

Raadsvoorstel

Aan de raad van de gemeente Sliedrecht

Zaaknummer: 1977131	Sliedrecht, 5 december 2017
---------------------	-----------------------------

Onderwerp:

4^e Tussenrapportage 2017

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de 4^e Tussenrapportage 2017;
2. Een investeringskrediet voor Sauna en stoomcabine De Lockhorst te voteren van € 50.000;
3. Een investeringskrediet voor overname uitbreiding kantine De Stoep te voteren van € 73.254;
4. Een aanvullend investeringskrediet voor de Brede school Baanhoek-West te voteren van € 118.000;
5. Een investeringskrediet voor de Bootjeshelling te voteren van € 70.000;
6. Een investeringskrediet voor de Driehoek te voteren van € 125.000;
7. Een investeringskrediet voor de airco Gemeentewerf te voteren van € 20.000;
8. De bijgevoegde begrotingswijziging voor 2017 vast te stellen (sub I t/m VIII).

Samenvatting

In deze tussenrapportage staat de voortgang op de beleidsprogramma's uit de begroting 2017 en de financiële stand van zaken ten opzichte van de begroting 2017 centraal. Zowel met de beleidsinhoudelijke als financiële voortgang van de begroting 2017 liggen we op koers. De 4^e tussenrapportage laat een geprognosticeerd voordelig resultaat zien van € 0,97 mln. Het voordelig resultaat wordt vooral verwacht binnen programma 5 Financiën en ontstaat door het daar eerder geparkeerde verwachte resultaat en verwachte voordelen op het Gemeentefonds. In de bijgevoegde 4^e Turap is een en ander uitgebreider toegelicht.

Inleiding

De raad wordt, conform de financiële verordening, vier keer per jaar geïnformeerd over de voortgang van de begroting. In deze 4^e tussenrapportage wordt op themaniveau inzicht geboden in de relevante beleidsinhoudelijke en financiële afwijkingen bij de begrotingsuitvoering. In deze 4^e tussenrapportage zijn de verwachte onder- en overschrijdingen van de budgetten op basis van een prognose voor het jaareinde opgenomen.

Beoogd effect

Met de 4^e tussenrapportage wordt inzichtelijk gemaakt hoe het begrotingsjaar 2017 beleidsmatig en financieel verloopt en wordt er een prognose voor Jaareinde gegeven. Op basis van deze rapportage wordt in een aantal gevallen een begrotingswijziging voorgelegd aan de raad waar dat in verband met het traject richting de Jaarverantwoording (vooral m.b.t. rechtmatigheid) van belang is. De begrotingswijzigingen zijn als bijlage aan de 4^e Turap toegevoegd en worden via bijgevoegd raadsbesluit ter vaststelling voorgelegd aan de raad. Daarnaast wordt er een aantal kredieten aan de raad ter votering voorgelegd. Ook hier speelt in een aantal gevallen rechtmatigheidsvraagstukken. In de prognose Jaareinde zijn deze begrotingswijzigingen meegenomen.

Argumenten

1.1 Financiële verordening

Met het aan de raad sturen van de 4^e tussenrapportage wordt uitvoering gegeven aan de bepalingen zoals opgenomen in de financiële verordening.

1.2 Begrotingsrechtsrechtmatigheid

Volgens de Gemeentewet dienen begrotingswijzigingen uiterlijk op 31 december van het betreffende boekjaar te worden besloten. In dit raadsvoorstel, behorende bij de 4^e en laatste tussenrapportage van 2017, worden voorstellen gedaan tot begrotingswijziging waarmee wordt voldaan wet- en regelgeving. Daarnaast wordt de raad voorgesteld om een aantal investeringskredieten te voteren in 2017. De te voteren kredieten worden hieronder toegelicht. De begrotingswijzigingen zijn kort toegelicht in de bijlage.

1.3 Te voteren kredieten 2017

De raad wordt voorgesteld om in te stemmen met het nog in 2017 voteren van een aantal investeringskredieten. In een aantal gevallen heeft dit te maken met het verstrekken van een voorbereidingskrediet omdat er vooruitlopend op het definitief vast te stellen investeringsvoorstel al kosten in de voorbereiding zijn gemaakt die anders als onrechtmatig in de Jaarverantwoording worden meegenomen (Bootjeshelling en de Driehoek). In een geval betreft dit een verwachte overschrijding op het krediet (Brede school Baanhoek-West) waarvoor een aanvullend krediet noodzakelijk is. De overige voorstellen worden voorgelegd om z.s.m. te kunnen starten met een aantal werkzaamheden. Alle voorstellen zijn financieel gedekt (kapitaallasten).

Sauna en stoomcabine De Lockhorst (€ 50.000)

Met de verlengingsovereenkomst met Optisport voor De Lockhorst is afgesproken dat de gemeente de sauna en stoomcabine vervangt voor een bedrag van € 50.000. Deze kwaliteitsslag in het onderhoud is nodig en is mede een legitimering voor de tariefsverhoging, zodat Optisport haar verslechterende exploitatie kan verbeteren. Dit voorstel is niet eerder opgenomen in het investeringsplan, maar past binnen het totale krediet volgens het investeringsplan. Voor de kapitaallasten is daarom dekking.

Overname uitbreiding kantine De Stoep (€ 73.254)

Met de beëindiging van de huurovereenkomst met Kantine De Stoep BV moest de financiële inbreng voor € 73.254 voor de uitbreiding van de kantine in 2004/2005 door de gemeente aan hen terugbetaald worden. Feitelijk is dit een investeringskrediet die geactiveerd wordt. De kapitaallasten hiervan vallen weg tegenover de op te leggen hogere huur en het in rekening brengen van de servicekosten.

Aanvullend krediet Brede school Baanhoek-west (€ 118.000)

Het schoolbestuur heeft conform afspraak een eindafrekening voor de realisatie van de brede school Baanhoek-West bij de gemeente ingediend. Hieruit blijkt dat de uiteindelijke kosten € 4.357.000 bedragen, wat betekent dat het beschikbaar gestelde budget met € 118.000 (incl. BTW) is overschreden. Al bij de aanbesteding was duidelijk dat de realisatie niet mogelijk was binnen de beschikbaar gestelde middelen. Bij de eerste openbare inschrijving was sprake van een overschrijding van € 358.000 (incl. BTW) op basis van de laagste inschrijvers. Om deze reden is een nieuw plan geschreven en een tweede openbare inschrijving gehouden. Bij deze tweede inschrijving lieten de laagste inschrijvingen een overschrijding zien van € 135.000 (incl. BTW).

Omdat het krediet is overschreden dient de raad een aanvullend krediet van € 118.000 te voteren. Met de school wordt bekeken welk deel hiervan zij zelf kan bijdragen. De dekking voor de extra gemeentelijke kapitaallasten komen voor € 45.000 uit de nog aanwezige middelen in de Voorziening "Huisvesting Onderwijs" en voor het overige uit de bestaande middelen binnen Onderwijs. De gemeentelijke bijdrage zal worden geactiveerd. Het aanvullende krediet betreft het totale bedrag van de extra investering die nodig is.

Vorbereidingskrediet Bootjeshelling (€ 70.000)

Door het college van B&W is op 23 augustus 2016 besloten om, vooruitlopend op een formeel raadsbesluit, aan diverse partijen te vragen om de haalbaarheid te onderzoeken en voorbereidingen te treffen voor het aanleggen van een recreatieve bootjeshelling. Op dit moment bevinden deze voorbereidingen zich in de laatste fase, waarna de formele zaken zoals het noodzakelijke investeringskrediet en de vergunning aangevraagd kunnen worden. Deze activiteiten kunnen niet,

zoals we eerder verwacht en gehoopt hadden, afgerond worden voor het einde van het boekjaar 2017. Het betreft hier het verkrijgen van overeenstemming met omwonenden inzake parkeren en met de firma Van Vliet inzake de realisatie van de bootjeshelling. In 2017 worden er voorbereidingskosten verwacht voor een bedrag van circa € 70.000,-. In verband met de vereiste rechtmatigheid voor de jaarrekening 2017 wordt voorgesteld om, vooruitlopend op het nog in te dienen raadsvoorstel en het vaststellen van het definitieve investeringskrediet, nog in 2017 een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen van € 70.000.

Voorbereidingskrediet de Driehoek (€ 125.000)

Voor De Driehoek is er nog geen vastgestelde grondexploitatie. Tot aan vaststelling van de grondexploitatie worden er wel voorbereidingskosten gemaakt die maar voor een beperkt deel voorzien zijn. De extra kosten worden verrekend met de boekwaarde van het activum en hebben geen gevolgen voor het exploitatieresultaat. Het nu beschikbaar stellen van een investeringskrediet is nodig om rechtmatigheidsissues bij de jaarrekening te voorkomen. Er komt in 2018 nog een apart voorstel waarin de grondexploitatie aan de raad wordt voorgelegd. De gemaakte en te activeren kosten worden hierin dan meegenomen.

Airco Gemeentewerf (€ 20.000)

In de afgelopen zomerperiode is gebleken dat de aanwezige luchtbehandeling voor de kantoorruimte in de gemeentewerf niet voldoende functioneert. Om een goed binnenklimaat te creëren is de aanleg van een airco-installatie dringend gewenst. Om deze installatie voor de zomerperiode 2018 werkend te krijgen moet op korte termijn opdracht worden verleend. De hoogte van het investeringsbedrag is € 20.000 en de afschrijvingstermijn bedraagt 10 jaar. De kapitaalslasten kunnen worden gedekt uit de Reserve kapitaalslasten nieuwbouw gemeentewerf.

Kanttekeningen

Zoals beschreven in de 4^e tussenrapportage zijn financiële prognoses opgenomen voor het jaareinde. Deze prognoses zijn gebaseerd op de realisatie van baten en lasten tot medio oktober 2017 met een inschatting van het verloop van de lasten en baten voor de laatste twee maanden van 2017. Hierdoor kan het uiteindelijke resultaat van de jaarrekening 2017 afwijken van het in deze 4^e tussenrapportage gerapporteerd resultaat

Kaderstellende en controlerende aspecten t.b.v. de gemeenteraad, uitgesplitst in:

- **Financiële kaders**
Hiervoor wordt verwezen naar het hoofdstuk "Financiële voortgang" in de 4^e tussenrapportage.
- **Wettelijke en Beleidskaders, eventueel inhoudelijke/ruimtelijke kaders**
Hiervoor wordt verwezen naar het hoofdstuk "Inhoudelijke voortgang" in de 4^e tussenrapportage.
- **Tijdspad, monitoring en evaluatie mb.t. voorgesteld raadsbesluit**
De eerstvolgende monitoring over het begrotingsjaar 2017 vindt plaats in de jaarstukken 2017.

Communicatie

De 4^e tussenrapportage wordt gepubliceerd op de gemeentelijke website.

Vervolg

Zie 'Tijdspad, monitoring en evaluatie mb.t. voorgesteld raadsbesluit'

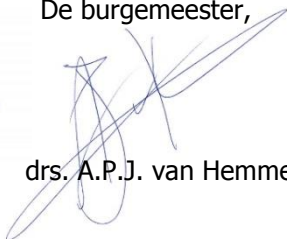
Eerdere besluiten/behandeling raad

8 november 2016: Vaststelling begroting 2017
27 juni 2017: Tweede Tussenrapportage 2017

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Sliedrecht,
De secretaris, De burgemeester,



H.F. van Breugel



drs. A.P.J. van Hemmen

Bijlage(n):

conceptraadbesluit met de volgende bijlagen:

1. 4^e Tussenrapportage 2017
2. Begrotingswijziging