

# **(GEWIJZIGD) Raadsvoorstel**

## **Aan de raad van de gemeente Sliedrecht**

Zaaknummer: 1199831	Sliedrecht, 6 juni 2014
---------------------	-------------------------

### **Onderwerp:**

Vaststelling jaarstukken 2013

### **Beslispunten**

De raad wordt voorgesteld:

1. de jaarstukken 2013 vast te stellen met een positief saldo van €2.891.705;
2. **het saldo als volgt te bestemmen:**
  - 2.1. **een technische resultaatbestemming voor totaal €1.581.339 ten behoeve van onderwerpen a. t/m j:**
    - a. **Invoeringsbudget AWBZ/Jeugdhulp (€100.000)**
    - b. **Ouderenzorg (€58.000)**
    - c. **Duurzaam veilig (€19.000)**
    - d. **Openbare verlichting (€20.000)**
    - e. **Integrale veiligheid (€35.000)**
    - f. **Startnotitie Rivierdijk West (€15.000)**
    - g. **Indexering bijdrage Bouwfonds ten behoeve Spoorse doorsnijding (€194.000)**
    - h. **Recreatief Knooppunt (€34.000)**
    - i. **Extra inzet voor coördinatie Bureau Sociaal Raadsliden (SWS) (€16.000)**
    - j. **Reservering middelen uit voorziening onderhoud graven ( €1.090.339)**
  - 2.2. **een overige resultaatbestemming voor totaal €1.275.000 ten behoeve van onderwerpen k t/m n:**
    - k. **Natuurspeelsterrein (€50.000)**
    - l. **Organisatieontwikkeling (€750.000)**
    - m. **Cultureel erfgoed (€25.000)**
    - n. **Vorbereidingskosten Brede School Baanhoek West (€450.000)**
  - 2.3. **Het resterende saldo van €35.366 toe te voegen aan de algemene reserve;**
3. de bijgevoegde begrotingswijziging voor de bestemming van het saldo vast te stellen.

### **Inleiding**

Bijgaand treft u de jaarstukken 2013 aan. In de rekening legt het college verantwoording af over het desbetreffende boekjaar. Het belangrijkste kader voor de rekening is de begroting en de vastgestelde begrotingswijzigingen. U wordt gevraagd de jaarstukken 2013 vast te stellen.

**De controleverklaring en het controlerapport van de accountant zijn toegevoegd aan de stukken.**

## **Beoogd effect**

Met de jaarstukken legt het college verantwoording af over het afgelopen jaar van het gevoerde beheer en beleid.

## **Argumenten**

*1.1. de jaarrekening kent een positief saldo van € 2.891.705 en dient voor 15 juli te worden vastgesteld*

**De jaarrekening sluit met een positief saldo van €2.891.705. De jaarrekening van de GRD is hierin ook verwerkt. De jaarrekening dient voor 15 juli te worden vastgesteld en te worden verzonden naar de provincie.**

*1.2. het rekeningsaldo dient te worden bestemd*

Naast vaststelling van de jaarstukken, wordt u gevraagd het rekeningsaldo te bestemmen: het saldo kan worden toegevoegd aan de reserves of worden besteed. Voorgesteld wordt om het rekeningsaldo voor € 2.856.339 aan te wenden voor de zaken, zoals bij de beslispunten is aangegeven. Onderstand worden deze afzonderlijk toegelicht. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen technische resultaatbestemmingen en overige bestemmingen. Technische resultaatbestemmingen betreffen meer overboekingen van (restant) budgetten omdat de uitvoering van het desbetreffende onderdeel (nog) niet is afgerond, waarvoor de (restant) middelen benodigd zijn. Bovendien valt hieronder ook de reservering van de vrijgevallen voorziening onderhoud graven.

**De technische resultaatstemmingen (2.1 a t/m j) tot een totaalbedrag van €1.581.339 worden als volgt toegelicht:**

a. Invoeringsbudget AWBZ/Jeugdhulp (€100.000)

Voor vervanging van personeel die deelnemen in die regionale transitie werkgroep AWBZ en Jeugdhulp is een budget uit het rekeningsaldo 2012 gevormd van €100.000. De besteding hiervan zal in 2014 plaatsvinden.

b. Ouderenzorg (€58.000)

Van het voordeel op de verbredingstaken WMO is in 2014 een bedrag noodzakelijk van €58.000. Dit is noodzakelijk om bepaalde activiteiten te kunnen uitvoeren, die reeds in 2013 in gang zijn gezet.

c. Duurzaam veilig (€19.000)

Het afgelopen jaar zouden snelheidsremmende maatregelen op de Baanhoek tussen de Deltalaan en de Spoorbrug aangebracht worden. Door tijdgebrek is het niet gelukt om het project in 2013 uit te voeren. Derhalve willen we dit benodigde budget van €19.000 beschikbaar houden voor 2014.

d. Openbare verlichting (€20.000)

Vanwege het niet nakomen van verplichtingen van de onderhoudsaannemer, is de overeenkomst per 18 december 2013 ontbonden. Er zijn een aantal opgedragen werkzaamheden niet conform planning in 2013 uitgevoerd en omdat de aannemer in september in gebreke is gesteld, zijn in 2013 alleen noodzakelijke werkzaamheden nog opgedragen. Voor 2014 worden deze extra kosten geraamd op €20.000.

e. Integrale veiligheid (€35.000)

In verband met uitlopende werkzaamheden inzake op orde brengen drank en horeca vergunningen willen we vanuit het saldo bij dit product een bedrag van €35.000 beschikbaar houden voor 2014. Hiermee kunnen we de resterende werkzaamheden bekostigen.

f. Startnotitie Rivierdijk West (€15.000)

Met het vaststellen van de tweede projectrapportage heeft de raad een krediet van €15.000 beschikbaar gesteld voor het opstellen van de startnotitie Riverdijk-West. Dit bedrag is niet besteed en de notitie zal in 2014 worden opgesteld.

g. Indexering bijdrage Bouwfonds ten behoeve Spoorse doorsnijding (€194.000)

Eind 2013 is een hogere bijdrage van het Bouwfonds ontvangen voor de gemaakte kosten als gevolg van indexeringen van de gedeclareerde kosten. Hierdoor is in het verleden een grotere aanspraak op de reserve infra gedaan. Derhalve wordt voorgesteld om deze indexeringsbijdragen ten gunste te laten komen van de reserve infra.

h. Recreatief Knooppunt (€34.000)

In de begroting 2013 is rekening gehouden met een voorbereidingsbudget ten behoeve van het recreatief knooppunt, waarvan nog €19.000 resteert. De voorbereiding loopt door in 2014 zodat deze middelen beschikbaar moeten blijven. Bovendien is nog extra een bedrag benodigd van €15.000. Hiermee kunnen de resterende werkzaamheden worden bekostigd.

i. Extra inzet voor coördinatie Bureau Sociaal Raadslieden (SWS) (€16.000)

Voorgesteld wordt om eenmalig een bedrag van €16.000 in te zetten ter compensatie van de extra coördinatie-uren binnen Bureau Sociaal Raadslieden en Hulp bij Thuisadministratie (HBT) in 2014. Deze zijn als Klijsmiddelen in 2013 door het rijk aan het gemeentefonds toegevoegd voor Armoedebeleid, maar zullen hiervoor niet door de SDD worden opgehaald. Door een extreme toeloop (verdubbeling van het aantal hulpvragen in 2013) en het extra aantal ingezette vrijwilligers hierbij, komt SWS deze middelen over 2013 tekort.

j. Reservering vrijgevallen voorziening onderhoud graven (€1.090.339)

Tot en met 2012 is in de jaarrekening een voorziening opgenomen voor het onderhoud van graven. De daarvoor ontvangen middelen voor afkoop van onderhoud werden gestort in deze voorziening en vervolgens werd het saldo van de kosten van begraven ten laste van deze voorziening gebracht. Met het verscherpte toezicht is vastgesteld dat een voorziening voor de huidige handelwijze niet het toegestane middel is, waardoor derhalve deze middelen ten onrechte als voorziening zijn aangemerkt. Daarom zijn deze middelen vrijgevallen en maken onderdeel uit van het rekeningresultaat. Omdat wij al in de verkennende rapportage over het thema kostendekkendheid van de tarieven melding hebben gemaakt van deze middelen en ook willen betrekken in het nader onderzoek, willen we deze middelen vooralsnog beschikbaar houden in afwachting van nader onderzoek en voorstellen hierover.

**De overige resultaatbestemmingen 2.2. k t/m n tot een totaalbedrag van € 1.275.000 betreffen:**

k Natuurspeelsterrein (€50.000)

Er is een globale kostenopstelling gemaakt, op basis van een eerste ten behoeve van een natuurspeelsterrein op de locatie van de Ronald Dahlschool. Die kostenraming komt uit op €75.000. Vanuit het schoolbouwproject is nog €25.000 beschikbaar, zodat nog een bedrag benodigd is van €50.000.

l. Organisatieontwikkeling (€750.000)

Het raadsprogramma “*Sliedrecht vooruit*” bevat een belangrijke opdracht voor de ambtelijke organisatie. Doorontwikkelen naar een regiegemeente, waarbij ingezet wordt op verdergaande uitbesteding van uitvoerende taken. Daarnaast staat in de cultuur van de organisatie het begrip “dienstbaarheid” centraal.

De afgelopen jaren vooral is gewerkt aan de kaderstelling rondom regie (wat verstaan we onder regie, wat betekent het in de praktijk en wat zijn belangrijke ankerpunten voor de implementatie). Verder zijn medewerkers geschoold in de basisvaardigheden voor opdrachtgever- en nemerschap. De raad heeft destijds een bedrag voor organisatieontwikkeling beschikbaar gesteld van €130.000. Het budget is nagenoeg ingezet voor de hierboven genoemde activiteiten.

De ambities van het raadsprogramma vragen de komende tijd om daadwerkelijke implementatie. Aan deze implementatie zijn kosten eenmalige verbonden. Deze kosten kunnen worden ingedeeld in een aantal categorieën, te weten:

- Het mogelijk maken van samenwerking / afstoten van uitvoerende taken. De organisatie heeft tijd nodig om achterblijvende structurele kosten (met name overhead) af te bouwen en de (interne) mobiliteit te verhogen;
- Het oplossen van bestaande knelpunten. De gemeentelijke organisatie is klein op een aantal plaatsen kwetsbaar. Deze kwetsbaarheid brengt risico's met zich mee;
- Het geven van een impuls aan een aantal kritische processen, waaronder de implementatie van nieuwe werkwijzen rondom bestuurs- en regioadviesing;
- Het vormgeven van de gewenste cultuurverandering (competenties, vaardigheden, houding, gedrag), vanuit een bestuurlijk en ambtelijk gedragen organisatievisie.

Hoewel de ambities nog verder moeten worden uitgewerkt in termen van planning en kostenraming, stelt het college voor vanuit het resultaat 2013 een bedrag te bestemmen van €750.000 voor organisatieontwikkeling. Deze middelen zullen binnen de raadsperiode worden besteed, waardoor jaarlijks de resterende middelen zullen worden gereserveerd voor het volgende jaar. Hiertoe zal een afzonderlijke reserve worden gevormd. Via de gebruikelijke p en c documenten zullen we u op de hoogte houden van de inzet en de resultaten van deze middelen.

#### m. Cultureel erfgoed (€25.000)

De Dijksynagoge neemt in Sliedrecht een bijzondere plaats in. Het is een markant gebouw dat bijdraagt aan het cultureel erfgoed in het dorp. De stichting die verantwoordelijk is voor het beheer en onderhoud van het gebouw dreigt in de financiële problemen terecht te komen. De bank, die destijds een geldlening heeft verstrekt, heeft de stichting geschaard onder de zogenaamde bijzondere kredieten. De stichting heeft inmiddels actie ondernomen om via andere kanalen sponsors te vinden. Hoewel het een primaire verantwoordelijkheid is voor de stichting, hecht het college aan behoud van dit cultureel erfgoed. Als stimulans voor het vinden van sponsors heeft het college besloten om, bij wijze van uitzondering een eenmalige waarderingssubsidie van 25.000 te verstrekken aan de stichting.

#### n. Voorbereidingskosten Brede School Baanhoek West (€450.000)

In 2009 is een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld van €600.000 ter voorbereiding voor een Brede School in Baanhoek West. Via de in 2013 verstrekte projectrapportages bent u geïnformeerd over het verloop hiervan. De gemaakte plannen blijken niet geheel aan te sluiten bij de wensen van alle partners, waardoor een geheel ander ontwerp dient te worden opgesteld. De reeds gemaakte kosten tot een bedrag van €450.000 zullen derhalve conform de regelgeving moeten worden afgeboekt. Hiervoor wordt een deel van het rekeningssaldo gebruikt.

*1.3. de begrotingswijziging is nodig om de resultaatbestemming te verwerken in de administratie*  
**De bijgevoegde begrotingswijziging zorgt ervoor dat de diverse resultaatbestemmingen op de juiste wijze worden verwerkt in de administratie.**

#### **Kanttekeningen**

n.v.t.

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

- Het financiële kader dat de raad heeft vastgesteld is de programmabegroting 2013 en de vastgestelde wijzigingen. De daarin opgenomen cijfers, zijn in de jaarstukken opgenomen
- **Wettelijke en Beleidskaders, eventueel inhoudelijke/ruimtelijke kaders**
- **Tijdspad, monitoring en evaluatie mb.t. voorgesteld raadsbesluit**

De jaarstukken dienen voor 15 juli van enig jaar te zijn ingediend bij de toezichthouder, de Provincie Zuid-Holland

**Communicatie**

n.v.t.

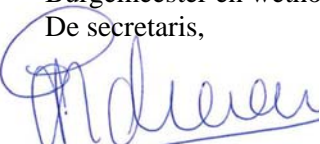
**Vervolg**

Volgens de vastgestelde procedure van de jaarstukken 2013.

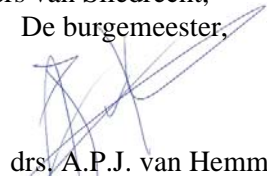
**Eerdere besluiten/behandeling raad**

n.v.t.

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



drs. C.A. de Haas MBA



drs. A.P.J. van Hemmen

**Bijlage(n):**

conceptraadsbesluit met de volgende bijlagen:

Jaarstukken 2013

Begrotingswijziging