



Gemeenteraad (Het Debat en Het Besluit) GHG

Raadsvoorstel

Vergadering van 19 december

2019

Gemeente Hardinxveld-
Giessendam - Hardinxveld-
Giessendam

Auteur: Rene Backer
rph.backer@hardinxveld-
giessendam.nl

Slotwijziging 2019

Voorgesteld besluit

1. In te stemmen met de slotwijziging 2019.
2. De begroting 2019 te wijzigen, inclusief de budgetoverhevelingen 2020.
3. De begroting 2020 te wijzigen (budgetoverheveling vanuit 2019).

Inhoud

Inleiding

In het kader van de controle van de jaarrekening velt de accountant naast een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening ook een oordeel over het rechtmatig handelen van de gemeente. Onderdeel van deze rechtmatigheidscontrole is de begrotingsrechtmatigheid. Dit betekent dat getoetst wordt of overschrijdingen op budgetten vooraf bekend waren en zo mogelijk vooraf hersteld hadden kunnen worden. Middels bijgevoegd raadsvoorstel en –besluit worden deze reparaties rechtmatigheid aan de raad ter besluitvorming voorgelegd.

Naast begrotingswijzigingen vanuit het oogpunt van rechtmatigheid wordt de slotwijziging ook gebruikt voor het overhevelen van (restant)budgetten waarvoor in het volgende jaar nog kosten worden voorzien.

Het college van B&W en de gemeenteraad wordt gevraagd de slotwijziging 2019 vast te stellen en in te stemmen met de begrotingswijziging 2019 en 2020.

De volgende onderwerpen zijn van toepassing:

Begrotingsrechtmatigheid 2019

De begroting bevat de budgetten die de raad heeft geautoriseerd. Als blijkt dat de gerealiseerde bedragen, ook na de laatste begrotingswijziging, hoger zijn dan deze budgetten is in beginsel sprake van onrechtmatige uitgaven (begrotingsonrechtmatigheid) aangezien het budgetrecht van de gemeenteraad hierdoor in het geding kan zijn. Dit geldt eveneens voor programma-overstijgende begrotingswijzigingen. Via de slotwijziging kan de raad de budgetten aanpassen waar een risico op onrechtmatigheid bestaat.

Herijking budgetten 2019

Begrotingsrechtmatigheid 2020

In november van enig jaar stelt de gemeenteraad de begroting voor het komende jaar vast. Wij willen dat de gemeentelijke organisatie gelijk vanaf 1 januari van dat nieuwe begrotingsjaar rechtmatig werkt. Daartoe is het nodig om budgetten die behoren bij werkzaamheden die niet in het lopende jaar kunnen worden afgerond op 1 januari beschikbaar zijn om die werkzaamheden in het nieuwe jaar te kunnen voortzetten. Hiertoe hevelen we deze budgetten over. Indien wij dit niet via de slotwijziging doen, is de jaarrekening het eerstvolgende moment waarop dat mogelijk is. De gemeenteraad behandelt deze gebruikelijk in mei of juni van het nieuwe jaar. Formeel is het niet toegestaan de werkzaamheden tot die tijd voort te zetten.

Overige informatie

Om grip op de bedrijfsvoering en zicht op processen te houden vinden wij het belangrijk actuele informatie zo snel mogelijk te verwerken in de begrotingen. Formeel hoeft de gemeenteraad hierin geen besluit te nemen. Toch lijkt het ons goed, de raad uit oogpunt van transparantie, mee te nemen bij de ontwikkelingen die spelen.

Beoogd effect

Het voorkomen van (voor zover thans bekend) begrotingsonrechtmatigheden en het beschikbaar houden van budgetten waarvoor nog kosten worden voorzien in het volgende jaar.

Argumenten

1.1 Reparatie voorkomt (thans bekende) begrotingsonrechtmatigheden

Met het repareren van (thans bekende) begrotingsonrechtmatigheden wordt voorkomen dat voor het oordeel van de accountant inzake rechtmatigheid een afkeurend oordeel wordt gevormd.

Kanttekeningen

1.1 Niet repareren leidt mogelijk tot een begrotingsonrechtmatigheid

Met het niet vaststellen van de reparatie rechtmatigheid bestaat de kans dat onze gemeente geen goedkeurende verklaring van de rechtmatigheid verkrijgt.

Financiële informatie

Zoals eerder aangegeven is de slotwijziging opgebouwd uit een viertal onderdelen. Deze onderdelen worden hieronder toegelicht.

Begrotingsrechtmatigheid 2019

Tussentijds meerjarenprogramma grondzaken

Op 15 oktober 2019 heeft het college het tussentijds meerjarenprogramma grondzaken (t-MPG) vastgesteld. Het t-MPG geeft een overzicht van de bereikte resultaten in het eerste half jaar van 2019 voor de gemeentelijke grondexploitaties en concentreert zich daarbij vooral op uitvoeringsaspecten. Lopen de projecten conform planning en begroting? Voor elke grondexploitatie worden het ruimtegebruik, (woningbouw)programma, begroting en benutting en de risico's besproken. Geconstateerde afwijkingen worden nader toegelicht. De begroting wordt aangepast op basis van het t-MPG. Aanpassingen leiden tot een mutatie op de balanspositie en hebben hierdoor per saldo geen effect op exploitatie 2019.

Voorgesteld wordt de baten en lasten aan te passen. Het begrotingseffect is neutraal.

Herijking budgetten 2019

Sociaal domein

De slotwijziging is bedoeld om eventuele begrotingsonrechtmatigheden ter repareren. Na de najaarsnota 2019 is gebleken dat een aantal budgetten nog enige herschikking vragen. Deze hebben betrekking op meerdere programma's (7, 8 en 9) en worden daarom via de slotwijziging gerepareerd. Het effect van de wijzigingen is per saldo nihil.

Voorgesteld wordt om de herschikking in de begroting 2019 door te voeren.

Inhuur team samenleving

We vullen een aantal vacatures tijdelijk in, zowel voor het ruimtelijk als het sociaal domein, totdat de werving nieuwe medewerkers heeft opgeleverd. De kosten van deze tijdelijke invulling dekken we uit verschillende personeels- en inhuurbudgetten binnen team samenleving. Dit leidt tot een budgetneutrale begrotingswijziging. Deze begrotingswijziging is programma-overstijgend en wordt daarom bij voorliggende slotwijziging verwerkt.

Voorgesteld wordt om de herschikking in de begroting 2019 door te voeren.

Energiecontactfunctionaris

Op 24 januari 2019 stemde de gemeenteraad in met de Lokale Energie Agenda. De energiecontactfunctionaris is onderdeel van deze agenda. We hebben deze functionaris aangesteld.

Daarmee wordt het daarmee gemoeide budget van het budget voor de Lokale Energie Agenda naar het personeelsbudget overgeheveld. Dit leidt tot een budgetneutrale begrotingswijziging, die programma-overstijgend is.

Voorgesteld wordt om de herschikking in de begroting 2019 tot en met 2021 door te voeren.

Begrotingsrechtmatigheid 2020

Regionale Verkeers- en Milieukaart (RVMK)

De werkzaamheden voor de actualisatie van het RVMK zijn opgestart door de omgevingsdienst (OZH). Afronding hiervan zal plaatsvinden in 2020, waarna de afrekening volgt. Naar nu blijkt, is ten onrechte budget bij de najaarsnota 2019 via de reserve budgetoverheveling doorgeschoven naar 2020.

Voorgesteld wordt om de budgetoverheveling van € 30.000 uit de Najaarsnota 2019 ongedaan te maken.

-

Openbaar Groen

In de vorige slotwijziging 2018 is budget gereserveerd voor de uitvoering van groenrenovatie op het bedrijventerrein Nieuweweg en Langeveer en de groenrenovatie van het Peulenpark. Uitvoering zou in 2019 / 2020 plaatsvinden. Naar het bedrijventerrein Nieuweweg en Langeveer moet nog nader onderzoek plaatsvinden. Het ontwerp van het Peulenpark is in overleg met de inwoners opgesteld. De uitvoeringsvoorbereiding is ter hand genomen maar de uitvoering zal vermoedelijk in 2020 plaatsvinden.

Voorgesteld wordt om € 100.000 over te hevelen naar 2020.

In 2019 zijn middelen (€ 15.000,-) gereserveerd om de tuinmuur aan de Talmastraat in het centrum van Hardinxveld-Giessendam aan te passen. De muur dient bij Peulenstraat 153 te worden aangepast door het begroeide hek weg te halen en er een muur te metselen. De aannemer waarmee we in gesprek waren is afgehaakt en we proberen een nieuwe aannemer te zoeken die het metselwerk kan uitvoeren. De uitvoering zal in 2020 plaatsvinden.

Voorgesteld wordt om € 15.000 over te hevelen naar 2020.

Technische inrichting omgevingsvergunningen

In de loop van 2018 is de samenwerking voor Vergunning, Toezicht en Handhaving binnen de Drechtsteden opgestart. Door de samenwerking op ICT-vlak te zoeken kan de toename van de reguliere werkzaamheden voor de medewerkers worden opgevangen. Het project heeft afgelopen jaar de wensen inzichtelijk gemaakt. Eind 2019 wordt een testomgeving van Squit 20/20 gebouwd. In 2020 wordt de uitrol verwacht en vindt de daadwerkelijke besteding van de middelen plaats.

Voorgesteld wordt om € 80.000 over te hevelen naar 2020

MKB-katalysatorfonds

Bij de perspectiefnota 2020 is een bedrag van € 30.000,- beschikbaar gesteld voor het MKB-katalysatorfonds. In 2019 is een bedrag van € 5.000,- gefactureerd. Het restant van € 25.000,- zal de regio in 2020 claimen.

Voorgesteld wordt om € 25.000 over te hevelen naar 2020

Doorontwikkeling sociaal team

De doorontwikkeling van het sociaal team is in volle gang. De focus ligt op versterking van het voorveld en er is een toename in de uitvoering van lokale jeugdhulp.

Stapsgewijs worden hiervoor professionals toegevoegd aan het sociaal team. We voeren gesprekken met externe partijen op detachingsbasis. Dit najaar hebben we dit gedaan voor de jeugdmodule, die is met 12 uur uitgebreid. Vanaf januari worden nog eens drie concrete producten door het sociaal team in uitvoering genomen. Hiervoor is extra menskracht nodig.

Voorgesteld wordt om een bedrag van € 20.000 over te hevelen naar 2020.

Bijdrage MEE

Convenantpartner MEE speelt een grote rol in het versterken van de zelfredzaamheid van inwoners. Stapsgewijs worden er professionals toegevoegd aan het Sociaal Team. Dit brengt soms ook personele verschuivingen met zich mee, om de juiste professionals op de juiste plek te hebben. In 2019 is een deel van het budget voor MEE onderbenut geweest (€ 10.000), omdat een medewerker van MEE uit het Sociaal Team vertrok en zo niet alle geplande uren heeft ingevuld.

Deze uren kunnen in 2020 ingezet worden.

Voorgesteld wordt om een bedrag van € 10.000 over te hevelen naar 2020

Overige informatie

Maatschappelijke Agenda (MAG)

Bij de vaststelling van de vorige slotwijziging, gemeenteraad 20 december 2018, is besloten om alle budgetten die zijn toegewezen aan het MAG-budget onder één programma: 'Zorg en welzijn' te brengen, binnen de huidige programma indeling.

Voor de verantwoording naar het CBS is het noodzakelijk om binnen het programma 'Zorg en welzijn' de budgetten van de MAG op verschillende taakvelden te registreren. Dit kan middels een budgetneutrale begrotingswijziging binnen het huidige programma.

Bijgaande tabel geeft het begrotingsresultaat weer van de in deze slotwijziging aangedragen onderwerpen.

Communicatie

Niet van toepassing

Vervolg

Niet van toepassing.

Openbaar

Ja

Bijlagen

1. Bijlage bij slotwijziging 2019.docx