

Onderwerp: Begrotings- en administratieve wijzigingen

Ons kenmerk: 19RV000128

Nummer: 25

Elst, 19 november 2019

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 gaan<sup>1</sup> 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 2019 als voor 2020.

**I. Begrotingswijzigingen 2019**

17<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2019

Onder een ander agendapunt wordt u gevraagd Tussenrapportage 4 - 2019 (TR4 - 2019) vast te stellen. Bij deze begrotingswijziging worden alle mutaties van die rapportage verwerkt in de begroting 2019. TR4 resulteert in een nadelig saldo van **€ 143.839**, welk bedrag bij deze begrotingswijziging wordt geraamd op de post "voorlopig rekeningsaldo 2019". Het bijgestelde begrotingssaldo 2019 na TR4 komt hiermee uit op € 4.253.991 positief. Dit is exclusief de verwachte meerlasten van het Sociaal Domein.

18<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2019

Onder een ander agendapunt wordt u gevraagd een eenmalig budget van **€ 30.000** (excl. compensabele btw) beschikbaar te stellen voor de financiering van de drie sporen van het proces Woonwagendstandplaatsen tot aan de fase locatiekeuze. Via de vaststelling van deze begrotingswijziging worden de financiële consequenties verwerkt in de begroting 2019.

Dekking: ten laste van de algemene reserve

---

<sup>1</sup> 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.*

### 19<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2019

In uw (besloten) vergadering van 1 oktober 2019 hebt u besloten om een eenmalig budget van € 528.000 beschikbaar te stellen voor de aankoop van een perceel grond bij de Platenmakersstraat te Elst. Via de vaststelling van deze begrotingswijziging wordt de kredietopening formeel geregeld. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten bedragen € 10.560 (alleen rente). Hier tegenover staat dat de jaarlijkse huursom ad € 3.713 vervalt. Per saldo is dus sprake van € 6.847 aan extra structurele lasten die zich voordoen vanaf 2020. Verwerking in de begroting 2020 vindt plaats via de vaststelling van de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2020 (zie verderop in dit raadsvoorstel).

## **II. Administratieve wijzigingen 2019**

Deze maand geen (afzonderlijke) administratieve wijzigingen 2019.

### Diverse administratieve wijzigingen 2019 Voorziening groot-onderhoud<sup>2</sup>

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 2019 de volgende kredieten beschikbaar gesteld:

<b>Accommodatie</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Bedrag</b>	<b>Adm. wijz</b>
De Oldenburg Driel	verduurzamen	€ 300.000	100-2019
De Mammoet Zetten	groot onderhoud	€ 39.930	101-2019
De Wieken Elst	vloerafwerkingen	€ 40.172	102-2019
Gemeentewerf Elst	buitenwandopeningen	€ 2.003	103-2019
Gemeentewerf Elst	vloerafwerkingen	€ 8.092	103-2019
Gemeentewerf Elst	plafondafwerkingen	€ 9.876	103-2019
Gemeentewerf Elst	dakafwerkingen	€ 454	103-2019
Gemeentewerf Elst	warmteopwekking	€ 121	103-2019
Gemeentewerf Elst	koude opwekking	€ 4.145	103-2019
Gemeentewerf Elst	vervangen heather	€ 8.067	103-2019
Gemeentewerf Elst	terreinverlichting	€ 2.521	103-2019
Gemeentewerf Elst	gevelbeplating	€ 5.244	104-2019
Sportcentrum De Helster	driewegklep zwembad	€ 1.106	105-2019
Sportcentrum De Helster	warmtedistributie	€ 8.381	105-2019
Sportcentrum De Helster	luchtbehandeling	€ 6.776	105-2019
Huis Mr. Thorbeckestraat	schilderwerk	€ 518	106-2019
MFC Reijersstraat	verlichting	€ 3.378	107-2019
Gemeentehuis nieuw	binnenwanden	€ 426	108-2019
Gemeentehuis nieuw	liftinstallatie	€ 17.647	108-2019
De Schakel Oosterhout	warmtedistributie	€ 975	109-2019
De Kruisakkers	schilderwerk	€ 1.318	110-2019
De Kruisakkers	brandblussers	€ 55	110-2019
Brandweerkazerne Oosterhout	buitenwandafwerkingen	€ 1.361	111-2019

<sup>2+3</sup> 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.

Aula Heteren	buitenwandafwerkingen	€ 150	112-2019
Aula Heteren	dakafwerkingen	€ 570	112-2019
Sporthal Westeraam	sportvloer	€ 23.338	113-2019
	<b>Totaal bedrag</b>	<b>€ 486.624</b>	

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

Dekking: ten laste van voorziening groot-onderhoud gemeentelijke accommodaties: **€ 486.624**

### Administratieve wijzigingen 2019 Bestemmingsreserve vervanging materieel<sup>3</sup>

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	Bedrag	Kapitaallasten	Adm. wijz
Ford Transit (72-BR-KH)	€ 48.160	€ 5.361	150-2019
Toyota High Lux (09-BJ-FF)	€ 40.350	€ 4.492	151-2019
Mercedes (78-0BL-VX)	€ 80.690	€ 8.983	152-2019
Mercedes -Benz Sprinter (VG-594-B)	€ 80.690	€ 8.983	153-2019
Zoutstrooier Nido Stratos (G1)	€ 38.000	€ 3.593	154-2019
Nido Stratos B50 (G2)	€ 50.600	€ 4.785	155-2019
Nido Stratos B50 (G3)	€ 44.500	€ 4.208	156-2019
Nido Stratos B50 (G4)	€ 44.500	€ 4.208	157-2019
Nido Stratos B50 (G5)	€ 44.500	€ 4.208	158-2019
Vervanging. Veegauto	€ 171.400	€ 19.081	159-2019
Aanhanger voor vrachtauto's	€ 37.060	€ 4.126	160-2019
Aanschaf Scania (vervanging Ginaf)	€ 162.000	€ 18.035	161-2019
Aanschaf shovel TM 220 (B26)	€ 70.588	€ 7.858	162-2019
Heggenmaaier (M1)	€ 16.639	€ 3.530	163-2019
Votex maaier Landmaster	€ 12.101	€ 1.347	164-2019
Geo haak	€ 70.588	€ 1.177	165-2019
<b>Totaal bedragen</b>	<b>€ 1.012.366</b>	<b>€ 103.975</b>	

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

Dekking: de kapitaallasten bedragen **€ 103.975** en komen ten laste van de Bestemmingsreserve vervanging materieel Team Openbare Werken.

### Budgettair neutrale administratieve wijzigingen 2019, 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 2019 posten onvoorzien, etc. (in €)

Nr. en omschrijving _____ :	Onvoorzien uitgaven alg. (6.080.1000)	Bestemde struct. ruimte (6.080.1005)	Eenmalige finan. ruimte 6.080.1010)
Restanten na wijzigingen vorige raad	-19.713	107.524	0

I. Begrotingswijzigingen: geen mutaties op deze posten

II. Administratieve wijzigingen geen mutaties op deze posten

<b>Nog beschikbaar</b>	<b>- 19.713</b>	<b>107.524</b>	<b>0</b>
------------------------	-----------------	----------------	----------

**III. Begrotingswijzigingen 2020**

1<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2020

In uw vergadering van 1 oktober 2019 hebt u besloten in te stemmen met het voornemen van het college om in het jaarlijkse addendum van Menzis op de collectieve zorgverzekering de compensatie van de premie en het eigen risico van de zorgverzekering uit te breiden ter uitvoering van de motie van de raad van 25 juni 2019 en de meerkosten van **€ 248.678** te verwerken in de begroting 2020. Zoals ook aangegeven in het raadsvoorstel bij de vaststelling van de Programmabegroting 2020 is de dekking van deze extra lasten het begrotingssaldo 2020. Via de vaststelling van deze begrotingswijziging worden de financiële consequenties verwerkt in de begroting 2020.

Dekking: ten laste van het begrotingssaldo 2020

2<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2020

In de afgelopen maanden zijn door u investeringsbudgetten beschikbaar gesteld waarvan de kapitaallasten (voornamelijk rente) nog niet zijn opgenomen in de begroting 2020. Zoals ook aangegeven in het raadsvoorstel bij de vaststelling van de Programmabegroting 2020 is de dekking van deze extra lasten het begrotingssaldo 2020. Via de vaststelling van deze begrotingswijziging worden de financiële consequenties verwerkt in de begroting 2020. Het betreft onderstaande kapitaallasten van in totaal **€ 40.374**.

- a. € 7.447 inzake aankoop gronden ten oosten Westeraam (raad 3-9-2019 - 19rb000065)
- b. € 26.080 inzake aankoop gronden De Danenberg (raad 1-10-2019 - 19rb000087)
- c. € 6.847 inzake aankoop perceel Platenmakersstraat Elst (raad 1-10-2019 - 19rb000081)

Dekking: ten laste van het begrotingssaldo 2020

3<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2020

Via informatiememo 19inf00154 hebt u inmiddels kennis kunnen nemen van de financiële consequenties van de op 17 september 2019 (Prinsjesdag) verschenen septembercirculaire 2019. Zoals ook in de memo vermeld is in 2020 sprake van een structureel voordeel van **€ 743.000**. Via de vaststelling van deze begrotingswijziging worden de financiële consequenties verwerkt in de begroting 2020.

Dekking: ten gunste van het begrotingssaldo 2020

#### 4<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2020

Via informatiememo 19inf00136 hebt u kennis kunnen nemen van de voortgang en financiering van het project Spoor kruisingen Elst Noord. In de memo staat vermeld dat de gewijzigde projectbegroting via een begrotingswijziging 2020 in de begroting 2020 wordt verwerkt. Ook de omzetting van de netto bedragen in bruto bedragen wordt hierin meegenomen. Via de vaststelling van deze begrotingswijziging worden de volgende financiële consequenties verwerkt in de begroting 2020:

- a. omzetting van de netto raming van € 6,55 miljoen gemeentelijke bijdrage in een bruto krediet van € 20,0 miljoen en € 13,45 miljoen aan bijdragen derden (netto gemeentelijke bijdrage blijft dus ongewijzigd € 6,55 miljoen).
- b. ophoging van het bruto krediet van € 20,0 miljoen met € 8,16 miljoen tot € 28,16 miljoen.
- c. dekking van de ophoging van het bruto krediet (€ 8,16 miljoen) door bijdragen derden (provincie / ministerie) van € 5,45 miljoen en inzet van het overschot in bestemmingsreserve Spoorzone van € 2,71 miljoen.

Dekking: bijdragen derden (€ 5,45 miljoen) en inzet bestemmingsreserve (€ 2,71 miljoen)

#### IV. Administratieve wijzigingen 2020

Deze maand nog geen administratieve wijzigingen 2020.

Samenvattend overzicht 2020 posten onvoorzien, etc. (in €)

Nr. en omschrijving _____ :	Onvoorzien uitgaven alg. (6.080.1000)	Bestemde struct. ruimte (6.080.1005)	Eenmalige finan. ruimte 6.080.1010)
Restanten na wijzigingen vorige raad	55.000	150.028	80.271
<u>I. Begrotingswijzigingen</u> :	geen mutaties op deze posten		
<u>II. Administratieve wijzigingen</u>	geen mutaties op deze posten		

<b>Nog beschikbaar</b>	<b>55.000</b>	<b>150.028</b>	<b>80.271</b>
------------------------	---------------	----------------	---------------

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

R.P. Hoytink-Roubos

Toelichtende openbare stukken zijn opgenomen in het Raadsinformatiesysteem.

Portefeuillehouder: B. Faber - de Lange

De behandelend ambtenaar is Drs. M.J.A. Willems. Technische vragen dienen uiterlijk de donderdagmorgen om 08.00 uur voor de betreffende politieke avond te worden gesteld via [griffie@overbetuwe.nl](mailto:griffie@overbetuwe.nl).