

Raadsvoorstel



Datum Raad
19 december 2019

Portefeuillehouder
Albert Abée

Registratienummer
BR1900128

Onderwerp
Slotwijziging 2019

Gevraagde beslissing

1. De slotwijziging van de Begroting 2019-2022 vast te stellen.
2. De volgende stortingen in en onttrekkingen aan de reserves te doen:
 - Een bedrag van € 1.418.585 minder te onttrekken aan de bestemmingsreserves;
 - Een bedrag van € 841.000 toe te voegen aan de algemene reserve in verband met de budgetoverhevelingen van 2019 naar 2020;
 - Een bedrag van € 76.474 toe te voegen aan de algemene reserve.
3. De uit de slotwijziging voortvloeiende wijzigingen van de begroting vast te stellen.

Samenvatting

Voor u ligt de slotwijziging 2019. Met deze slotwijziging stellen we, conform de nota P&C, voor de laatste keer de Begroting 2019-2022 bij, alvorens we de jaarrekening 2019 opmaken. De volledige P&C cyclus bestaat uit een kaderbrief, een begroting, een zomerrapportage, een slotwijziging en de jaarrekening. In deze slotwijziging verwerken we de semi-administratieve begrotingswijzigingen, reservemutaties, budgetoverhevelingen (voor zover nu bekend) en afwijkingen groter dan € 100.000 die reeds eerder aan de raad gemeld zijn. Door deze mutaties te verwerken belasten we de jaarrekening niet onnodig met technische mutaties.

Financiële consequenties

In de slotwijziging hebben verschillende mutaties plaats gevonden. Na verwerking van deze mutaties ziet de stand van de Begroting 2019-2022 er op dit moment als volgt uit:

Bedragen x € 1,-	
	2019
Begroting 2019 na Zomerrapportage 2019 (na afwikkeling reserves)	815.248
Mutaties semi-administratieve begrotingswijzigingen	0
Budgetoverhevelingen	841.000
Mutaties n.a.v. Septembercirculaire 2019	-199.784
WMO - Hulp bij huishouden	-300.000
Overige mutaties na Zomerrapportage	4.211
Begroting 2019 na Slotwijziging 2019 incl. budgetoverhevelingen	1.160.675
Budgetoverhevelingen (via Algemene Reserve)	-841.000
Begroting 2019 na Slotwijziging 2019 excl. budgetoverhevelingen	319.675

Semi-administratieve begrotingsmutaties en reservemutaties

Semi-administratieve wijzigingen zijn begrotingswijzigingen waarbij een verschuiving van budgetten plaatsvindt over de programma's. Er ontstaan in principe geen verschillen op het resultaat.

In de Zomerrapportage 2019 hebben we aangegeven terug te komen op de CAO loonsverhoging. De VNG en de vakbonden sloten een akkoord over de nieuwe cao voor gemeentepersoneel. Hierin is opgenomen dat per 1 oktober 2019 de salarissen met 3,25% stijgen. Ook is 2019 eenmalig € 750 per medewerker uitgekeerd. Dit akkoord leidt voor onze gemeente in 2019 tot circa € 0,5 miljoen extra loonkosten. We hebben dit niet verwerkt in de Zomerrapportage 2019, omdat we verwachtten deze stijging op te kunnen vangen middels de verwachte onderuitputting op de bestaande inhuur- en loonbudgetten.

Op basis van de huidige inzichten zien we vooralsnog geen reden om van dit standpunt af te wijken.

Onderstaande tabel geeft de verschuivingen per programma weer.

Bedragen x € 1,-	
Programma's	Mutaties 2019
PG01 Bestuur en dienstverlening	0
PG02 Openbare orde en veiligheid	0
PG03 Sport, cultuur en onderwijs	0
PG04 Sociaal Domein	0
PG05 Kwaliteit openbare ruimte	477.111
PG06 Lansingerland ontwikkelt	865.000
PG07 Grondzaken	0
Algemene Dekkingsmiddelen	0
Overhead	0
Totaal excl. mutaties reserves	1.342.111
Toevoegingen aan reserves	76.474
Onttrekkingen aan reserves	-1.418.585
Totaal incl. mutaties reserves	0

Budgetoverhevelingen

Budgetoverhevelingen kunnen op verschillende momenten aangevraagd worden: tijdens de zomer-rapportage, de slotwijziging of bij het opmaken van de jaarrekening. In deze slotwijziging stellen we een aantal budgetoverhevelingen voor. Het totaal hiervan bedraagt € 841.000.

Bedragen x € 1,-	
Budgetoverhevelingen	2019
Onderzoekskosten Holland Rail Terminal	250.000
Projecten organisatieontwikkeling (OOT)	416.000
Taalniveau statushouders	71.000
Digitaal toegankelijk, docusysteem en KSM	104.000
Totaal	841.000

Afwijkingen boven € 100.000 reeds aan de raad gemeld, maar nog niet verwerkt

Begrotingsmutaties boven € 100.000 worden gedurende het jaar separaat aan de raad aangeboden. In de verschillende P&C-producten worden deze (goedgekeurde) mutaties gebundeld gepresenteerd. Hierdoor worden alle wijzigingen van de begroting inzichtelijk gemaakt. Er zijn twee begrotingsmutaties aan de Raad gemeld, die nog niet verwerkt zijn.

In de septembercirculaire is aangekondigd dat het Rijk minder uitgeeft dan was verwacht (U19.08325). Voor 2019 leidt de septembercirculaire tot een neerwaartse bijstelling van de algemene uitkering met € 199.784. De effecten voor 2020 en verder is reeds bij de begroting 2020-2023 verwerkt.

Het meerjarig beeld ziet er als volgt uit:

	Bedragen x € 1,-				
	2019	2020	2021	2022	2023
Effect Septembercirculaire 2019 op de meerjarenbegroting	-199.784	194.023	1.037.743	962.042	707.362

Bij het opstellen van de zomerrapportage hebben we een voorschot genomen op deze aanzuigende werking en de post Woningaanpassingen met € 200.000 structureel verhoogd per 2019. Inmiddels zien we dat inwoners ook een toenemend beroep op hulp bij het huishouden doen. Dat vraagt daarom om een bijstelling van deze post. Gebaseerd op wat op dit moment is gerealiseerd, komen we in dit jaar op een overschrijding van circa € 300.000. Om die reden is bij deze slotwijziging een bijraming opgenomen van € 300.000 (U19.08669).

Verdere procedure

Na vaststelling van deze slotwijziging, wordt de begroting conform aangepast. Hierna wordt in de loop van 2020 de jaarrekening opgemaakt, welke voor de zomer 2020 aangeboden wordt aan de Raad ter besluitvorming.

Juridische aspecten

Niet van toepassing

Extern draagvlak/burgerparticipatie

Niet van toepassing

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Bijlagen

- Slotwijziging 2019: T19.20300

Raadsbesluit



Datum Raad
19 december 2019
Registratienummer
BR1900128

Onderwerp
Slotwijziging 2019

De raad van de gemeente Lansingerland;
gelezen het bijgaande voorstel

Overwegende dat

- de slotwijziging de laatste bijstelling van de begroting 2019 is.

Gelet op

Besluit(en)

1. De slotwijziging van de Begroting 2019-2022 vast te stellen;
2. De volgende stortingen in en onttrekkingen aan de reserves te doen:
 - Een bedrag van € 1.418.585 minder te onttrekken aan de bestemmingsreserves;
 - Een bedrag van € 841.000 toe te voegen aan de algemene reserve in verband met de budgetoverhevelingen van 2019 naar 2020;
 - Een bedrag van € 76.474 toe te voegen aan de algemene reserve.
3. De uit de slotwijziging voortvloeiende wijzigingen van de begroting vast te stellen.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Lansingerland in zijn openbare vergadering van 19 december 2019,

de griffier,

drs. Marijke Walhout