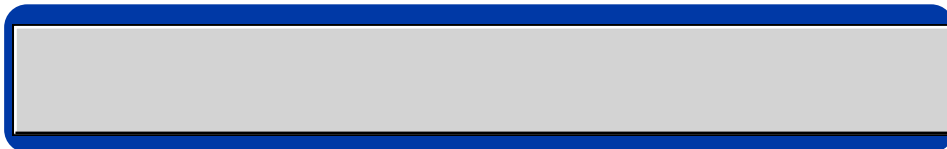
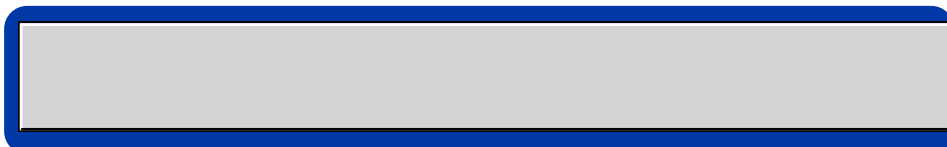
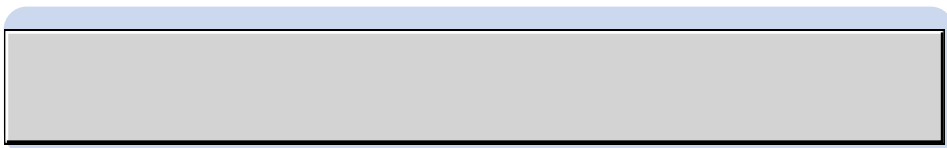


Voortgangsrapportage 2019 Aa en Hunze



Inhoudsopgave voortgangsrapportage 2019

1 AANBIEDINGSBRIEF EN INLEIDING

2 BIJSTELLINGEN

2.1 Resultaat voortgangsrapportage 2019

2.2 Recapitulatie bijstellingen

--

3 RAADSVOORSTEL EN RAADSBESLUIT

Aanbiedingsbrief voortgangsrapportage 2019

Geachte leden van de raad,

Voor u ligt de voortgangsrapportage over 2019. Normaliter bent u van ons gewend dat wij u een najaarsnota aanbieden, waarin zowel de beleidsmatige voortgang als de laatste financiële bijstelling van de budgetten plaatsvindt. Met het vaststellen van de notitie Trefzeker Meebewegen heeft u besloten om de planning & control cyclus te wijzigen en de najaarsnota komt hiermee te vervallen. In de notitie Trefzeker Meebewegen heeft u aangegeven dat de stip op de horizon is om op termijn geen financiële bijstellingen meer nodig te hebben. Op dit moment is dit nog wel het geval. Vandaar ook deze voortgangsrapportage 2019. In deze rapportage treft u geen beleidsmatige voortgang aan. Dit volgt in de sturingsmonitor die in maart 2020 met uw raad wordt besproken.

Deze voortgangsrapportage 2019 gaat alleen in op de noodzakelijke financiële incidentele bijstellingen. Deze financiële incidentele bijstellingen zijn nodig om de budgetten actueel te houden en om niet met mogelijke begrotingsonrechtmatigheden te maken te krijgen. De bijstellingen betreffen autonome ontwikkelingen, uitvoering van genomen besluiten en administratief technische wijzigingen. Een voorbeeld hiervan is uw genomen besluit ten aanzien van deelname aan de Regio Deal Zuid-Oost Drenthe.

'Oud en nieuw' door elkaar

Met de begroting 2020 was het eerste instrument van de nieuwe planning & control cyclus een feit. Voordat we echter volledig werken in de nieuwe planning & control cyclus, hebben we te maken met de oude en de nieuwe planning & control cyclus door elkaar. Deze voortgangsrapportage met daarin de laatste financiële bijstellingen over het jaar 2019 behoort tot de oude planning & control cyclus. De sturingsmonitor is het tweede instrument van de nieuwe planning & control cyclus. In dit instrument kijken we terug op het afgelopen jaar en stellen we de kaders voor het lopende en komende jaar. Voor een verdere uiteenzetting van de planning & control cyclus, alsmede een planning verwijzen we u naar het inleidende hoofdstuk van deze voortgangsrapportage.

De behandeling van deze voortgangsrapportage door uw raad zal plaatsvinden op 12 december 2019.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,



Mevrouw mr. M. Tent
secretaris



de heer A.W. Hiemstra
burgemeester

Inleiding voortgangsrapportage 2019

‘Oude’ en ‘nieuwe’ planning & control instrumenten door elkaar

Voordat we volledig werken in de nieuwe planning & control cyclus, hebben we te maken met de oude en de nieuwe planning & control cyclus door elkaar. We gaan immers niet van de spreekwoordelijke kelder naar de zolder.

De jaarrekening 2019 maakt nog deel uit van de oude cyclus, deze volgt namelijk op de begroting 2019 (oude stijl). Hierin staan geen effecten in de samenleving en dit instrument is niet opgebouwd vanuit pijlers, maar programma's. Dit is het laatste document in de oude planning & control cyclus. Wel zullen we bij de sturingsmonitor die we in maart 2020 bespreken in een werkconferentie het beleidsmatige deel van de jaarstukken: het jaarverslag over 2019 opbouwen volgens de systematiek van de begroting 2020. We doen dus alsof we in 2019 al effecten in de samenleving hadden en bouwen het jaarverslag om naar pijlers in plaats van programma's. Dit doen we, omdat we in dezelfde sturingsmonitor met de kadernota willen doorkijken naar de jaren 2020 en 2021. Hierbij is een terugblik over 2019 onontbeerlijk.

De jaarrekening 2020 volgt op de nieuwe begroting 2020 en zal daarmee volledig in nieuwe stijl zijn.

Oud – Financiële bijstellingen

In de notitie Trefzeker meebewegen hebben we als stip op de horizon (wensbeeld) aangegeven op termijn geen financiële bijstellingen meer nodig te hebben. We gaan echter niet van de spreekwoordelijke kelder naar de zolder, hetgeen maakt dat we op dit moment nog wel financiële bijstellingen nodig hebben. We werken namelijk nog niet op de andere wijze met elkaar.

Voorheen hadden we de najaarsnota (als laatste moment in het lopende jaar) om deze bijstellingen te presenteren en te verwerken. Zoals gezegd in het voorgaande is deze komen te vervallen. Om de financiële bijstellingen wel uit te voeren, waarmee de budgetten actueel worden en we niet tegen mogelijke begrotingsonrechtmatigheden aanlopen (als we niet tijdig bijstellingen melden), is het noodzakelijk om nog dit jaar een 'slotwijziging' op te stellen. De uiteindelijke vaststelling hiervan is de bevoegdheid/verantwoordelijkheid van raad. Deze is vormgegeven in deze voortgangsrapportage 2019.

Nieuw – Sturingsmonitor

De sturingsmonitor is het eerste (volledig) nieuwe sturingsinstrument van de nieuwe planning & control cyclus. Deze bevat een terugblik op de afgelopen periode (jaarverslag afgelopen jaar), laat zien waar we nu staan en kijkt door naar het komende jaar (kadernota).

Het doel van dit instrument is om op basis van het jaarverslag met elkaar te kijken wat onze doelen waren in 2019, wat we hebben gedaan om deze te realiseren en wat er uiteindelijk als resultaat is behaald. Hiervoor maken we, zoveel mogelijk, gebruik van reeds bestaande indicatoren en waar nodig zullen we indicatoren ontwikkelen. Daarnaast is een goede prognose van de jaarcijfers over 2019 eveneens van belang. Binnen de kadernota wordt het beleid waar nodig bijgesteld voor het lopende jaar (2020) en wordt vooruitgekeken naar 2021. Wat is er dan nodig om de beschreven doelen te behalen? De raad geeft daarbij het college de opdracht dit te verwerken in de begroting 2021. In de periode tussen de kadernota en de begroting werkt het college deze plannen uit en komt bij de begroting hierop terug.

Nieuw – Werkconferentie

We willen op een andere manier met elkaar het gesprek voeren over de sturingsmonitor. Niet meer traditioneel via DT, college en dan met een raadsvoorstel naar de gemeenteraad, maar met elkaar in gesprek. Dit willen we doen in een zogenaamde werkconferentie. Het doel van een werkconferentie is monitoren op gewenste resultaten. Tijdens een werkconferentie gaan raad, college, organisatie en samenleving met elkaar in gesprek over de uitvoering van de te behalen doelen en de al dan niet behaalde resultaten van één of meerdere effecten in de samenleving.

Nieuw – Digitale actuele-informatie

We hebben eveneens gezegd dat we willen toewerken naar digitale actuele-informatie in de nieuwe planning & control cyclus. Met het inzetten van een webapplicatie (Pepperflow) kunnen we efficiëntere en op digitale wijze planning & control documenten maken. Ook komen we met een webapplicatie tegemoet aan een groot aantal wensen van de gebruikers, bijvoorbeeld het presenteren van informatie in de verschillende documenten op hoofdlijnen. Desgewenst kan de informatie ook op detailniveau worden bekeken. Een dergelijke webapplicatie ondersteunt hiermee ook het sturen op de effecten in de samenleving.

Inleiding voortgangsrapportage 2019

Hoe ziet de planning eruit de komende periode/jaren?

Hieronder is de planning (en control cyclus) in de komende periode weergegeven:

Voortgangsrapportage 2019 (oud) <i>Financieel bijstellingsmoment 2019 'slotwijziging' lopende jaar</i>	12 december 2019 (raadsvergadering)
Werkconferentie - sturingsmonitor <i>Sturingsmonitor (jaarverslag/kadernota)</i>	12 maart 2020 (raad, college en organisatie) eind maart/half april 2020 raadsvoorstel en -besluit
Werkconferentie – fin. uitgangspunten <i>Financiële uitgangspunten (wat voor gemeente willen we zijn?)</i>	mei 2020 (raad, college en organisatie) voor zomerreces 2020 raadsvoorstel en -besluit
Jaarrekening 2019 (oude stijl) <i>Financieel document over het jaar 2019</i>	25 juni 2020 (raad)
Begroting 2021	begin november 2020 (raad)
Financieel bijstellingsmoment 2020 (oud) <i>'slotwijziging' lopende jaar</i>	december 2020
Werkconferentie - sturingsmonitor <i>Sturingsmonitor (jaarverslag/kadernota)</i>	maart 2021 (raad, college en organisatie) eind maart/half april 2021 raadsvoorstel en -besluit
Jaarrekening 2020 (nieuwe stijl) <i>Financieel document over het jaar 2020</i>	eind juni 2021 (raad)
Begroting 2022	begin november 2021 (raad)
Financieel bijstellingsmoment 2021(oud) <i>'slotwijziging' lopende jaar</i>	december 2021

2.1 Resultaat voortgangsrapportage 2019

Het resultaat van deze voortgangsrapportage is incidenteel € 1.201.000 nadelig. Voorgesteld wordt om dit nadelige saldo te onttrekken aan de VAR.

Daarnaast is prake van tussentijdse winstneming van € 70.000 bij het grondbedrijf. Voorgesteld wordt om dit resultaat toe te voegen aan de algemene reserve grondbedrijf.

Het nadelig resultaat van € 1.201.000 is exclusief:

- een saldo van € 2.632.500, waarvan we voorstellen om dit over te hevelen naar 2020, omdat de geplande werkzaamheden (en daarmee uitgaven) niet volledig in 2019 gedaan kunnen worden. Op deze wijze zijn ze direct in 2020 weer beschikbaar voor verdere uitvoering. Deze overheveling verloopt administratief technisch via de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

Daarnaast wordt een bedrag ad € 490.000 teruggestort in de reserve sociaal domein. Dit betreft incidentele middelen die voor 2019 zijn onttrokken aan de reserve sociaal domein maar niet meer in 2019 worden uitgegeven.

- de in de begroting 2020 gemaakte heroverweging ten aanzien van lopende projecten gestart voor 2019. Voor een aantal van deze projecten/activiteiten is door uw raad, bij de begroting 2020, besloten ze niet meer/ten dele uit te voeren. De financiële afwikkeling hiervan verloopt via de reserve incidentele dekkingsmiddelen. Het gaat om een bedrag van in totaal € 1.188.000. Dit bedrag wordt gestort in de VAR. Per programma wordt zichtbaar gemaakt om welke projecten/activiteiten het gaat.

De hoofdlijnen uit de bijstellingen zijn:

• Programma 0	Pensioenen en wachtgeld college	€ 660.000	nadeel
• Programma 0	Algemene uitkering	€ 318.000	voordeel
• Programma 0	Opbrengst OZB	€ 100.000	voordeel
• Programma 5	Kosten zwembaden	€ 90.000	nadeel
• Programma 6	BUIG-budget	€ 174.000	nadeel
• Programma 6	Re-integratie-kosten	€ 60.000	nadeel
• Programma 7	Afvalverwerking	€ 217.000	nadeel
• Programma 8	Bouwleges	€ 150.000	nadeel

Voor een gedetailleerde toelichting op deze en alle andere bijstellingen wordt verwezen naar het onderdeel 2.3 'Toelichting op de bijstellingen'. Alle bijstellingen zijn incidenteel verwerkt.

2.2 Recapitulatie bijstellingen

Recapitulatie bijstellingen (bedragen x € 1.000)	Lasten			Baten		
	Bijstellingen			Bijstellingen		
	Begroot 2019	Bijstelling inc.	Totaal 2019	Begroot 2019	Bijstelling inc.	Totaal 2019
00 Bestuur en ondersteuning	15.816	860	16.676	48.523	845	49.368
01 Openbare orde en veiligheid	1.776		1.776	31		31
02 Verkeer en vervoer	3.390	85	3.475	703	6	709
03 Economie	3.622	-50	3.572	3.783	100	3.883
04 Onderwijs	2.147	20	2.167	280	22	302
05 Sport, cultuur en recreatie	8.398	266	8.664	2.247	16	2.263
06 Sociaal Domein	26.666	277	26.943	8.187	-205	7.982
07 Volksgezondheid en milieu	6.457	304	6.762	5.543	-51	5.492
08 VHROSV	4.398	140	4.538	3.373	-30	3.342
Algemeen totaal	72.670	1.903	74.573	72.670	702	73.372

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

Financiële toelichting.

Hier worden de bijstellingen van deze voortgangsrapportage per programma toegelicht.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

0. Bestuur en ondersteuning

(bedragen x € 1.000)

		Lasten			Baten		
		Bijstellingen			Bijstellingen		
		Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019	Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019
0.1	Bestuur	1289	864	2153			
0.2	Burgerzaken	730	40	770	311	80	391
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	497	-82	414	56		56
0.4	Ondersteuning organisatie	9655	-103	9552	369		369
0.5	Treasury	-240		-240	380	22	402
0.61	OZB woningen	102		102	3929	150	4079
0.62	OZB- niet woningen	54		54	372	-50	322
0.64	Belasting Overig	2151		2151	1849		1849
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds				35811	643	36454
0.8	Overige baten en lasten	19	59	78			
0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)						
Resultaat voor bestemming		14259	778	15036	43077	845	43922
0.10	Mutatie reserves		82	82			
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten						
0.99	Bestemmingen	1.557		1.557	5.446		5.446
Resultaat na bestemming		15816	860	16676	48523	845	49368

Toelichting:

Bestuur

Wachtgelden college

Door een gewijzigde situatie is aan wachtgeldbijdrage ten behoeve van voormalige bestuurders incidenteel € 100.000 meer nodig. Dit betreft niet een storting in een voorziening maar het gaat om de daadwerkelijke uitgaven voor dit doel in 2019.

Pensioenen wethouders

De gemeente is verplicht een voorziening te treffen voor toekomstige pensioenverplichtingen aan wethouders. Door zelf als gemeente deze voorziening te treffen, houden we deze middelen in eigen beheer. Ieder jaar wordt een nieuwe actuele berekening van de noodzakelijke hoogte van de pensioenvoorziening gemaakt. Op basis van deze actuele berekening wordt een incidenteel bedrag van € 560.000 toegevoegd aan de voorziening. Het hoge bedrag wordt veroorzaakt door de verlaging van de verplichte actuele

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

rekenrente van afgerond 1,7% naar 0,3%. De minister communiceert jaarlijks de te hanteren rekenrente. Deze rekenrente is gebaseerd op de marktrente. De pensioenuitbetalingen dienen plaats te vinden ten laste van de voorziening. De voorziening wordt ook aangesproken indien een voormalig wethouder zijn opgebouwde pensioenrechten wil overdragen aan zijn/haar nieuwe pensioenfonds.

Regio Deal

Op voorstel van ons college heeft uw raad besloten tot deelname aan de Regio Deal Zuid-Oost Drenthe. In deze voortgangsrapportage wordt het raadsbesluit van 6 juni 2019 financieel vertaald.

Burgerzaken

Vergoeding ambtenaren burgerlijke stand en leges

De raming voor de vergoeding van de ambtenaren burgerlijke stand wordt bijgesteld met € 25.000 in verband met een verhoging van hun vergoeding en vanwege het feit dat er meer huwelijken worden gesloten en er dus meer uren worden gemaakt. Het bedrag aan huwelijksleges kan daardoor ook worden verhoogd met € 50.000. Incidenteel is er sprake van een voordeel van € 25.000.

Rijbewijzen

Er worden meer rijbewijzen verstrekt dan verwacht. Per saldo levert dit een voordeel op van € 15.000.

Beheer overige gebouwen en gronden

Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Als gevolg van deze heroverweging en het raadsbesluit bij de begroting 2020 zijn de incidentele budgetten voor het project maatschappelijk vastgoed en de inventarisatie asbest in gemeentelijke gebouwen verlaagd met resp. € 73.000 en € 9.471. De bedragen worden onttrokken aan de reserve incidenteel en toegevoegd aan de VAR. Het geheel verloopt budgettair neutraal.

Ondersteuning organisatie

Rechtskundig advies

Deze raming wordt overschreden en wordt daarom incidenteel bijgesteld. Het betreft een bedrag ad € 15.000.

VNG

In 2017 gaf de Algemene ledenvergadering (van de VNG) groen licht voor Samen Organiseren. De financiering van de gezamenlijke gemeentelijke activiteiten, denk aan onder meer Digitale Agenda 2020, de Informatiebeveiligingsdienst en het Kenniscentrum Dienstverlening, verliep altijd via het Gemeentefonds, na instemming van de Algemene Leden Vergadering (ALV). Met ingang van 2018 is de financiering van deze activiteiten van Samen Organiseren overgenomen door het Fonds GGU, waaraan alle gemeenten naar rato bijdragen. Onze bijdrage hierin bedraagt € 32.000.

Automatisering / IBP 2019 – 2022

Binnen het exploitatiebudget voor automatisering is een bedrag gereserveerd voor nieuwe ontwikkelingen zoals de uitrol van nieuwe werkplekken, aanbesteding telecommunicatie en uitvoering van het Informatiebeleidsplan 2019 – 2022. Van deze reservering wordt nu gebruik gemaakt door een bedrag ad € 70.000 over te hevelen van de exploitatie naar uitvoering IBP m.b.t. digitalisering dossiers. Het betreft een financieel administratieve aanpassing.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

Automatisering

Door uitstel van investeringen in automatisering is er sprake van een incidenteel voordeel op de afschrijving van € 150.000. Het bedrag is relatief hoog omdat bij automatisering met korte afschrijvingstermijnen wordt gerekend.

Treasury

Deelnemingen Enexis

De rentevergoeding voor aandelen in leningen aan Enexis is incidenteel € 22.000 hoger dan geraamd.

Rente investeringen

Als zich een mutatie in de kapitaallasten voordoet vanuit een investering worden de afschrijvingslasten rechtstreeks op het betreffende programma of taakveld verantwoord. De rentelasten worden vervolgens budgettair neutraal verrekend binnen het onderdeel treasury. In deze voortgangsrapportage gaat het om:

- Ophoging krediet voor informatieborden € 68 (zie ook programma 7).
- Voorbereidingskrediet renovatie/nieuwbouw scholen € 500 (zie ook programma 4).
- Herinrichting openbare ruimte Eekschillersweg Gieten € 750 (zie ook programma 3)

OZB eigenaren (woningen en niet woningen)

Opbrengst OZB

Er is een incidenteel voordeel ontstaan van € 150.000. Dit betreft voor een bedrag ad € 50.000 de compensatie van het nadeel bij de niet-woningen en wordt voor dat deel veroorzaakt door de verschuiving van een deel van de recreatiewoningen van de categorie 'niet woning' naar 'woning'. Als gevolg van een rechterlijke uitspraak vallen recreatiewoningen op een park niet meer onder de categorie niet-woning als zijnde onderdeel van het totale recreatiepark maar moeten ze als individuele woningen worden beoordeeld. Hierdoor is OZB opbrengst verschoven van categorie. Daarnaast is er sprake van een hogere waardeinstijging (3,5%) dan geraamd (1%) bij de niet-woningen.

OZB gebruikers (niet woningen)

Opbrengst OZB niet woningen

Er is een nadeel ontstaan van € 50.000. Dit wordt veroorzaakt door de verschuiving van een deel van de recreatiewoningen van de categorie 'niet-woning' naar 'woning'.

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Uitkeringen Sociaal Domein

We ontvangen in 2019 een suppletiebedrag voor het sociaal domein van € 81.387,--. De uitwerking van de septembercirculaire levert nog een extra bedrag ad € 100.000,-- voor het sociaal domein. Deze inkomst ad € 181.387 is budgettair neutraal verwerkt op programma 6.

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Algemene uitkering Septembercirculaire

Vanuit de septembercirculaire wordt de Algemene Uitkering incidenteel met € 318.000 voordelig bijgesteld, o.a. als gevolg van verrekeningen voorafgaande jaren en ontwikkeling van de uitkeringsbasis. Dit heeft geen structurele doorwerking.

DU Maatschappelijke begeleiding statushouders

Voor de maatschappelijke begeleiding van statushouders ontvangen we nu een decentralisatie-uitkering daar waar voorheen het COA uitbetaalde. Voor 2019 wordt het bedrag bepaald op peildatum 20 februari 2019 en gaat het daarmee om een bedrag ad € 23.700. Dat betreft 10 bij DUO geregistreerde statushouders. De inkomst hiervoor wordt hier geraamd, de uitgaaf op programma 6.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

DU verhoging taalniveau statushouders

In aanloop naar het nieuwe inburgeringsstelsel hebben Rijk en gemeenten bestuurlijke afspraken gemaakt over de versterking van het taalniveau van statushouders die nog onder de huidige inburgeringswet inburgeren. Hiervoor zijn extra middelen beschikbaar gesteld. Met deze extra middelen wordt tevens beoogd dat gemeenten zich oriënteren op de regierol inburgering zodat een soepele overgang naar het nieuwe stelsel wordt bevorderd. We ontvangen deze middelen voor de jaren 2019 en 2020. Het jaarbedrag is € 29.556. Dit bedrag wordt budgettair neutraal verwerkt. De inkomst op programma 0, de uitgaaf op programma 6.

DU Bonus beschut werk

We ontvangen een financiële stimulans (bonus) om het aantal beschut werkplekken te vergroten. Het gaat om een bedrag ad € 15.000. Het bedrag wordt doorbetaald aan de WPDA. De bonus is budgettair verwerkt op programma 0 en op programma 6.

Decentralisatie-uitkering bibliotheekmiddelen (septembercirculaire)

We krijgen vanuit de Asscher-middelen gedurende 3 jaren een bedrag ad € 75.000 per jaar. In 2019 voor het eerst. Dit geld gaat naar gemeenten met concrete plannen om een bibliotheeklocatie te realiseren of op het niveau van de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (Wsob) te brengen. Wij ontvangen deze middelen ten behoeve van de bibliotheek Gieten. De middelen worden uitbetaald via een decentralisatie-uitkering. Het geheel verloopt budgettair neutraal.

Overige baten en lasten

Onvoorzien

Van de verplichte raming voor onvoorziene uitgaven wordt in 2019 geen gebruik gemaakt. Incidenteel voordeel € 22.000.

Samenwerking Drentse Aa

Voor de samenwerking rond SDA is oorspronkelijk een bedrag van structureel € 100.000 als te behalen kostenbesparing in de begroting ingeboekt. Inmiddels heeft een kostenverdeling voor belastingen, personeels- en salarisadministratie en inkoop plaatsgevonden. Dit heeft een structureel voordeel opgeleverd van afgerond € 19.000. Resterend nog een te realiseren bedrag van € 81.000. De verwachting is dat door toename van efficiency in de toekomst financiële voordelen zullen worden behaald. Deze zijn echter op dit moment nog niet te kwantificeren. Incidenteel nadeel in 2019 € 81.000.

Mutatie reserves

Herooverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Zie hiervoor de tekst in het voorgaande bij 'Herooverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen'.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

1. Openbare orde en veiligheid

(bedragen x € 1.000)

		Lasten			Baten		
		Bijstellingen			Bijstellingen		
		Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019	Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	1544		1544	5		5
1.2	Openbare orde en veiligheid	232		232	8		8
Resultaat voor bestemming		1776		1776	13		13
1.99	Mutatie reserves				18		18
Resultaat na bestemming		1776		1776	31		31

Toelichting:

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

2. Verkeer en vervoer

(bedragen x € 1.000)

		Lasten			Baten		
		Bijstellingen			Bijstellingen		
		Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019	Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019
2.1	Verkeer en vervoer	3379	-206	3172	129		129
2.2	Parkeren	5	7	12	0		0
2.5	Openbaar vervoer	7		7	0		0
Resultaat voor bestemming		3390	-200	3190	129		129
2.99	Mutatie reserves		284	284	574	6	580
Resultaat na bestemming		3390	85	3475	703	6	709

Toelichting:

Verkeer en vervoer

Afschrijving verkeer en vervoer

Door uitstel van investeringen in reconstructies en uitbreiding van fietspaden is de eerste afschrijving over deze investeringen niet in 2019 maar in 2020. Dit betekent een incidenteel voordeel op de afschrijving van respectievelijk € 24.000 en € 48.000 in 2019.

Herooverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Als gevolg van deze herooverweging en het raadsbesluit bij de begroting 2020 zijn een zestal incidentele budgetten vrijgevallen. De bedragen worden onttrokken aan de reserve incidenteel en toegevoegd aan de VAR. Het betreft (restant)budgetten voor fietsoversteek Asserstraat Rolde, scholieren app, onderzoek schoolroutes, opknappen muurtjes Eexterveenschekanaal, studie fietspaden t.b.v. scholieren en helling fietstunnel N34 tot een totaal bedrag ad € 134.373. Het geheel verloopt budgettair neutraal.

Kwaliteitsimpuls fietspaden

Voor de kwaliteitsimpuls van de fietspaden hebben we voor een 3-tal trajecten een subsidie ontvangen van de provincie van in totaal € 72.000. Het betreft de volgende trajecten: Vaart Gasselternijveen (baptistenkade – Avebe), Hunzelaan Gasselternijveen (ter hoogte van Hunzepark), Deurze (Deurze - Anreep).

Parkeren

Herinrichting openbare ruimte Eekschillersweg Gieten

Voor de herinrichting van de openbare ruimte aan de Eekschillersweg te Gieten wordt een bedrag ad € 150.000 onttrokken aan het beschikbaar gestelde krediet voor de ontwikkeling van het Winkelcentrum Gieten. Het gaat hierbij met name om de aanleg van parkeerplaatsen. Daarnaast wordt van derden een bijdrage ontvangen van € 30.000. Eén en ander verloopt via de vorming van een reserve dekking kapitaallasten. De kapitaallasten zijn € 6.750 verdeeld in een deel rente van € 750 en een deel afschrijving van € 6.000. Het afschrijvingsdeel wordt jaarlijks gedekt uit een in te stellen reserve dekking kapitaallasten. Via deze bijstelling is de eerste fase van het project financieel afgedekt. Voor de tweede fase moet nog aanvullende financiering worden geregeld. Dat vindt plaats in 2020.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

Mutatie reserves

Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Zie hiervoor de tekst in het voorgaande bij 'Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen'.

Herinrichting openbare ruimte Eekschillersweg Gieten

Aan de nieuw in te stellen reserve dekking kapitaallasten herinrichting openbare ruimte aan de Eekschillersweg te Gieten wordt een bedrag toegevoegd van € 150.000 ten laste van het budget voor Winkelcentrum Gieten. Voor de dekking van de kapitaallasten van de investering wordt een bedrag van € 6.000 uit de reserve onttrokken.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

3. Economie

(bedragen x € 1.000)

		Lasten			Baten		
		Bijstellingen			Bijstellingen		
		Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019	Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019
3.1	Economische ontwikkelingen	2341	-2000	341	1223		1223
3.2	Fysieke bedrijfs- en infrastructuur	939	-150	789	254		254
3.3	Bedrijfsloket en – regelingen	5		5	14		14
3.4	Economische promotie	336	-26	321	1584	100	1684
Resultaat voor bestemming		3622	-2176	1446	3076	100	3176
3.99	Mutatie reserves	0	2126	2126	707		707
Resultaat na bestemming		3622	-50	3572	3783	100	3883

Toelichting:

Economische ontwikkelingen

Aanleg glasvezel

Een bedrag van bruto € 2.000.000 voor het aanleggen van glasvezel wordt niet meer in 2019 uitgegeven. De gemeente Aa en Hunze draagt zelf bij voor een bedrag van € 800.000. Een bedrag van € 1.200.000 is ontvangen van de gemeente Tynaarlo, Assen en de provincie Drenthe. Omdat de gemeente penvoerder is lopen de geldstromen via de gemeente Aa en Hunze. Het bedrag wordt overgeheveld naar 2020 door een toevoeging aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

Versterking recreatie en toerisme

Een bedrag van € 100.000 voor versterking recreatie en toerisme wordt niet meer in 2019 uitgegeven. Het bedrag wordt overgeheveld naar 2020 door een toevoeging aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

Fysieke bedrijfs- en infrastructuur

Winkelcentrum Gieten

Voor de herinrichting van de openbare ruimte aan de Eekschillersweg te Gieten wordt een bedrag ad € 150.000 onttrokken aan het krediet voor winkelcentrum Gieten. Het bedrag wordt ingezet voor een in te stellen reserve dekking kapitaallasten voor de herinrichting van de openbare ruimte aan de Eekschillersweg te Gieten. Zie hiervoor ook programma 2. Er is sprake van verschuiving van budget tussen programma's. Hiervoor is instemming van de raad noodzakelijk.

Economische promotie

Digitalisering vrijetijdseconomie

Vanuit de Regio Deal wordt een bedrag ontvangen van € 100.000 voor het project digitalisering vrijetijdseconomie.

Meegaan in de digitale wereld is ook voor (familie)bedrijven in de vrijetijdseconomie van groot belang. Met bijvoorbeeld data-analyse weet je beter welke wensen jouw potentiële klanten hebben en kun je daar je aanbod meer op inrichten. We ondersteunen deze ondernemers bij het maken van stappen in de digitaliseringsplannen voor hun bedrijf. Hierbij

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

maken we gebruik van de kennis binnen brancheverenigingen, experts op het gebied van digitalisering en datagebruik en komen hiermee tot een aanpak die de vrijetijdssector versterkt en daarmee de economie en leefbaarheid in het gebied vergroot.

Herooverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen recreatie en toerisme

Als gevolg van deze herooverweging en raadsbesluit bij de begroting 2020 is een incidenteel budget ten behoeve van recreatie en toerisme vrijgevallen. Dit bedrag wordt onttrokken aan de reserve incidenteel en toegevoegd aan de VAR. Het betreft een bedrag ad € 26.097. Het geheel verloopt budgettair neutraal.

Mutaties reserves

Aanleggen glasvezel

Een bedrag van € 2.000.000 voor de aanleg van glasvezel wordt niet meer in 2019 uitgegeven en toegevoegd aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

Versterking recreatie en toerisme

Een bedrag van € 100.000 voor Versterking recreatie en toerisme wordt niet meer in 2019 uitgegeven en toegevoegd aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

Herooverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Zie hiervoor de tekst in het voorgaande bij 'Herooverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen recreatie en toerisme'.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

4. Onderwijs

(bedragen x € 1.000)

		Lasten			Baten		
		Bijstellingen			Bijstellingen		
		Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019	Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019
4.1	Openbaar basisonderwijs	83		83	0		0
4.2	Onderwijshuisvesting	725		725	20		20
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1339	-52	1287	76	22	98
Resultaat voor bestemming		2147	-52	2095	96	22	118
4.99	Mutatie reserves		73	73	184		184
Resultaat na bestemming		2147	20	2167	281	22	302

Toelichting:

Onderwijshuisvesting

Integraal huisvestingsplan Onderwijs

In het integraal huisvesting plan onderwijs is aangegeven dat de komende jaren mogelijk nieuwbouw en/of renovatie gaat plaatsvinden van een 2-tal scholen in Eext en Eexterveen. Om tijdig te kunnen anticiperen op een aanvraag van het schoolbestuur is het wenselijk dat we op korte termijn kunnen beschikken over een voorbereidingskrediet. Met dit voorbereidingskrediet kunnen we onderzoek doen waarop afweging plaats vindt. Voorgesteld wordt een krediet van € 100.000 beschikbaar te stellen voor Eexterveen. De structurele lasten van € 3.000 worden ten laste gebracht van het exploitatiebudget onderwijshuisvesting en bij een eventueel investeringskrediet verrekend. Het geheel verloopt budgettair neutraal. Een definitief investeringsbedrag wordt door de raad toegekend op basis van een door het schoolbestuur in te dienen projectplan en een integrale afweging van financiële mogelijkheden bij de gemeente.

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid.

De definitieve beschikking voor het onderwijsachterstandenbeleid (OAB Middelven) is voor 2019 vastgesteld op € 70.721-. De raming was € 48.765- zodat een bijstelling aan de inkomstenkant ad € 21.956 noodzakelijk is. Door de hogere inkomst wordt ook het uitgavenbudget opgehoogd. Per saldo met een bedrag ad € 20.473.

Laaggeletterdheid

Een bedrag van € 22.500 voor laaggeletterdheid wordt niet meer in 2019 uitgegeven. Het bedrag wordt overgeheveld naar 2020 door een toevoeging aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen

Voor- en vroegschoolse educatie

Een bedrag van € 50.000 voor voor- en vroegschoolse educatie wordt niet meer in 2019 uitgegeven. Het bedrag wordt overgeheveld naar 2020 door een toevoeging aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

Mutatie reserves

Laaggeletterdheid

Een bedrag van € 22.500 voor laaggeletterdheid wordt niet meer in 2019 uitgegeven en toegevoegd aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

Voor- en vroegtijdse educatie

Een bedrag van € 50.000 voor voor- en vroegtijdse educatie wordt niet meer in 2019 uitgegeven en toegevoegd aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

5. Sport, cultuur en recreatie

(bedragen x € 1.000)

		Lasten			Baten		
		Bijstellingen			Bijstellingen		
		Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019	Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019
5.1	Sportbeleid en activering	265		265	0		0
5.2	Sportaccommodaties	1897	150	2047	453		453
5.3	Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	491	16	507	49	16	66
5.5	Cultureel erfgoed	253	-45	208	26		26
5.6	Media	488	75	563			
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5005	-75	4930	322		322
Resultaat voor bestemming		8398	121	8520	850	16	866
5.99	Mutatie reserves		145	145	1397	0	1397
Resultaat na bestemming		8398	266	8665	2247	16	2263

Toelichting:

Sportaccommodaties

Zwembaden

De kosten van externe inhuur van personeel van de zwembaden zijn met ingang van 2018 gestegen. In 2018 heeft hierop geen bijstelling plaats gevonden. De stijging van de kosten heeft een 3-tal oorzaken. Door de verruiming van de openingstijden, o.a. door het langer open zijn van de baden bij mooi weer, worden meer uren gemaakt. Daarnaast is het toezichtplan aangescherpt. Het toezichtplan is een wettelijk verplichting voor meer toezicht bij zwembaden en vergt meer inzet van personeel. Daarnaast leidt de uitvoering van de CAO voor onregelmatigheidstoeslag tot extra kostenverhogingen. Voor het zwembadpersoneel in Annen gaat het om een bedrag van € 30.000 en voor Gieten om een bedrag van € 60.000. Het gaat voornamelijk om een incidentele bijstelling.

Gemeentelijke sportvelden

Het onderhouds- en renovatiebudget voor sportvelden en randapparatuur voor sportvelden wordt in 2019 met een bedrag van € 60.000 overschreden met name door de renovatie van velden op sportpark de Goorns.

Cultuur, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

We ontvangen van de provincie Drenthe in het kader van de culturele alliantie een bedrag ad € 16.175 voor de jaarschijf 2019. Dit bedrag wordt nu als inkomst en als uitgavenbudget opgevoerd. Er is geen budgettair effect in de begroting.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

Cultureel erfgoed

Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Als gevolg van deze heroverweging en raadsbesluit bij de begroting 2020 zijn een tweetal (restant) incidentele budgetten vrijgevallen. De bedragen worden onttrokken aan de reserve incidenteel en toegevoegd aan de VAR.. Het betreft een bedrag ad € 24.072. t.b.v. het vervaardigen van een cultuurhistorische atlas en een bedrag van € 20.917 ten behoeve van herstel landhoofden Gasselternijveen. Het geheel verloopt budgettair neutraal.

Media

Bibliotheekmiddelen

We krijgen vanuit de Asscher-middelen gedurende 3 jaren een bedrag ad € 75.000 per jaar. In 2019 voor het eerst. Dit geld gaat naar gemeenten met concrete plannen om een bibliotheeklocatie te realiseren of op het niveau van de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (Wsob) te brengen. Wij ontvangen deze middelen ten behoeve van de bibliotheek Gieten. De middelen worden uitbetaald via een decentralisatie-uitkering. Het geheel verloopt budgettair neutraal. (Zie ook programma 0)

Openbaar groen en recreatie

Subsidieregeling dorpsinitiatieven vitaal platteland door naar 2020

Een bedrag van € 100.000 voor subsidierегeling dorpsinitiatieven vitaal platteland wordt niet meer in 2019 uitgegeven. Het bedrag wordt overgeheveld naar 2020 door een toevoeging aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen

Eiken processierups

Het budget voor monitoren en bestrijden van de eiken processierups is incidenteel met € 25.000 overschreden.

Realisatie dorpspark Annerveenschekanaal

Voor de realisatie van een dorpspark in Annerveenschekanaal wordt een bedrag van € 50.000 van het budget voor subsidierегeling dorpsinitiatieven vitaal platteland bestemd voor de uitvoering van dit project. Het geheel verloopt budgettair neutraal.

Mutatie reserves

Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Zie hiervoor de tekst in het voorgaande bij 'Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen'.

Subsidieregeling dorpsinitiatieven vitaal platteland door naar 2020

Een bedrag van € 100.000 voor Subsidierегeling dorpsinitiatieven vitaal wordt niet meer in 2019 uitgegeven en toegevoegd aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

6. Sociaal domein

(bedragen x € 1.000)

		Lasten			Baten		
		Bijstellingen			Bijstellingen		
		Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019	Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	4518	-1003	3515	328	-52	277
6.2	Wijkteams	3315		3315			
6.3	Inkomensregelingen	7703	31	7734	5453	-174	5279
6.4	Begeleide participatie	112	15	127			
6.5	Arbeidsparticipatie	515	-73	442	10		10
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1070		1070	11		11
6.7	Maatwerkdienst- verlening 18+	3472		3472	449		449
6.72	Maatwerkdienst- verlening 18-	4868		4868			
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	28		28			
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	1064		1064			
Resultaat voor bestemming		26666	-1031	25635	6251	-226	6026
6.99	Mutatie reserves		1308	1308	1935	21	1956
Resultaat na bestemming		26666	164	26943	8187	205	7982

Toelichting:

Samenkracht en burgerparticipatie

Het totaal van lasten en baten op dit taakveld bedraagt per saldo negatief € 1.055.000. Hieronder worden ze per onderdeel toegelicht:

DU Maatschappelijke begeleiding statushouders

Voor de maatschappelijke begeleiding van statushouders ontvangen we nu een decentralisatie-uitkering daar waar voorheen het COA uitbetaalde. Voor 2019 wordt het bedrag bepaald op peildatum 20 februari 2019 en gaat het daarmee om een bedrag ad € 23.700. Dat betreft 10 bij DUO geregistreerde statushouders. De uitgaaf hiervoor wordt hier geraamd, de inkomst op programma 0.

De oude regeling komt hiermee te vervallen. Dat betekent dat de ramingen hiervoor komen te vervallen. Het gaat om een inkomst en uitgaaf van € 64.000.

Deze hele omzetting vindt budgettair neutraal plaats maar omdat er een afname is van de instroom van statushouders neemt het budget wel af.

DU Verhoging taalniveau statushouders

We ontvangen ten behoeve van het verhogen van het taalniveau van statushouders gedurende twee jaren een decentralisatie-uitkering. Het bedrag voor 2019 en 2020 is € 29.556 per jaar. Deze post is budgettair neutraal verwerkt. Het bedrag van de inkomst wordt hier geraamd als uitgaaf.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

Algemene voorziening schoonmaak (AVS)

De extra ontvangen rijksmiddelen sociaal domein van € 181.387 (zie programma 0) worden budgettair neutraal verwerkt op de post Algemene voorziening schoonmaak.

Subsidie In for Care

Voor dit project ontvangen we over de jaren 2017 en 2018 de gedeclareerde kosten terug. Hier was nog geen rekening mee gehouden. Het bedrag kan weer worden ingezet voor het vervolg van het project en wordt budgettair neutraal verwerkt. Het gaat om een bedrag van € 12.370.

Ver- en nieuwbouw de Boerhoorn

Doordat de ver- en nieuwbouw in 2020 zijn beslag krijgt ontstaat een incidenteel voordeel op afschrijving van € 77.000 in 2019.

Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Als gevolg van deze heroverweging en raadsbesluit bij de begroting 2020 zijn een aantal incidentele budgetten vrijgevallen. De bedragen worden onttrokken aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen en toegevoegd aan de VAR. Het betreft een totaal bedrag ad € 717.599. Het gaat hierbij om (restant)budgetten voor toekomstagenda dorpen € 136.954, communicatie en burgerparticipatie € 19.117, toekomstvisie sociaal domein € 14.596, huishoudelijke hulp toeslag € 48.764, opvang asielzoekers € 300.000, frictiekosten SWAH € 21.000. Het geheel verloopt budgettair neutraal.

Doorontwikkeling sturing en regie

Een bedrag van € 250.000 voor sturing en regie wordt niet meer in 2019 uitgegeven. Het bedrag wordt overgeheveld naar 2020 door een toevoeging aan de reserve sociaal domein.

Voorliggend veld, preventieve aanpak

Een bedrag van € 240.000 voor voorliggend veld, preventieve aanpak wordt niet meer in 2019 uitgegeven. Het bedrag wordt overgeheveld naar 2020 door een toevoeging aan de reserve sociaal domein.

Leefbaarheidsfonds

Een bedrag van € 100.000 voor leefbaarheidsfonds wordt niet meer in 2019 uitgegeven. Het bedrag wordt overgeheveld naar 2020 door een toevoeging aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

Inkomensregelingen

Het totaal van lasten en baten op dit taakveld bedraagt per saldo € 143.00 negatief. Hieronder worden ze per onderdeel toegelicht:

BUIG-budget

De inschatting van het BUIG-budget op basis van de voorlopige beschikking is te hoog geweest. Een nader inschatting op basis van de bestuursrapportage van de WPDA laat een nadeel zien van € 174.000. Dit betreft een incidenteel nadeel. De geraamde lasten m.b.t. de uitkeringen behoeven geen aanpassing. Per saldo komt het nadeel op de BUIG-budgetten op € 224.000 daar waar eerst een nadeel van € 50.000 was geraamd. We komen hiervoor niet in aanmerking voor de vangnetregeling BUIG. Hiervoor moet het nadeel in ieder geval meerjarig groter zijn dan 5%. Aan deze voorwaarde voldoen we niet.

Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Als gevolg van deze heroverweging en raadsbesluit is bij de begroting 2020 een bedrag van € 44.166, compensatie Wtcg vrijgevallen. Het geheel verloopt budgettair neutraal.

Frictiekosten WPDA

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

De invlechting van de GR Alescon in de GR WPDA heeft geleid tot frictiekosten op het gebied van personeel en automatisering. Hiervoor wordt nu een incidenteel bedrag van € 75.000 opgenomen.

Begeleide participatie

DU Bonus beschut werk

We ontvangen van het Rijk een decentralisatie-uitkering bonus beschut werk. Het gaat hierbij voor 2019 om een bedrag van € 15.000. Dit bedrag wordt doorbetaald aan de WPDA. Deze post is budgettair neutraal verwerkt. Het bedrag van de inkomst wordt hier geraamd als uitgaaf.

Arbeidsparticipatie

Re-integratiekosten

Er komen meer cliënten in aanmerking voor een re-integratie traject dan waarvoor het budget toereikend is. Omdat we geen wachtlijsten willen laten ontstaan wordt het budget naar verwachting overschreden met een incidenteel bedrag ad € 60.000.

Herooverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Als gevolg van deze herooverweging en raadsbesluit is bij de begroting 2020 een bedrag van respectievelijk € 100.000 en € 33.002 vrijgevallen van impuls participatiewet en van uitvoeringskosten re-integratie. Het geheel verloopt budgettair neutraal.

Mutatie reserves

Het totaal van lasten en baten op dit taakveld bedraagt per saldo € 1.287.000 positief. Hieronder worden ze per onderdeel toegelicht:

Leefbaarheidsfonds

Een bedrag van € 100.000 voor leefbaarheidsfonds wordt niet meer in 2019 uitgegeven en toegevoegd aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

Herooverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Zie hiervoor de teksten in het voorgaande bij 'Herooverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen'. Totaalbedrag € 697.000

Doorontwikkeling sturing en regie

Een bedrag van € 250.000 voor sturing en regie wordt niet meer in 2019 uitgegeven en toegevoegd aan de reserve sociaal domein.

Voorliggend veld, preventieve aanpak

Een bedrag van € 240.000 voor voorliggend veld, preventieve aanpak wordt niet meer in 2019 uitgegeven en toegevoegd aan de reserve sociaal domein.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

7. Volksgezondheid en milieu

(bedragen x € 1.000)

		Lasten			Baten		
		Bijstellingen			Bijstellingen		
		Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019	Begroot 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019
7.1	Volksgezondheid	1087	79	1166		89	89
7.2	Riolering	1509		1509	2075		2075
7.3	Afval	2185	118	2302	2773	-100	2673
7.4	Milieubeheer	1399	-228	1172			
7.5	Begraafplaatsen	277	1	278	130	-40	90
Resultaat voor bestemming		6457	-30	6427	4977	-51	4926
7.99			335	335	565		595
Resultaat na bestemming		6457	304	6762	5543	-51	5492

Toelichting:

Volksgezondheid

Kinderen eerst (Regio Deal)

Vanuit de Regio Deal wordt een bedrag ontvangen van € 89.000 voor het project Kinderen eerst.

We gaan met een aantal lokale projecten testen hoe we jongeren beter kunnen helpen met vragen rond opgroeien. Het eerste lokale project is in Aa en Hunze en heet Kinderen eerst. Ouders komen met hun kinderen bij de huisarts met vragen die niet altijd medisch van aard zijn. Denk bijvoorbeeld aan vragen rond opgroeien, gedragsproblemen en dergelijke. De vraag is of de ondersteuning van deze ouders en kinderen niet eerder mogelijk is, voordat de problemen te ingewikkeld zijn geworden. In Aa en Hunze starten huisartsen in twee dorpen met een andere manier van werken om kinderen eerder en anders te helpen: niet direct doorverwijzen naar een zorgaanbieder, maar eerst een gesprek met een maatschappelijk werker. Zo is er meer tijd om te onderzoeken wat er aan de hand is en samen naar een oplossing te zoeken.

Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Als gevolg van deze heroverweging en raadsbesluit bij de begroting 2020 is een (restant) incidentele budget vrijgevalen. Dit bedrag wordt onttrokken aan de reserve incidenteel en toegevoegd aan de VAR. Het betreft een bedrag ad € 10.000 ten behoeve van gezondheidsbevordering.

Afval

PMD (Plastic en metalen verpakkingen en drankenkartons)

Voor de inzameling, verwerking en vermarkting van PMD ontvangen we via de Nedvang een vergoeding op voorschotbasis. Over de jaren 2015 en 2016 is nu een afrekening ontvangen. Dit heeft geleid tot een te restitueren bedrag ad € 42.500. Dit wordt verrekend met de nog te ontvangen voorschotten over 2019.

Daarnaast leidt de verlaging van het vergoedingstarief en het afkeuren van partijen plastic ook tot een nadeel in 2019. Naar verwachting gaat dit om een bedrag ad € 100.000. Het bedrag wordt gedekt uit de algemene middelen omdat de stand van de voorziening afvalstoffenheffing € 0 is.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

Verwerking huisvuil (grijs)

De verhoging van de (rijks)afvalstoffenbelasting per 1 januari 2019 is niet meer verwerkt in de budgetten. Dit veroorzaakt een nadeel van € 75.000. Deze extra kosten kunnen niet meer worden verwerkt in het tarief van de afvalstoffenheffing. Dit betekent dat de afvalverwerking 2019 niet kostendekkend is. Het bedrag wordt gedekt uit de algemene middelen omdat de stand van de voorziening afvalstoffenheffing € 0 is.

Milieubeheer

Versnellingsaanpak asbestdaken.

Als gevolg van een wetswijziging heeft het provinciale project vertraging opgelopen. Het gevraagd budget kan worden doorgeschoven naar 2020 voor uitvoering in dat jaar. Het gaat om een bedrag van € 10.000.

Duurzaamheidsfonds

Een bedrag van € 250.000 voor het duurzaamheidsfonds wordt niet meer in 2019 uitgegeven. Het bedrag wordt overgeheveld naar 2020 door een toevoeging aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen

Energiebesparing uit het duurzaamheidsfonds

Voor de subsidieregeling energiebesparing particulieren wordt een bedrag ad € 200.000 opgenomen uit het duurzaamheidsfonds. Het betreft hier een verschuiving van budget.

Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Als gevolg van deze herooverweging en raadsbesluit bij de begroting 2020 zijn een tweetal (restant) incidentele budgetten vrijgevallen. De bedragen worden onttrokken aan de reserve incidenteel en toegevoegd aan de VAR. Het betreft een totaal bedrag ad € 64.674. Deze bedragen waren bestemd voor energiebesparing € 7.174 en zonnepanelen op dorpshuizen € 57.500.

Geluidmeting windpark

Er wordt een nulmeting voor geluid uitgevoerd bij het nieuw aan te leggen windpark. Dit wordt uitgevoerd in samenwerking met de gemeente Borger-Odoorn. Ons aandeel in de kosten wordt geraamd op € 97.000.

Begraafplaatsen

Lijkbezorgingsrechten

Er wordt minder begraven op de gemeentelijke begraafplaatsen. Als gevolg daarvan moet de raming voor lijkbezorgingsrechten met € 40.000 naar beneden worden bijgesteld.

Informatiekasten begraafplaatsen

Een aantal begraafplaatsen heeft zich alsnog gemeld met het verzoek tot plaatsing van een informatiekast op de begraafplaats. Het beschikbare krediet was hiervoor niet toereikend en wordt nu opgehoogd met een bedrag ad € 13.600. De bijbehorende kapitaallast ad € 975 wordt verantwoord op de post begraafplaatsen algemeen.

Mutatie reserves

Versnellingsaanpak asbestdaken

Als gevolg van een wetswijziging heeft het provinciale project vertraging opgelopen. Het gevraagd budget van € 10.000 kan worden doorgeschoven naar 2020 en wordt toegevoegd aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

Duurzaamheidsfonds

Een bedrag van € 250.000 voor het duurzaamheidsfonds wordt niet meer in 2019 uitgegeven en doorgeschoven naar 2020 door toevoeging aan de reserve incidentele dekkingsmiddelen.

Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Zie hiervoor de teksten in het voorgaande bij 'Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen'.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)

(bedragen x € 1.000)

		Lasten		Baten		Bijstellingen	
		Begroot 2019	Totaal 2019	Begroot 2019	Totaal 2019	Bijstell. Inc.	Totaal 2019
8.1	Ruimtelijke Ordening	663	663	6	6		
8.2	Grondexploitatie (niet	2518	2588	2518	2588	70	2588
8.3	Wonen en bouwen	1217	1109	594	444	-150	444
Resultaat voor bestemming		4398	4360	3117	3037	-80	3037
6.099	Mutatie reserves		178	256	305	49	305
Resultaat na bestemming		4398	4538	3373	3342	-31	3342

Toelichting:

Grondexploitatie

Grondexploitatie Gasteren 3^e fase

Betreft de winstneming uit de grondexploitatie Gasteren 3^e fase. De laatste beschikbare kavel is verkocht. In 2020 zullen nog afrondende werkzaamheden worden uitgevoerd waarna het gebied volledig woonrijp is en de grondexploitatie kan worden afgesloten. In 2019 wordt een voordeel ingeboekt van € 70.000. Het voordeel wordt toegevoegd aan de reserve grondbedrijf.

Wonen en bouwen

Bouwleges

Het aantal afgegeven bouwvergunningen blijft achter bij de verwachtingen. De problematiek rond PAS (stikstof) en PFas (bodem) is hier met name debet aan. Er wordt een nadeel verwacht van € 150.000.

Heroverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Als gevolg van deze herooverweging bij de begroting 2020 is een (restant) incidenteel budget vrijgevallen. Dit bedrag wordt onttrokken aan de reserve incidenteel en toegevoegd aan de VAR. Het betreft een bedrag ad € 107.892 ten behoeve van de nieuwe omgevingswet.

Mutatie reserves

Reserve dekking kapitaallasten

Voor de dekking van de kapitaallasten van de 6 sociale huurwoningen (bouw en installaties) in Nooitgedacht zijn een 2-tal bestemmingsreserves gevormd.

Deze reserves dienen in de pas te lopen met de boekwaarden van de investeringen. Bij de jaarrekening 2018 hebben we deze bedragen met elkaar afgestemd, alleen zijn er abusievelijk 2 bedragen toegevoegd in plaats van onttrokken aan de bestemmingsreserves. Door de toe te passen correctie wordt een bedrag toegevoegd aan de algemene middelen van afgerond € 49.000.

2.3 Toelichting op de bijstellingen per programma

Herooverweging reserve incidentele dekkingsmiddelen

Als gevolg van deze herooverweging bij de begroting 2020 is een (restant) incidenteel budget vrijgevallen. Dit bedrag wordt onttrokken aan de reserve incidenteel en toegevoegd aan de VAR. Het betreft een bedrag ad € 107.892.

3.1 Voorstellen voortgangsrapportage 2019

Aan uw raad wordt voorgesteld:

1. De inhoud van onderdeel 2.1 voor kennisgeving aan te nemen.
2. De voorgestelde bijstellingen van de budgetten over het lopende jaar 2019 vast te stellen, door vaststelling van de 15^e begrotingswijziging 2019.
3. Het nadelige resultaat van de bijstellingen uit deze voortgangsrapportage van € 1.201.000 vooruitlopend op de jaarrekening 2019 te onttrekken aan de VAR.
4. Het resultaat van de tussentijdse winstneming bij het grondbedrijf van € 70.000 vooruitlopend op de jaarrekening 2019 toe te voegen aan de algemene reserve grondbedrijf.
5. In te stemmen met de overheveling van incidenteel beschikbaar gestelde bedragen in 2019 via bestemmingsreserves naar volgende jaar voor een bedrag van € 2.632.500.

26 november 2019

College van burgemeester en wethouders gemeente Aa en Hunze



Anno Wietze Hiemstra (burgemeester), Henk Heijerman, Bas Luinge, Co Lambert (wethouders) en Marleen Tent (gemeentesecretaris/algemeen directeur).

de secretaris,



mr. M. Tent

de burgemeester,



dhr. A.W. Hiemstra



3.2 Vaststelling voortgangsrapportage 2019

Vaststellingsbesluit

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Aa en Hunze in de openbare vergadering van 12 december 2019.

Met in acht neming van aangenomen moties en amendementen.

De griffier,

De voorzitter,

Mr. E.P. van Corbach

Dhr. A.W. Hiemstra

