

SLOTWIJZIGING 2015

GEMEENTE RIJSWIJK

15.131952

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING.....	4
PROGRAMMA ALGEMEEN BESTUUR EN ORGANISATIE	5
PROGRAMMA OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	5
PROGRAMMA VERKEER EN VERVOER	5
PROGRAMMA ECONOMIE EN WERKEN	5
PROGRAMMA ONDERWIJS	5
PROGRAMMA SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	5
PROGRAMMA SOCIAAL DOMEIN	5
PROGRAMMA WONEN EN LEVEN	6
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN	7
PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING	7
INVESTERINGSKREDIETEN	8

INLEIDING

Net zoals in voorgaande jaren bieden wij u de slotwijziging aan.

Om een goedkeurende rechtmatigheidsverklaring te verkrijgen bij de controle van de jaarrekening 2015 dient het college op een aantal onderdelen nog autorisatie te krijgen van de raad. Evenals in vorige jaren zijn in de slotwijziging geen reguliere exploitatiebudgetten aangepast, de onlangs vastgestelde 2e halfjaarrapportage 2015 was hiervoor de laatste mogelijkheid. Aangezien in deze wijziging geen mutaties in de exploitatie worden meegenomen, bedraagt het resultaat € 0,-. De slotwijziging mag alleen gebruikt worden voor mutaties in reserves en in investeringen.

PROGRAMMA ALGEMEEN BESTUUR EN ORGANISATIE

Financiële ontwikkelingen programma Algemeen Bestuur en Organisatie

Geen wijzigingen te melden.

PROGRAMMA OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

Financiële ontwikkelingen programma Openbare Orde en Veiligheid

Geen wijzigingen te melden.

PROGRAMMA VERKEER EN VERVOER

Financiële ontwikkelingen programma Verkeer en Vervoer

Geen wijzigingen te melden.

PROGRAMMA ECONOMIE EN WERKEN

Financiële ontwikkelingen programma Economie en Werken

Geen wijzigingen te melden.

PROGRAMMA ONDERWIJS

Financiële ontwikkelingen programma Onderwijs

Geen wijzigingen te melden.

PROGRAMMA SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Financiële ontwikkelingen programma Sport, Cultuur en Recreatie

Geen wijzigingen te melden.

PROGRAMMA SOCIAAL DOMEIN

Financiële ontwikkelingen programma Sociaal Domein

Geen wijzigingen te melden.

PROGRAMMA WONEN EN LEVEN

Financiële ontwikkelingen programma Wonen en Leven

Vrijval reserve riolering

De commissie BBV heeft in 2014 de notitie riolering uitgebracht, waarin zij een aantal stellige uitspraken doet. Hiervan mag slechts worden afgeweken als er goede gronden voor zijn. Er dienen 2 voorzieningen gevormd te worden. Een voorziening voor bijdrage aan toekomstige vervangingsinvesteringen en een voorziening voor toekomstig groot onderhoud. Daarnaast kan er een bestemmingsreserve worden ingesteld voor mogelijke resultaten bij de jaarrekening.

De gemeentelijke administratie is hierop nog niet ingericht. In de nota reserves en voorzieningen, vastgesteld door de raad op 17 december 2013, zijn deze voorzieningen wel opgenomen, maar is aangegeven de opbouw hiervan te betrekken bij de periodieke bijstelling van het gemeentelijk rioleringsplan (GRP). Besluitvorming over het GRP is voorzien in het eerste halfjaar van 2016.

Om een betere aansluiting te krijgen op de bestaande regelgeving volgens het BBV willen wij, vooruitlopend op het nieuwe GRP, in het kader van de rechtmatigheid, nu al een aantal correcties doorvoeren.

- De reserve riolering (volgens de begroting 2016 bedraagt de stand per 1 januari 2016 € 2.925.612,-) vrij laten vallen en deze middelen volledig ten gunste van de bestaande vervangingsinvesteringen riolering brengen.
- De renteopbrengst € 88.640,- over de reserve riolering aan het product riolering toerekenen in plaats van aan de bespaarde rente. Zie ook het hoofdstuk algemene dekkingsmiddelen.

Financiële gevolgen

Product:	67220 Riolering en Waterzuivering	
	2015	
Verhoging opbrengst rente	+ €	88.640,-
Verlaging reserve riolering	-/- €	2.925.612,-
Verhoging vermindering vervangingsinvesteringen	+ €	2.925.612,-

Duurzaamheid

Het duurzaamheidsbudget 2015 wordt voor het grootste gedeelte aangewend in 2015. Voor de resterende € 50.000,- van dit budget is planvorming en/of is een verplichting aangegaan, alleen vindt aanwending hiervan nog niet in 2015 plaats. Het betreft met name de door het college toegezegde inzet rond duurzaamheidsmaatregelen in de Plaspoelpolder in 2015/2016.

Voorgesteld wordt hiertoe een specifieke reserve in te richten.

Financiële gevolgen

Product:	67230 Milieubeheer	
	2015	
Verlaging duurzaamheid	+ €	50.000,-
Storting bestemmingsreserve duurzaamheid	-/- €	50.000,-

Verkoop gemeentelijk vastgoed	
Bij de tweede halfjaarrapportage 2015 is reeds melding gemaakt van de verkoop van het pand Sir Winston Churchilllaan 277. Inmiddels heeft de definitieve afrekening plaatsgevonden en dient nog een bedrag van € 1.010,- aanvullend te worden gestort in de bestemmingsreserve vastgoed. Voor alle activiteiten rond de verkoop van gemeentelijk vastgoed is geen formatie aanwezig en wordt ingehuurd. De uitgaven die hiervoor in 2015 zijn gemaakt bedragen € 30.000,- en worden aan deze reserve onttrokken..	
Financiële gevolgen	
Product:	68200 Woningexploitatie
	2015
Verkoop pand SW Churchilllaan 277	+ € 1.010,-
Inhuurkosten	-/- € 30.000,-
Onttrekking bestemmingsreserve vastgoed	+ € 28.990,-

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN

Financiële ontwikkelingen Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien	
<u>Bespaarde rente</u>	
Zie ook het product riolering en waterzuivering van deze slotwijziging. De rente berekend over de reserve riolering wordt toegerekend aan het product riolering.	
	2015
Verlaging bespaarde rente	-/- € 88.640,-

PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING

Financiële ontwikkelingen paragraaf Bedrijfsvoering	
<u>Trainingsprogramma van de organisatieontwikkeling</u>	
Het college heeft besloten een bedrag van € 485.000,- beschikbaar te stellen voor het trainingsprogramma van de organisatieontwikkeling. De dekking van de kosten wordt gevonden door een onttrekking aan de reserve gemeentepersoneel. Deze reserve is gevormd met de gelden van het resterende vermogen van IZA Nederland. De uitgaven zijn geormerkt voor activiteiten in het kader van levensfasemanagement, opleiding en gezondheidsmanagement. Over de besteding van de gelden vindt vooraf overleg plaats met het GO. De volledige reserve wordt vrijgemaakt, een deel van de uitgaven vindt echter in 2016 plaats. De aanwending van de reserve zal dan ook niet voor het gehele bedrag in 2015 plaatsvinden.	
Financiële gevolgen	
Paragraaf:	Bedrijfsvoering
	2015
Trainingsprogramma van de organisatieontwikkeling	-/- € 485.000,-
Onttrekking bestemmingsreserve gemeentepersoneel	+ € 485.000,-

INVESTERINGSKREDIETEN

<u>Fietspad 't Haantje</u>		
Dit project betreft maatregelen op 't Haantje en het ombouwen van de kruising 't Haantje/ Lange Kleiweg. Door wijziging van de scope van het project (toevoegen fietssuggestiestroken en snelheidsbeperkende maatregelen Lange Kleiweg) zijn de investeringen hoger geworden. De investeringslasten worden gedekt uit een subsidieproject van de Provincie Zuid Holland. De subsidiebeschikkingen hiervoor zijn inmiddels afgegeven en het project is daarmee ook afgerond. De begroting wordt hierop budgettair neutraal, dus zowel de inkomsten als de uitgaven, opgehoogd met € 192.210,-.		
Fietspad 't Haantje	U + €	192.210,-
Fietspad 't Haantje	I + €	192.210,-
<u>Nazorg fietsbeleid ISV-3</u>		
Binnen de ISV-3 termijn zijn een aantal projecten uitgevoerd die medegefinancierd zijn door het fietsprogramma van de MRDH. Het ISV-deel van deze projecten is inmiddels afgerekend, nog af te rekenen zijn deze beschikkingen van de MRDH. De begroting wordt hierop, budgettair neutraal dus zowel de inkomsten als de uitgaven, opgehoogd met € 594.480,-.		
Nazorg fietsbeleid ISV-3	U + €	594.480,-
Nazorg fietsbeleid ISV-3	I + €	594.480,-
<u>1e Inrichting onderwijsleerpakket/meubilair Kronenburgh</u>		
Het kapitaalkrediet ten behoeve van de eerste inrichting van basisschool Kronenburgh is met € 41.314,- overschreden omdat het leerlingenaantal van de school sneller is toegenomen dan verwacht. Verzoeken voor een derde, vierde en vijfde groep leerlingen zijn gehonoreerd. Op grond van de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs heeft de school recht op deze uitbreidingen. De raad wordt voorgesteld een aanvullend krediet van € 41.320,- beschikbaar te stellen.		
1e Inrichting onderwijsleerpakket/meubilair Kronenburgh	U + €	41.320,-
<u>Asbestsanering en sloop Burgemeester Elsenlaan 154</u>		
In de tweede halfjaarrapportage 2015 is het voornemen tot sloop van het voormalige schoolgebouw aan de Burgemeester Elsenlaan aangekondigd. Hierbij is aangegeven dat de kosten hiervan nog worden onderzocht en dat er nog overleg plaatsvindt met de accountant over de administratieve verwerking. Inmiddels is uw raad geïnformeerd over de kosten van de sloop en is gestart met de asbestsanering (IB15-151). De kosten van de sloop zijn geraamd op € 700.000,- inclusief de saneringskosten van € 220.000,-. In overleg met de accountant worden deze kosten geactiveerd. De waarde van de grond blijft daarmee onder de waarde van de huidige bestemming. In de herziening van het BBV met ingang van 2016 is opgenomen dat er geen rente meer mag worden toegerekend aan zogenaamde 'niet in exploitatie genomen gronden'. Dit betekent dat de rente moet worden opgevangen binnen de begroting van baten en lasten. In de eerste halfjaarrapportage 2016 worden deze kosten meegenomen in de doorrekening van de kapitaallasten.		
Asbestsanering en sloop Burgemeester Elsenlaan 154	U + €	700.000,-