

Onderwerp: Begrotings- en administratieve wijzigingen

Ons kenmerk: 20rv000033

Nummer:

Elst, 24 maart 2020

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 gaan¹ en
- b. begrotingswijzigingen die betrekking hebben op bedragen binnen die grenzen, maar om politieke reden vooraf aan de raad worden voorgelegd.

I. Begrotingswijzigingen 2020

7^e Begrotingswijziging 2020

Op 5 november 2019 hebt u de programmabegroting 2020 vastgesteld. Daarbij hebt u tevens besloten (19rb000124) om een bestemmingsreserve (BR) Sociaal Domein in te stellen voor de tijdelijke dekking van de extra kosten Sociaal Domein (**€ 9.027.000**) in de periode 2020 t/m 2023 en dat bedrag te onttrekken uit de Algemene Reserve. Van dat besluit was echter nog geen officiële begrotingswijziging 2020 vastgesteld. Via de vaststelling van deze begrotingswijziging wordt voornoemd bedrag uit de AR gehaald en gestort in de nieuwe BR Sociaal Domein.

Dekking: ten laste van de algemene reserve

8^e Begrotingswijziging 2020

Onder een ander agendapunt wordt u gevraagd om het Commissariaat voor de Media te adviseren om de Stichting Omroep Lingewaard aan te wijzen als lokale omroep voor de verzorging van publieke mediadiensten en de kosten van de lokale omroep voor het jaar 2020 te dekken uit onvoorzien 2020 en structureel op te nemen in de meerjarenbegroting. De kosten voor 2020 zijn **€ 13.000** en de structurele kosten vanaf 2021 bedragen **€ 26.000**. Via de vaststelling van deze begrotingswijziging worden de financiële consequenties verwerkt in de begroting 2020 en meerjarenbegroting.

Dekking: ten laste van de post onvoorzien (2020) en het begrotingssaldo (2021 en verder)

¹ 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.*

9^e Begrotingswijziging 2020

Onder een ander agendapunt wordt u gevraagd om in te stemmen met een kredietopening van **€ 861.000** ten behoeve van de uitvoering van de ontwikkelings- en realisatiefase van de zonnestroomsystemen en het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed conform Routekaart Duurzaamheid en Visie op Vastgoed. Via de vaststelling van deze begrotingswijziging wordt de kredietopening formeel geregeld. De jaarlijkse kapitaallasten en overige exploitatielasten van deze investering worden (nagenoeg) volledig gedekt door de jaarlijkse baten en besparing op de energielasten.

Dekking: budgettair neutraal

10^e Begrotingswijziging 2020

Onder een ander agendapunt wordt u gevraagd om voor het project Hart van Heteren in te stemmen met het beschikbaar stellen van de volgende kredieten:

- a. **€ 1.422.369** (excl. comp. btw) voor de uitvoering van de rioleringswerkzaamheden en beheren van het oppervlaktewater in het plan 'Herinrichting Openbare Ruimte Centrumplan Heteren.
- b. **€ 268.000** (excl. comp. btw) voor de uitvoering van maatregelen groen tegen hittestress, aanvullende investeringskosten Beemdhof uitwerking Co-Creatie en een prijsstijging infra van 15% betreffende het reeds beschikbaar gestelde investeringskrediet.

Via de vaststelling van deze begrotingswijziging worden deze kredietopeningen formeel geregeld.

De kapitaallasten van het onder a opgenomen investeringsbedrag zijn **€ 40.919** (2% rente en 60 jaar afschrijvingstermijn) en doen zich voor vanaf 2021. Deze structurele lasten zullen vanaf 2021 in de berekening van de rioolheffing worden meegenomen.

De kapitaallasten van het onder b opgenomen investeringsbedrag zijn **€ 16.390** (2% rente en 20 jaar afschrijvingstermijn) en doen zich voor vanaf 2023. Deze structurele lasten worden gedekt ten laste van de post onvoorzien 2023.

Dekking: rioolheffing 2021 en post onvoorzien 2023

11^e Begrotingswijziging 2020

Eerder hebben wij melding gemaakt van een geprognoseerd tekort van 2,5% op het totale krediet voor de nieuwe huisvesting. Mét behoud van kwaliteit streven wij nog steeds naar budgetneutraliteit en daarom is (opnieuw) gezocht naar financiële ruimte binnen de bestaande budgetten. De herhuisvesting van de ambtelijke organisatie levert een structureel voordeel op in verband met minder huurkosten voor printers. Dit voordeel kan daarom worden ingezet als dekking voor de extra kapitaallasten van een verhoging van het investeringskrediet voor de nieuwe huisvesting. Deze toevoeging resulteert in een extra investeringsruimte van **€ 118.000** (excl. comp. btw). Daarmee houden we – budgetneutraal – het geprognoseerde tekort zo klein mogelijk.

Daarnaast zal er in 2020 (net als in 2019, toen opgenomen in TR1-2019) sprake zijn van lagere kapitaallasten dan begroot vanwege latere realisatie. Bij het opstellen van de Programmabegroting 2020 is er vanuit gegaan dat de gehele investering per 1-1-2020 volledig zou zijn gedaan. In werkelijkheid was dat niet zo en dus ontstaat er in 2020 een eenmalig voordeel op de kapitaallasten omdat hiervoor de boekwaarde op 1-1-2020

