

Raadsvoorstel



Datum Raad
24 november 2016

Portefeuillehouder
Albert Abee

Registratienummer
BR1600130

Onderwerp
Najaarsnota 2016

Gevraagde beslissing

1. De najaarsnota 2016 vast te stellen.
2. Het saldo van de najaarsnota 2016 van afgerond € 2.280.000 toe te voegen aan het voorlopig rekeningresultaat 2016.
3. Het doel van de Reserve (tijdelijke) huisvesting primair onderwijs aan te passen naar tijdelijke huisvesting primair onderwijs algemeen in plaats van alleen de scholen Westpolder 2 en Westpolder 3.
4. In 2016 een bedrag van € 262.997 vrij te laten vallen uit de Reserve 1e inrichting OLP en meubilair en toe te voegen aan de Reserve tijdelijke huisvesting primair onderwijs.
5. In totaal € 294.750 aan kredieten beschikbaar te stellen, bestaande uit:
 - a. Bushalte voor het gemeentehuis (€ 75.000);
 - b. Aanschaf smartboxen (€ 114.750);
 - c. Vervanging en renovatie riool Dorp Oost (€ 67.500);
 - d. Wand Leeuwerik (€ 37.500).
6. De begrotingswijziging vast te stellen.

Samenvatting

1. Najaarsnota

De najaarsnota is het laatste moment van het afleggen van verantwoording in de P&C-cyclus voor de jaarrekening. Met dit document 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 najaarsnota is een uitzonderingenrapportage. Dit betekent dat zaken die conform begroting lopen niet worden benoemd; alleen indien er beleidsmatige of financiële afwijkingen zijn gerealiseerd of nog zijn te verwachten, worden deze opgenomen.

2. Saldo Najaarsnota 2016

Na verwerking van de mutaties uit de Najaarsnota 2016 ziet de stand van de Begroting 2016-2019 er als volgt uit:

bedragen x € 1.000

	2016	2017	2018	2019
Actueel saldo begroting 2016 voor NJN 2016 (A)	642			
Programma 1 Bestuur en dienstverlening	310	-100	-100	-100
Programma 2 Sport, cultuur en onderwijs	101	-36	-47	-47
Programma 3 Maatschappelijke ondersteuning	1.107	-149	-145	-138
Programma 4 Lansingerland schoon, heel en veilig	-3.771	211	188	113
Programma 5 Lansingerland onwikkelt	-11	-7	-7	-7
Programma 6 Grondzaken	9	-	-	-
Programma 7 Algemene dekkingsmiddelen	16	-87	-30	-17
Totaal mutaties najaarsnota 2016 (B)	-2.239	-168	-141	-196
Saldo begroting 2016 na verwerking NJN 2016	-1.597			
Toevoeging aan reserves (C)	-500	-	-	-
Onttrekking aan reserves (D)	5.019	-	-	-
Begroting 2016 na verwerking NJN en afwikkeling reserves (E)	2.922			
Per saldo effect mutaties NJN (=B+C+D) (F)	2.280	-168	-141	-196

Het verwachte resultaat van de Begroting 2016, voordat de mutaties van de Najaarsnota 2016 worden verwerkt, bedraagt € 642.000. Door de mutaties uit de Najaarsnota 2016 stijgt het saldo van de Begroting 2016 naar € 2,9 miljoen. Dit is inclusief de toevoegingen en onttrekkingen uit de reserves. De toevoeging aan de reserves betreft € 500.000 dotatie aan de egaliseringsreserve afvalstoffenheffing. De onttrekkingen bestaan uit een onttrekking van € 19.000 uit de reserve personeel en € 5.000.000 uit de algemene reserve ten behoeve van de versnelde afschrijving van activa met een maatschappelijk nut. Deze onttrekking en versnelde afschrijving is reeds besloten in de Voorjaarsnota 2016. In hoofdstuk 3 worden de mutaties per programma verklaard.

3. Reserve (tijdelijke) huisvesting primair onderwijs

De Reserve (tijdelijke) huisvesting primair onderwijs is in 2014 ingesteld om de kosten (o.a. sloop tijdelijke huisvesting) gerelateerd aan de realisatie van de scholen Westpolder 2 en Westpolder 3 af te dekken. Inmiddels zijn deze scholen afgerond, maar de noodzaak voor een reserve voor tijdelijke huisvesting primair onderwijs blijft bestaan. De komende jaren verwachten wij kosten voor andere scholen in het primair onderwijs zoals de tijdelijke huisvesting van de leerlingen van de basisscholen Prins Willem Alexander en De Kwakel in Berkel en Rodenrijs tijdens de vervangende nieuwbouw van hun schoolgebouw. Hoe hoog deze uitgaven zullen zijn, is nog niet te benoemen. Dit is afhankelijk van verschillende factoren. Wij stellen voor om het doel van de Reserve (tijdelijke) huisvesting primair onderwijs breder te trekken naar dekking van kosten gerelateerd aan de tijdelijke huisvesting en realisatie van scholen voor primair onderwijs (in plaats van alleen de scholen Westpolder 2 en Westpolder 3).

4. Reserve 1e inrichting OLP en meubilair

De Reserve 1e inrichting OLP en meubilair is ingesteld voor de bekostiging van toekomstige aanvragen "eerste inrichting onderwijsleer-pakket en meubilair". Op basis van de prognose 2017-2022 wordt de komende jaren een daling verwacht van de uitgaven in verband met de afzwakking van de groei van de leerlingenaantallen. In de prognose is te zien dat er vanaf 2019 een stabiele groei qua leerlingenaantal is en dat het benodigd budget voor 1e inrichting OLP en meubilair constant is. Deze reserve kan vanaf 2019 daarom vervallen. In de begroting 2017-2020 is vanaf 2019 hiervoor structureel budget opgenomen. Op basis van de prognose is de benodigde omvang van de Reserve 1 inrichting OLP en Meubilair berekend.

Het saldo van de reserve 1e inrichting OLP en meubilair per 1 januari 2016 was € 362.872. In 2016, 2017 en 2018 wordt er jaarlijks € 59.000 toegevoegd aan de reserve. De geraamde onttrekkingen zijn in 2016 € 18.278, in 2017 € 92.941 en in 2018 € 165.656. Hieruit blijkt dat € 262.997 in 2016 uit deze reserve vrij kan vallen. Gebleken is dat dit restant bedrag mede het gevolg is van een administratieve fout van € 295.837 welke in 2014 is gemaakt (zie brief aan de raad met kenmerk U16.12904). In 2014

is namelijk een onttrekking begroot op Reserve 1e inrichting OLP en meubilair welke per abuis is gerealiseerd op Reserve (tijdelijke) huisvesting primair onderwijs. Hierdoor is per heden de stand van Reserve (tijdelijke) huisvesting primair onderwijs te laag en de stand van de Reserve 1e inrichting OLP en meubilair te hoog. Herstel van deze fout in 2016 zou leiden tot een tekort van € 32.840 in Reserve 1e inrichting OLP en meubilair. Hierdoor is het onwenselijk om deze fout voor het volledige bedrag te corrigeren.

Daarnaast hebben wij bij het opstellen van de Nota Reserves en Voorzieningen de benodigde omvang van de Reserve (tijdelijke) huisvesting primair onderwijs onderzocht. De komende jaren worden inzake tijdelijke huisvesting voor primair onderwijs kosten verwacht voor de scholen Prins Willem Alexander en De Kwakel in Berkel en Rodenrijs. De exacte omvang daarvan is nog niet vast te stellen. Wij stellen voor om het bedrag van de vrijval van de Reserve 1e inrichting OLP en meubilair ad € 262.997 toe te voegen aan de Reserve tijdelijke huisvesting primair onderwijs. Naar onze verwachting is dit bedrag minimaal benodigd voor de genoemde basisscholen.

5. Investerings

Bushalte voor het gemeentehuis

Op basis van een stevige inzet van het college is bereikt dat het gemeentehuis via de bus bereikbaar wordt. Om de bus te kunnen laten stoppen moet een halte verplaatst worden. Het verplaatsen van de halte kost op basis van een eerste globale raming € 75.000.

Het feit dat de halte op een talud nabij de watergang wordt aangelegd verklaart een deel van de kosten. Op basis van het ontwerp kan de kostenraming worden verfijnd. Het krediet ad. € 75.000 wordt met goedkeuring van de najaarsnota formeel toegekend (separaat beslispoint in het raadsvoorstel). Voor verdere toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk 4.

Aanschaf smartboxen

De ondergrondse containers van de nieuwbouw in Berkel en Rodenrijs zijn voorzien van paslezers voor het openen en sluiten van de containers, de zogenoemde smartboxen. Onze contractant/ inzamelaar heeft hiervoor een investering gedaan van € 114.750. De overdracht van de smartboxen was beoogd als onderdeel van het lopende werk, hetgeen we via de exploitatiebegroting en de termijnstaat hadden willen afrekenen. Op basis van de BBV-voorschriften, Nota activabeleid en de financiële verordening wordt dit aangemerkt als investering. De kapitaallasten zijn reeds in de exploitatie reeds voorzien. Het krediet ad. € 114.750 wordt met goedkeuring van de najaarsnota formeel toegekend (separaat beslispoint in het raadsvoorstel). Voor verdere toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk 4.

Vervanging en renovatie riool Dorp Oost (bgh)

In de bouwfase van het centrum (Dorp Oost, Bergschenhoek) is er met veel zwaar materieel gereden op de bovenliggende verharding, hierdoor zijn verzakkingen opgetreden. N.a.v. een rioolinspectie is geconstateerd dat gedeeltelijke vervanging en plaatselijke renovatie van het riool noodzakelijk is. De werkzaamheden worden gekoppeld aan reeds ingeplande werkzaamheden aan de weg. De kosten zijn geraamd op € 67.500. De kapitaallasten zijn hiermee voorzien op het product riolering. Het krediet ad. € 67.500 wordt met goedkeuring van de najaarsnota formeel toegekend (separaat beslispoint in het raadsvoorstel). Voor verdere toelichting wordt verwezen u naar hoofdstuk 4.

Wand Leeuwerik

Om te voldoen aan de eisen van brandwerendheid moet een wand in de Leeuwerik worden aangepast. Hierover heeft de gemeente een aanschrijving van de brandweer ontvangen. Wanneer de wand niet wordt aangepast, kan het huidige gebruik in het gebouw niet worden voortgezet. De kredietaanvraag voor aanpassing van de wand bedraagt € 37.500. Het krediet ad. € 37.500 wordt met goedkeuring van de najaarsnota formeel toegekend (separaat beslispoint in het raadsvoorstel). Voor verdere toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk 4.

Financiële consequenties

De Begroting 2016 na verwerking van de Najaarsnota laat een positief resultaat zien van € 2,9 mln.. Het effect van de Najaarsnota zelf bedraagt € 2,28 mln. in 2016. Het betreft hier vooral incidentele mutaties. Een nadere toelichting van het resultaat van de najaarsnota treft u aan in hoofdstuk 2.

De financiële mutaties zijn vastgelegd in een begrotingswijziging en met het vaststellen van deze begrotingswijziging wordt ook de stand van de Begroting 2016 aangepast. Dit laatste is van belang in het kader van de rechtmatigheid.

Hoewel de Najaarsnota vooral gericht is op mutaties in 2016, hebben sommige afwijkingen een structureel effect en daarmee wordt de Begroting 2017-2020 beïnvloed. Immers, bij het opstellen van de Begroting 2017-2020 waren de effecten van deze Najaarsnota nog niet bekend.

Verdere procedure

Niet van toepassing.

Juridische aspecten

Conform artikel 6 van de financiële verordening informeert het college de raad door middel van een voorjaarsnota en najaarsnota over de realisatie van de begroting van de gemeente.

Extern draagvlak/burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Bijlagen

Najaarsnota (T16.12885)

Raadsbesluit



Datum Raad
24 november 2016
Registratienummer
BR1600130

Onderwerp
Najaarsnota 2016

De raad van de gemeente Lansingerland;
gelezen het bijgaande voorstel

Overwegende dat

- de najaarsnota in de P&C-cyclus het laatste document voor de jaarrekening is, waarmee de begrotingscijfers kunnen worden aangepast;
- het wenselijk is een actueel beeld van het huidige begrotingsjaar te hebben;
- het wenselijk is inzicht te hebben in de ontwikkeling van de Algemene reserve en van het meerjarenbeeld.

Gelet op

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

Besluit(en)

1. De najaarsnota 2016 vast te stellen.
2. Het saldo van de najaarsnota 2016 van afgerond € 2.280.000 toe te voegen aan het voorlopig rekeningresultaat 2016.
3. Het doel van de Reserve (tijdelijke) huisvesting primair onderwijs aan te passen naar tijdelijke huisvesting primair onderwijs algemeen in plaats van alleen de scholen Westpolder 2 en Westpolder 3.
4. In 2016 een bedrag van € 262.997 vrij te laten vallen uit de Reserve 1e inrichting OLP en meubilair en toe te voegen aan de Reserve tijdelijke huisvesting primair onderwijs.
5. In totaal € 294.750 aan kredieten beschikbaar te stellen, bestaande uit:
 - a. Bushalte voor het gemeentehuis (€ 75.000);
 - b. Aanschaf smartboxen (€ 114.750);
 - c. Vervanging en renovatie riool Dorp Oost (€ 67.500);
 - d. Wand Leeuwerik (€ 37.500).
6. De begrotingswijziging vast te stellen.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Lansingerland in zijn openbare vergadering van 24 november 2016,

de griffier,

drs. Marijke Walhout