

Nummer 2019/74

| | | |
|-------------------------------|---|--|
| datum raadsvergadering | : | 12 december 2019 |
| onderwerp | : | 2 ^e Aanpassing van de begroting 2019 (2 ^e BURAP en 4 ^e Nieuwsbrief 2019) |
| portefeuillehouder | : | Wethouder B.M. de Reijke |
| datum raadsvoorstel | : | 13 november 2019 |

Samenvatting

In dit voorstel zijn de financiële effecten opgenomen van de ontwikkelingen na het vaststellen van de primitieve begroting 2019 en de 1e bestuursrapportage 2019. Het positieve begrotingssaldo volgens de primitieve begroting was voor 2019 € 109.958. In de 1^e burap zijn voorstellen opgenomen voor een totaalbedrag van € 244.047 nadelig. In deze 2^e burap zijn voorstellen opgenomen voor een totaalbedrag van € 639.736 voordelig. Het nieuwe begrotingssaldo na deze burap bedraagt € 505.647 positief hetgeen zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.

Tevens is er een aangepast overzicht aan investeringsbudgetten 2019 ter vaststelling opgenomen en zijn budgetten en kredieten opgenomen waarvan verzocht wordt deze over te hevelen van 2019 naar 2020.

Begrotingswijzigingen.

Wij stellen u voor over te gaan tot vaststelling van de 2e bestuursrapportage 2019.

In dit voorstel zijn de financiële effecten opgenomen van de ontwikkelingen na het vaststellen van de 1^e bestuursrapportage 2019. Bij de 1^e begrotingswijziging 2019 werd een begrotingsresultaat gepresenteerd van nadelig € 244.047,-. De mutaties in dit voorstel leiden tot een stijging van het begrotingssaldo met € 639.736. Tezamen met het resultaat uit de programmabegroting en de 1e begrotingswijziging 2019 leidt dit tot een voordelig begrotingsresultaat van € 505.647.

Dit positieve saldo wordt toegevoegd aan de algemene reserve. De stand van de Algemene reserves tesamen wordt hiermee € 3.276.000. Hiermee blijft het niveau van de algemene reserves ruim boven de beoogde ondergrens van € 1.000.000 algemene reserve niet vrij besteedbaar en € 1.000.000 aan algemene reserve vrij besteedbaar, conform de vastgestelde nota reserves en voorzieningen,

Naast de wijzigingen die van invloed zijn op het begrotingsresultaat voeren we wijzigingen door waarvoor de dekking wordt gevonden in de aanwending van reserves en vindt er overheveling plaats van investeringskredieten en incidentele budgetten van 2019 naar 2020.

| | | |
|-----------------------------------|----------------|----------|
| Primitieve begroting 2019 | 109.958 | Positief |
| 1e burap | -244.047 | Negatief |
| 2e burap | 639.736 | Positief |
| Resultaat na 2e burap 2019 | 505.647 | Positief |

Nieuwe standen programma's na verwerking voorstellen 2^e bestuursrapportage

| Programma's | U/I | Primitief | Wijzigingen | | Eindtotaal |
|--|-----|--------------------|----------------|-------------------|--------------------|
| | | | 1e burap | 2e burap | |
| Sociaal | U | 12.719.966 | 166.696 | 465.719 | 13.352.381 |
| | I | -4.298.462 | -121.936 | 24.662 | -4.395.736 |
| Totaal Sociaal | | 8.421.504 | 44.760 | 490.381 | 8.956.645 |
| Ruimte | U | 10.846.441 | 94.757 | -462.282 | 10.478.916 |
| | I | -8.902.778 | -134.866 | 297.855 | -8.739.789 |
| Totaal Ruimte | | 1.943.663 | -40.109 | -164.427 | 1.739.127 |
| Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid | U | 2.422.426 | 133.273 | 40.991 | 2.596.690 |
| | I | -737.190 | -21.630 | 15.000 | -743.820 |
| Totaal Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid | | 1.685.236 | 111.643 | 55.991 | 1.852.870 |
| Algemene Dekkingsmiddelen | U | 558.824 | -191.699 | -48.496 | 318.629 |
| | I | -19.057.891 | 313.000 | -1.099.683 | -19.844.574 |
| Totaal Algemene Dekkingsmiddelen | | -18.499.067 | 121.301 | -1.148.179 | -19.525.945 |
| Overhead | U | 6.268.706 | 6.452 | 138.998 | 6.414.156 |
| | I | | | -12.500 | -12.500 |
| Totaal Overhead | | 6.268.706 | 6.452 | 126.498 | 6.401.656 |
| Onvoorzien | U | 70.000 | | | 70.000 |
| Totaal Onvoorzien | | 70.000 | | | 70.000 |
| Saldo van de begroting | | -109.958 | 244.047 | -639.736 | -505.647 |

Reserves en voorzieningen

In de 2e begrotingswijziging worden ook wijzigingen doorgevoerd die geen invloed hebben op het begrotingsresultaat aangezien in de kostendekking wordt voorzien door een beroep te doen op reserves. Hieronder zijn de daarmee samenhangende mutaties van de reserves opgenomen.

| bedragen x € 1.000 Mutatie reserves | 2018 | 2019 | | | |
|---|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Rekening | Mut B prim | Mut 1e Burap | Mut 2e Burap | Stand ultimo |
| Algemene reserves: | | | | | |
| Saldo algemene reserves | 2.918 | -157 | 0 | 10 | 2.771 |
| Bestemmingsreserves: | | | | | |
| Infrastructurele werken/wegen | 635 | 108 | | -211 | 532 |
| Cultuurfonds | 71 | | -22 | | 49 |
| Dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis | 1.680 | -280 | | | 1.400 |
| Uitvoering collegeprogramma | 210 | -10 | -67 | 25 | 158 |
| Onderhoud gemeentelijke gebouwen | 442 | -29 | 82 | | 495 |
| Dekking huurlasten Jan Hekmanschool | 3.962 | -116 | | | 3.846 |
| Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven | 11 | | | | 11 |
| Reserve Ontwikkeling Duo+ | 77 | -70 | | | 7 |
| Reserve adoptiegroen | 110 | -87 | | -23 | 0 |
| Dekking Afschrijvingslasten schoolgebouw | 5.382 | -144 | | | 5.238 |
| Ontwikkeling ruimtelijke projecten | 1.550 | 45 | -38 | 5 | 1.562 |
| Regionale samenwerking wonen en ec. zkn | 70 | -19 | -2 | | 49 |
| Reserve inventaris | 221 | | | | 221 |
| Saldo bestemmingsreserves | 14.421 | -602 | -47 | -204 | 13.568 |
| Totaal reserves | 17.339 | -759 | -47 | -194 | 16.339 |

Na verwerking van de onttrekking die voortvloeit uit de jaarrekening 2018 en het resultaat van 2019 wordt het saldo van de reserve vrij besteedbaar negatief. Gezien het beleid met betrekking tot deze reserves wordt voorgesteld om de reserve niet vrij besteedbaar vast te zetten op het in het beleid geformuleerde minimale niveau van € 1.000.000 aan algemene reserves. Het restant aan algemene reserve kan opgenomen worden in de reserve vrij besteedbaar en is groot € 1.771.000, vóór verwerking van het resultaat 2019. Het resultaat 2019 zal na vaststelling van de jaarrekening 2019 gemuteerd worden op de algemene reserve vrij besteedbaar.

Budgetoverhevelingen van 2019 naar 2020

De verwachting is dat een deel van de geraamde werkzaamheden in 2019 niet gerealiseerd gaat worden. De volgende budgetten verzoeken we over te hevelen van 2019 naar 2020:

Sport (overheveling € 10.000)

In 2017 is bij de sportnota eenmalig € 40.000 beschikbaar gesteld voor de realisatie van een buitensportplek. Eind oktober 2018 is het Calisthenicspark geopend aan de Wethouder Koolhaasweg te Ouderkerk aan de Amstel en er is nog € 10.000 te besteden voor een plek in Duivendrecht. De verwachting is dat dit bedrag in 2019 niet wordt gebruikt en meegenomen moet worden naar 2020.

Hospice (overheveling € 10.000)

Het gemeentebestuur heeft in 2018 een toezegging gedaan aan de initiatiefnemers voor een hospice om een eenmalige subsidie te verstrekken van € 10.000 onder voorwaarde dat het hospice in onze gemeente van start kan gaan. Het vestigen van een hospice binnen onze gemeentegrenzen begint steeds meer vorm te krijgen. Naar verwachting kan in 2020 de incidentele subsidie aan Hospice Zuider-Amstel worden uitgekeerd.

Museum Amstelland (overheveling € 15.000)

Op 6 juli 2017 heeft de raad besloten om het Museum Amstelland – onder voorwaarden - een bedrag van € 32.000 toe te kennen, zijnde 10% van de totaal opgegeven verbouw- en vernieuwingskosten. Het museum heeft volledige realisatie tot doel gesteld, maar heeft besloten de plannen gefaseerd uit te voeren. De verbouwing is in een vergevorderd stadium, maar de eigen middelen reiken niet ver genoeg dat deze afgemaakt kan worden en de verworven publieke en private steun (inmiddels € 150.000) mag niet aangewend worden voor de verbouwing van het gebouw. Het museum heeft in september 2019 aan de gemeente gevraagd, ondanks het feit dat zij nog niet aan de voorwaarden voldoen, voortijdig een deel van de eenmalige toegekende subsidie uit te keren. Op 1 oktober 2019 heeft het college toegestemd om € 17.000 eerder uit te keren. De overige € 15.000 wordt meegenomen naar 2020 en kan uitgekeerd worden op het moment dat het museum 90% van de fondsen bij elkaar heeft om de verbouwing af te ronden.

Overheveling Centrumplan OA (€ 20.000 saldo neutraal)

Het co-productieproces voor het Centrumplan onder begeleiding van het onafhankelijke bureau Inicio is volop in gang. Na de startbijeenkomst begin mei, heeft de werkgroep op 20 september een ideeënmarkt georganiseerd voor alle betrokkenen van het Centrumplan. Deze informatie wordt verwerkt in het ambitiedocument. Het ambitiedocument geeft inzicht in de gedeelde en niet-gedeelde ambities voor het Centrumplan. Conform huidige planning zal dit ambitiedocument in het eerste kwartaal van 2020 worden voorgelegd aan de raad.

Overheveling budget Hoger- Einde Noord (€ 20.000 saldo neutraal)

De geraamde voorbereidingskosten voor het herinrichten van het eerste deel Hoger Einde-Noord worden niet dit jaar gebruikt. Dit project wordt uitgevoerd nadat het project Amstelbrug, waarvan de planning is vertraagd, is afgerond. Deze vertraging heeft geen budgettaire consequenties voor de reserve openbare ruimte.

Investeringskredieten 2019 overhevelen naar 2020

Een deel van de investeringen voor 2019 willen we overhevelen naar 2020. Het betreffen investeringskredieten welke we voorstellen over te hevelen van 2019 naar 2020, in de 2^e burap opgenomen onder hoofdstuk 8 punten 2 t/m 6 en punt 13.2, voor een totaalbedrag van € 2.237.657.

| Kredieten | Primitief | Wijzigingen | | Totaal |
|---|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| | | 1e burap | 2e burap | |
| Fietspad de Slinger | 35.000 | 120.217 | 247.245 | 402.462 |
| Koninginnebuurt | 573.000 | 60.000 | -593.000 | 40.000 |
| Extra lokalen De Grote Beer DVD (vervalt) | 200.000 | -200.000 | | - |
| GRP 2019 | 1.997.377 | | -1.177.657 | 819.720 |
| Modernisering en vervanging 3 strooiers | | 140.000 | -140.000 | - |
| VW Crafter (Vervangingsinv. Tractie) | | 55.000 | | 55.000 |
| Aanschaf Ford Auto's | | 50.000 | -50.000 | - |
| Rioolreiniger | | 42.000 | | 42.000 |
| Bijdrage Amstelbrug | | 145.000 | -145.000 | - |
| Kloosterbuurt | | 188.966 | -6.718 | 182.248 |
| Fietspad Rijksstraatweg | | 50.000 | -10.000 | 40.000 |
| Afvalcontainers | | 130.527 | | 130.527 |
| Vervangen openbare verlichting fietspad Slinger | | 42.626 | | 42.626 |
| Vervangen openbare verlichting Kloosterbuurt | | 32.000 | | 32.000 |
| Veilige school thuisroute Zonnehof | | | 78.500 | 78.500 |
| CTO'70 Vervanging veld 1 | | | 304.000 | 304.000 |
| CTO'70 Vervangen trainingshoek | | | 40.500 | 40.500 |
| Sluisplein | | | 15.000 | 15.000 |
| Bijdrage herinrichting Johannes Blookerweg | | | 60.000 | 60.000 |
| Vervanging inventaris gemeentehuis | | | 100.000 | 100.000 |
| TOTAAL | 2.805.377 | 856.336 | -1.277.130 | 2.384.583 |

Wat is de voorgeschiedenis?

Voor u ligt de 2^e burap 2019 van de gemeente Ouder Amstel. In afwijking met voorgaande jaren is deze rapportage inclusief de 4^e nieuwsbrief. Dat betekent dat de informatie die normaal gesproken in de nieuwsbrief is opgenomen, nu is opgenomen in deze burap. Hiermee voorkomen we dat u meerdere keren grotendeels dezelfde informatie krijgt.

In deze burap informeert het college de raad over de realisatie van de begroting over het lopende boekjaar. Daarnaast worden voorstellen gedaan ter bijstelling van de lopende begroting (2019). Wanneer deze bijstellingen doorwerken naar 2020 en verder, wordt dit aangegeven en ook als zodanig in de meerjarenbegroting verwerkt. De rapportage is ingedeeld per programmalijn waarbij per programmalijn eerst de beleidsmatige ontwikkelingen zonder begrotingswijziging zijn opgenomen, gevolgd door de ontwikkelingen met bijstelling van de begroting. De burap wordt afgesloten met een financiële samenvatting van de wijzigingen in de begroting en de impact hiervan op het resultaat. De investeringsbegroting en een overzicht van de ontwikkeling van de algemene reserves is hieraan toegevoegd.

Het positieve begrotingssaldo volgens de primitieve begroting was voor 2019 € 109.958. In de 1e burap zijn voorstellen opgenomen voor een totaalbedrag van € 244.047 nadelig. In deze 2e burap zijn voorstellen opgenomen voor een totaalbedrag van € 639.736 voordelig welke leidt tot een positief saldo over 2019 van € 505.647. Dit voordelige effect wordt voornamelijk veroorzaakt door een voordeel op de Algemene Uitkering van € 1.050.000 vanuit de mei- en septembercirculaire. Daartegenover staan een aantal nadelen zoals een nadeel op het sociaal domein, lagere inkomsten bouwleges, hogere bedrijfsvoeringskosten door extra inzet op team P&O, verhoging van de kosten door de herverdeling duo+ kosten over de deelnemende gemeenten en extra capaciteit juridisch en handhaving.

De voor en nadelen uit de 2e burap 2019 worden in onderstaand overzicht per programma weergegeven. Saldi van neutrale wijzigingen zijn niet opgenomen in dit overzicht.

| Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid | | |
|--|----------------|---|
| Bijstelling leges Burgerzaken | -5.000 | n |
| Teruggave bijdrage VRAA 2018 inzetten voor projecten veiligheid | -18.991 | n |
| Bijdrage VRAA | -16.000 | n |
| Wijziging bijdrage DUO+ | -16.000 | n |
| Totaal wijziging programma Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid | -55.991 | |

| Financiën | | |
|---|------------------|---|
| Verwerking Mei- en septembercirculaire 2019 | 1.049.683 | v |
| Aanpassing bijdrage DUO+ | -116.296 | n |
| Vrijval indexatiepost | 46.196 | v |
| Verhoging OZB- eigenaren niet woningen | 50.000 | v |
| Vervangen CV ketel gemeentehuis | -10.648 | n |
| Overige kleine mutaties programma | 2.746 | v |
| Totaal wijzigingen programma Financien | 1.021.681 | |

| Ruimte | | |
|---|----------------|---|
| Afkoop geluidswanden A9 door RWS | 50.000 | v |
| Overh nr 2020 AB Park verbetering/vernieuwing | 20.000 | v |
| Verwerking nieuwe beheerplannen | 170.000 | v |
| Aframen inkomsten bouwleges | -193.186 | n |
| Actualisatie staat C | 121.213 | v |
| Overige kleine mutaties programma Ruimte | -3.600 | n |
| Totaal programma Ruimte | 164.427 | |

| Sociaal | | |
|--|-----------------|---|
| Verhoging kosten jeugd agv intensieve en uitzonderlijke zorgkosten | -420.000 | n |
| Verlaging pgb jeugd | 100.000 | v |
| Mutaties WMO | -77.500 | n |
| Mutaties Werk en Inkomen | 63.611 | v |
| Leerlingenvervoer | -8.500 | n |
| Mutaties Onderwijs | -62.450 | n |
| Lagere vaststelling SPUK | -23.667 | n |
| Aanpassingen bijdrage DUO+ | -68.464 | n |
| Aanpassen Brand Meld Centrale | -15.626 | n |
| Overige kleine mutaties programma Sociaal | 22.215 | v |
| Totaal wijzigingen programma Sociaal | -490.381 | |

| | | |
|------------------------|----------------|--|
| Totaal Generaal | 639.736 | |
|------------------------|----------------|--|

Waarom dit raadsvoorstel?

In de raadsvergadering van 13 december 2018 is de primitieve begroting 2019 vastgesteld. In de periode na het samenstellen van de begroting zijn verschillende college- en raadsbesluiten genomen en hebben zich diverse overige ontwikkelingen voorgedaan die in dit voorstel zijn samengebracht.

Wat gaan we doen?

Vaststellen van de 2^e wijziging op de programmabegroting 2019 en de hierin begrepen besluitvorming ten aanzien van investeringskredieten 2019, de overdrachten van investeringskredieten en budgetten vanuit 2019 naar 2020.

Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

Het niet vaststellen van een aangepaste programmabegroting en investeringskredieten en de overheveling van investeringskredieten en budgetten van 2019 naar 2020.

Wie is erbij betrokken en hoe communiceren we?

Organisatie gemeente Ouder-Amstel en DUO+.

Wat is het vervolg?

Het vaststellen van een aangepaste programmabegroting 2019 en investeringskredieten 2019, overheveling van de investeringskredieten 2019 naar 2020 en de overheveling van budgetten van 2019 naar 2020 wordt geagendeerd voor de raad van 12 december 2019.

Hoe monitoren en evalueren we?

In de jaarrekening 2019 en de 1^e burap 2020 zullen de ontwikkelingen en de financiële effecten die hieruit voortvloeien ten aanzien van de programmabegroting en investeringskredieten verwerkt worden.

Burgemeester en wethouders van Ouder-Amstel,
de secretaris, de burgemeester

L.J. Heijlman

J. Langenacker