aan de reserves te doen:
 - Een bedrag van € 1.064.000 te onttrekken aan en € 1.820.000 te storten in de bestemmingsreserves;
 - Een bedrag van € 3.697.000 te onttrekken aan en € 243.000 te storten in de algemene reserve.
4. De totale kredietaanvraag van € 3.357.750 beschikbaar te stellen:
 - € 2.500.000 ophoging van het voorbereidingskrediet Wilderszijde;
 - € 600.000 voor de heropenstelling van de Noordeindseweg in Berkel en Rodenrijs;
 - € 100.000 voor aanpassingen gebouw Pecto's;
 - € 97.750 ophoging van het krediet voor de Cultuurfabriek het Spectrum;
 - € 60.000 voor het voorbereidingskrediet de Wildert.
5. De fasering van de investeringen zoals opgenomen in de zomerrapportage (overzicht investeringen) vast te stellen.
6. De uit de zomerrapportage voortvloeiende wijzigingen van de begroting vast te stellen.

- Samenvatting

Voor u ligt de zomerrapportage 2019. De structurele effecten van de zomerrapportage 2019 zijn opgenomen in de Begroting 2020-2023. Conform onze financiële verordening worden afwijkingen per beleidsveld groter dan € 100.000 en afwijkingen kleiner dan € 100.000, maar groter dan 10% van de begrote lasten op het betreffende beleidsveld toegelicht (zie artikel 6 van de financiële verordening). Voor het beleidsveld grondexploitaties geldt een afwijkende grens van € 1.000.000 (zie artikel 6 - lid f).

1. Zomerrapportage

Met de zomerrapportage legt het college verantwoording af aan de Raad over de behaalde resultaten van dit jaar tot nu toe en de verwachte resultaten tot aan het einde van het jaar. Dat gebeurt zowel op beleidsmatig als op financieel vlak. De zomerrapportage is een afwijkingenrapportage. Dit betekent dat zaken die conform begroting lopen niet worden benoemd; alleen beleidsmatige of financiële afwijkingen nemen we op in dit document.

2. Kaderbrief

In de kaderbrief 2020 (vastgesteld in de raad op 11 juli 2019) is het ambitieprogramma voor de komende jaren gepresenteerd. Deze kaderbrief legt de uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2020-2023 vast. Anders dan voorgaande jaren, zijn opgaven die betrekking hebben op het boekjaar 2019 eveneens opgenomen in deze kaderbrief. De financiële verwerking van deze mutaties voor 2019 vindt plaats in deze zomerrapportage.

3. Saldo zomerrapportage 2019

De primitieve begroting 2019-2022 sloot met een voordelig saldo van € 3,9 miljoen, wat ruimte gaf om de wensen uit het collegeprogramma financieel te verwerken. Na de verwerking van het collegeprogramma 2018-2022 (circa € 3,5 miljoen) was het primitieve begrotingsresultaat € 0,4 miljoen positief. Door tussentijdse mutaties van circa € 0,3 miljoen nam het begrotingsaldo af naar € 0,1 miljoen positief. Na verwerking van de mutaties van de Zomerrapportage 2019 (inclusief de afwikkeling van de reserves) is het saldo € 0,8 miljoen positief. Dit saldo wordt onder meer verklaard door de volgende grote posten:

- In 2019 stijgen de kosten binnen het beleidsveld Jeugd structureel met circa € 1,8 miljoen. Dit komt voornamelijk door hogere kosten voor Jeugd met een Beperking (€ 650.000), een toename van het aantal PGB's en het bedrag per PGB (€ 480.000) en een hogere bijdrage aan de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp (€ 470.000).
- Conform de Meerjaren Prognose Grondexploitatie 2019 kunnen wij in 2019 minder rente toerekenen aan de grondexploitaties. Dit leidt tot een structureel nadeel van circa € 1,5 miljoen op het beleidsveld Financieringsfunctie.
- De Snip, Dorpstraat 5-7 in Bleiswijk, wordt verkocht, maar de boekwaarde is hoger dan de verkoopprijs. Conform het BBV is het verlies (circa € 1,7 miljoen) genomen in 2019. Dit wordt verrekend met de algemene reserve en leidt tot een nadeel op het beleidsveld en een evenredig voordeel op de reservemutaties van het programma.
- De komende periode verwachten we lagere kosten aan WWB-uitkeringen, omdat we toewerken naar 15 % minder uitkeringen, rekening houdend met de 'normale stijging als gevolg van de inwonersgroei, aan het einde van de huidige collegeperiode. Het BUIG-budget is voor 2019 fors naar boven bijgesteld. Dit levert een structurele besparing op die in 2019 circa € 1,2 miljoen bedraagt.
- 31 mei 2019 publiceerde het Rijk de meicirculaire 2019. Per saldo ontvangt de gemeente Lansingerland € 850.000 meer dan begroot.
- Onze meerjarige liquiditeitsprognose is geactualiseerd op basis van de laatst bekende cijfers over de leningenportefeuille en de verwachte ingaande en uitgaande kaastromen. De werkelijke rente is lager dan de bij de begroting 2019-2023 gemaakte inschatting, wat een structurele positieve impact heeft op onze begroting 2020-2023. Het voordeel voor 2019 is circa € 700.000.
- Het dividend van Eneco over boekjaar 2018 is vastgesteld en inmiddels ook uitgekeerd in 2019. Dit dividend van Eneco over 2018 bedraagt voor Lansingerland afgerond € 665.000 meer dan begroot.
- In 2018 zijn er uiteindelijk minder investeringen afgerond dan eerder begroot was. Aangezien de kapitaallasten (rente en afschrijvingskosten) pas gaan lopen het jaar volgend op het jaar waarin de investering afgerond wordt, betekent dit dat een deel van de kapitaallasten die in 2019 begroot waren daarmee komen te vervallen. In totaal bedraagt dit circa € 0,5 miljoen. Aangezien het uitgangspunt voornamelijk is dat deze investeringen op een later moment nog wel afgerond gaan worden, is dit voornamelijk een verschuiving naar volgende jaren.

Financiële consequenties

In november 2018 heeft de raad de Begroting 2019-2022 vastgesteld. Hierbij was het geraamde saldo voor het jaar 2019 € 3,9 miljoen positief, wat ruimte gaf om de wensen uit het collegeprogramma financieel te verwerken. Na de verwerking van het collegeprogramma 2018-2022 (circa € 3,5 miljoen) was het primitieve begrotingsresultaat € 0,4 miljoen positief. Door tussentijdse mutaties is het actuele begrotingsresultaat (tevens het uitgangspunt voor deze zomerrapportage) € 0,1 miljoen positief.

Bedragen x € 1.000

	2019
Saldo begroting 2019 (incl. reservemutaties)*	3.939
Collegeprogramma 2018-2022	-3.571
Tussentijdse mutaties	-254
Actuele begroting 2019	114

Na de wijzigingen uit de Zomerrapportage 2019 ziet de stand van de programma's er als volgt uit:

Bedragen x € 1.000

		2019
Saldo begroting 2019 (incl. reservemutaties)	(A)	114
Programma 1 Bestuur en dienstverlening		-238
Programma 2 Openbare orde en veiligheid		-53
Programma 3 Sport, cultuur en onderwijs		-649
Programma 4 Sociaal Domein		-875
Programma 5 Lansingerland schoon, heel en veilig		735
Programma 6 Lansingerland ontwikkelt		-2.302
Programma 7 Grondzaken		-101
Programma 8 Algemene dekkingsmiddelen		1.414
Overzicht Overhead		67
Totaal mutaties zomerrapportage	(B)	-2.002
Begroting 2019 na verwerking zomerrapportage	(C)	-1.888
Toevoeging aan reserves uit zomerrapportage	(D)	-2.063
Onttrekking aan reserves uit zomerrapportage	(E)	4.767
Begroting 2019 na verwerking zomerrapportage en afwikkeling reserves		815

Het verwachte resultaat van de Begroting 2019, voordat de mutaties van de Zomerrapportage worden verwerkt, bedraagt € 0,1 miljoen (A). Door de mutaties uit de Zomerrapportage 2019 (B) daalt het saldo van de Begroting 2019 naar € -1,9 miljoen (C). Na het verwerken van toevoegingen (D) en onttrekkingen (E) aan de reserves bedraagt het begrotingssaldo na mutaties Zomerrapportage afgerond € 0,8 miljoen positief.

Verdere procedure

Deze zomerrapportage zal tegelijk met het publiceren van de stukken voor de Raad, ook beschikbaar zijn in Pepperflow (te bereiken via www.lansingerland.nl/financien), zodat inwoners dit kunnen raadplegen.

Juridische aspecten

Conform artikel 6 van de verordening informeert het college de raad door middel van een zomerrapportage over de realisatie van de begroting van de gemeente.

Extern draagvlak/burgerparticipatie

Niet van toepassing

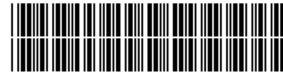
Duurzaamheid

Niet van toepassing

Bijlagen

- Zomerrapportage 2019 (T19.13513)

Raadsbesluit



Datum Raad
31 oktober 2019
Registratienummer
BR1900111

Onderwerp
Zomerrapportage 2019

De raad van de gemeente Lansingerland;
gelezen het bijgaande voorstel

Overwegende dat

- het wenselijk is een actueel beeld van het huidige begrotingsjaar te hebben.

Gelet op

- artikel 108 lid 1 van de Gemeentewet;
- artikel 6 van de Financiële verordening van de gemeente Lansingerland.

Besluit(en)

1. De zomerrapportage 2019 vast te stellen.
2. Het saldo van de zomerrapportage 2019 van afgerond € 800.000 toe te voegen aan het voorlopig rekeningresultaat 2019.
3. De in de zomerrapportage opgenomen stortingen in en onttrekkingen aan de reserves te doen:
 - Een bedrag van € 1.064.000 te onttrekken aan en € 1.820.000 te storten in de bestemmingsreserves;
 - Een bedrag van € 3.697.000 te onttrekken aan en € 243.000 te storten in de algemene reserve.
4. De totale kredietaanvraag van € 3.357.750 beschikbaar te stellen:
 - € 2.500.000 ophoging van het voorbereidingskrediet Wilderszijde;
 - € 600.000 voor de heropenstelling van de Noordeindseweg in Berkel en Rodenrijs;
 - € 100.000 voor aanpassingen gebouw Pecto's;
 - € 97.750 ophoging van het krediet voor de Cultuurfabriek het Spectrum;
 - € 60.000 voor het voorbereidingskrediet de Wildert.
5. De fasering van de investeringen zoals opgenomen in de zomerrapportage (overzicht investeringen) vast te stellen.
6. De uit de zomerrapportage voortvloeiende wijzigingen van de begroting vast te stellen.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Lansingerland in zijn openbare vergadering van 31 oktober 2019,

de griffier,

drs. Marijke Walhout