

Antw op Technische vragen (aanvullende)

Openbare technische vragen van raadsleden en burgerraadsleden Sliedrecht die betrekking hebben op agendapunten oordeelsvormende- en besluitvormende vergaderingen van de gemeenteraad Sliedrecht. Beantwoordingstermijn college B&W 4 werkdagen.

Fractie:	D'66
Raadslid	De Munck
Datum vraag	4 december 2019 9 december 2019
Datum antwoord	
Oordeelsvormende vergadering	26-11-2019
Besluitvormende vergadering	10-12-2019
Omschrijving agendapunt	BEST – 2e Tussenrapportage 2019
Portefeuillehouder	Vat

De fractie van D66 heeft n.a.v. beantwoording 2dec19 - de volgende aanvullende technische vraag:

	Vraag 1
	Duiding houd in dat de route van het eerste bedrag tot het laatste bedrag in cijfers geheel wordt verklaard. Om onze controlerende taak te kunnen uitvoeren is het noodzakelijk dat de aangeboden cijfers herleidbaar zijn. Wilt u de cijfers waar wij een verschil in constateren (zie boven) van een datering voorzien met de mutatie, achterliggend stuk waarop de mutatie is gebaseerd, waarbij er aansluiting plaats vind tussen de cijfers in de begrotings kolom blz 12-13 en de cijfers zoals vermeld in de 2 de tussenrapportage.

	Antwoord 1

Op vrijdag 29 november 2019 heeft u technische vragen gesteld met betrekking tot de 2^e tussenrapportage 2019.

In de Bijl 1 2 e Tussenrapportage 2019 op blz 15-25-43-50-55 staat in de eerste kolom Begroot per 15-10-2019.

Op 15-10-2019 heeft de raad de begroting behandeld, wij concluderen dan ook dat u doelt in de eerste kolom uit dit stuk.

Echter met diverse leden van de raad, hebben wij gezocht naar de herkomst van de door u genoemde getallen in de eerste kolom van de tussenrapportage .

Voor de hand liggend zou het zijn dat zij overeenkomen met de in de op blz 13-14 van de begroting vermelde kolommen met daarin een overzicht de begroting in een oogopslag.

Ter nadere duiding in de 2e tussenrapportage staat op blz 15 bij sociaal lasten ad 21103, in de begroting staat hier lasten 20939. Voor alle door ons genoemde blz is er sprake van verschil.

College kunt u ons duiding geven hoe u van de door de raad goedgekeurde cijfers bent gekomen tot de cijfers die u benoemd in de 2e tussenrapportage.

Aanvullende vraag

Duiding houd in dat de route van het eerste bedrag tot het laatste bedrag in cijfers geheel wordt verklaard. Om onze controlerende taak te kunnen uitvoeren is het noodzakelijk dat de aangeboden cijfers herleidbaar zijn.

Wilt u de cijfers waar wij een verschil in constateren (zie boven) van een datering voorzien met de mutatie, achterliggend stuk waarop de mutatie is gebaseerd, waarbij er aansluiting plaats vind tussen de cijfers in de begrotings kolom blz 12-13 en de cijfers zoals vermeld in de 2 de tussenrapportage.

Antwoord:

De kolom begroot per 15-10-2019 in de 2e tussenrapportage 2019 is, zoals toegelicht in de inleiding, de stand van de begroting 2019 inclusief de mutaties uit de eerste tussenrapportage 2019 en de vastgestelde raadsvoorstellen tot en met 15 oktober 2019 voor zover hier financiële gevolgen aan zaten. De kolom 2019 in de begroting 2020 gaat uit van een eerdere peildatum in het jaar omdat het opstellen van de begroting 2020 al voor de zomer start. De kolom 2019 is in de begroting 2020 puur informatief. In de 2e tussenrapportage 2019 uiteraard wel omdat daar over het lopende jaar gerapporteerd wordt. Dit verklaart de geconstateerde verschillen in beide documenten. Hieronder laten we zien om welke begrotingswijzigingen het gaat en zullen we programma 1 uitwerken om de aansluiting te laten zien.

Tussen de kolom 2019 in de begroting 2020 en de kolom 2019 per 15-10-2019 in de 2^e tussenrapportage zitten de volgende begrotingswijzigingen:

- Resultaatbestemming 2018 en restantkredieten 2018 (vastgesteld door de raad bij behandeling jaarstukken 2018 op 9 juli 2019)
- 1^e tussenrapportage 2019 (vastgesteld door de raad op 25 juni 2019)
- Integraal huisvestingsplan onderwijs (raadsbesluit 9 april 2019)
- GREX BW-plein (raadsbesluit 11 juni 2019)
- GREX Stationspark 2 (raadsbesluit 14 mei 2019)
- GREX Stationspark 3 / Sliedrecht Buiten (raadsbesluit 14 mei 2019)

Lasten programma 1

Thema	Begroot 2019 (begroting 2020)		Begroot 2019 per 15-10-2019		Vershil
Lasten:					
Cultuurvoorzieningen	N	1.378	N	1.469	N 91
Integraal jeugdbeleid	N	408	N	422	N 14
Sport- en recreatievoorzieningen	N	2.419	N	2.390	V 29
Zorg	N	16.568	N	16.823	N 255
Totaal lasten	N	20.773	N	21.103	N 331

Cultuurvoorzieningen

Het verschil betreft hier de vastgestelde eerste tussenrapportage 2019. Voor V 83 het aframen van kosten 'De Reling' conform financiële afwijking 'Exploitatie gemeentekantoor' op pagina 44 van de 1^e tussenrapportage 2019. Daarnaast is er N 174 geraamd in financiële afwijking 'Vastgoedexploitatie Bonkelaarhuis' op pagina 17. Per saldo is dit een nadeel van € 90.946.

Integraal jeugdbeleid

Bij de 1^e tussenrapportage 2019 is N 28 verwerkt voor de combinatiefunctionaris. Daarnaast is V 14 overgeboekt naar een ander thema (zie toelichting thema Zorg). Per saldo is dit een nadeel van € 14.019.

Sport- en recreatievoorzieningen

Bij het vaststellen van de grondexploitatie Stationspark 3 / Sliedrecht buiten heeft de raad begrotingswijziging 219007 goedgekeurd. Hierin stond opgenomen dat de € 28.990 aan lasten wordt teruggedraaid op thema sport- en recreatievoorzieningen. Dit betreft de rentelasten voor het recreatief knooppunt, welke nu opgegaan is in de grondexploitatie. Per saldo is dit een voordeel van € 28.990.

Zorg

Bij de 1^e tussenrapportage 2019 zijn een aantal posten centraal vermeld op thema Zorg. Dit om de leesbaarheid van de tussenrapportage te bevorderen. In de begrotingswijziging zijn deze verspreid over diverse thema's conform de indeling van de begroting. Het gaat hier om de posten bijdrage resultaat centrumgemeente beschermd wonen, DG&J, GR Drechtwerk en GR Drechtsteden. Per saldo een nadeel van € 255.000.

Baten programma 1

Thema	Begroot 2019 (begroting 2020)		Begroot 2019 per 15-10-2019		Vershil
Baten:					
Cultuurvoorzieningen	V	586	V	663	V 76
Integraal jeugdbeleid		-		-	-
Sport- en recreatievoorzieningen	V	941	V	909	N 32
Zorg	V	526	V	1.040	V 514
Totaal baten	V	2.053	V	2.611	V 558

Cultuurvoorzieningen

Het verschil betreft hier de vastgestelde eerste tussenrapportage 2019. Voor N 83 het aframen van huuropbrengsten 'De Reling' conform financiële afwijking 'Exploitatie gemeentekantoor' op pagina 44 van de 1^e tussenrapportage 2019. Daarnaast is er V 159 geraamd in financiële afwijking 'Vastgoedexploitatie Bonkelaarhuis' op pagina 17 zijnde geraamde huuropbrengsten. Per saldo is dit een voordeel van € 76.355.

Sport- en recreatievoorzieningen

In de 1^e tussenrapportage 2019 op pagina 16 staan de financiële afwijkingen 'huuropbrengsten sport' en 'schade-uitkering Lockhorst'. Deze hebben respectievelijk een mutatie van N 110 en V 78. Per saldo is dit een nadeel van € 32.000.

Zorg

Dit betreft een voordeel van € 513.711 conform het punt 'bijdrage resultaat centrumgemeenten in voordelige saldo beschermd wonen' op pagina 16 van de 1^e tussenrapportage 2019.

Reservemutaties programma 1

Thema	Begroot 2019 (begroting 2020)		Begroot 2019 per 15-10-2019		Vershil
storting in reserve	N	166	N	166	-
onttrekking aan reserve	V	451	V	422	N 29

Onttrekking aan reserve

Dit is de mutatie die in relatie staat tot de genoemde mutatie van de grondexploitatie Stationspark 3 / Sliedrecht buiten bij thema sport- en recreatievoorzieningen. Dit maakt eveneens onderdeel uit van begrotingswijziging 219007.