



Najaarsnota

2019

INHOUDSOPGAVE NAJAARSNOTA 2019

Blz.

NAJAARSNOTA IN HOOFDLIJNEN

Aanbieding	1
Financiële beschouwingen	3

BIJSTELLING BEGROTING

Beleidsbegroting

A. Programma's, algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien, overzicht overhead	
1. Participatie	5
2. Ontplooiing	11
3. Leefbaarheid	13
4. Dienstverlening	15
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	17
Overzicht overhead	20
B. Paragrafen	
Bedrijfsvoering	23
Grondbeleid	24

Financiële begroting

Overzicht van baten en lasten	25
-------------------------------	----

Bijlagen

1. Wijziging begroting 2019
2. Technische begrotingswijziging 2019

**NAJAARSNOTA
IN
HOOFDLIJNEN**

AANBIEDING

Aan de raad,

Najaarsnota

Wij bieden u hierbij de Najaarsnota 2019 aan. De najaarsnota heeft als doel u tussentijds te rapporteren over de realisatie en uitvoering van de begroting en geeft de stand van zaken weer met de financiële consequenties voor het begrotingsjaar.

In de najaarsnota is geen herziene meerjarenraming opgenomen, omdat meerjarige consequenties in de begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 worden meegenomen.

Saldi begroting 2019

(bedragen x € 1.000,00)

	2019
Saldi na verwerking voorjaarsnota	-6.137
Mutaties Najaarsnota 2019	121
Saldi na verwerking najaarsnota	-6.016

De mutaties in deze najaarsnota worden onder andere veroorzaakt door onderstaande posten (bedragen x € 1.000,00).

Onderwerp

Inkomensvoorzieningen (programma 1)	80 N
Beschermd wonen (programma 1)	81 N
Maatwerkvoorzieningen Wmo (programma 1)	400 N
Onderwijshuisvesting (programma 2)	88 N
Wegen (programma 3)	150 N
Algemene uitkering (AD)	1.300 V

Voor een uitgebreide toelichting op bovenstaande cijfers verwijzen wij u naar het hoofdstuk Bijstelling begroting.

Behandeling

Wij stellen u voor de Najaarsnota 2019 te behandelen in uw vergadering van 11 november 2019.

Besluitvorming

Wij vragen u:

- akkoord te gaan met de in de bijlage 1 en 2 opgenomen wijzigingen van de begroting 2019;
- kredieten beschikbaar te stellen voor de in deze najaarsnota gevraagde investeringen;
- de Najaarsnota 2019 voor het overige voor kennisgeving aan te nemen.

NAJAARSNOTA IN HOOFDLIJNEN

Stadskanaal, 15 oktober 2019

Burgemeester en wethouders

De heer G.J. van der Zanden
secretaris

Mevrouw F.T. de Jonge
burgemeester

FINANCIELE BESCHOUWINGEN

Bijstelling begroting 2019

Op het moment dat de najaarsnota wordt samengesteld is het begrotingsjaar zover gevorderd dat aan de hand van analyses en uitvoering van beleid, de ontwikkeling van de budgetten kan worden afgezet tegen de in de begroting opgenomen ramingen. Dit leidt tot bijstellingen die resulteren in een nadelig saldo van € 6.016.000,00.

In onderstaand overzicht is de bijstelling van het saldo van de begroting 2019 weergegeven:

	Saldo van baten en lasten	Mutaties reserves	Resultaat
Saldo voor opstellen najaarsnota	- € 9.770.000,00	+ € 3.633.000,00	- € 6.137.000,00
Wijzigingen najaarsnota	+ € 104.000,00	+ € 17.000,00	+ € 121.000,00
Saldo na opstellen najaarsnota	- € 9.666.000,00	+ € 3.650.000,00	- € 6.016.000,00

Analyse wijzigingen najaarsnota 2019

Het nadelig saldo op de reguliere exploitatie over 2019, na wijzigingen via de voorjaarsnota, bedraagt € 6.137.000,00. De financiële mutaties in deze najaarsnota leveren per saldo een voordeel op van € 121.000,00 waardoor het begrotingssaldo uitkomt op € 6.016.000,00 nadelig.

De wijzigingen zijn als volgt te verklaren:

1 Participatie	€ 1.499.000,00	N
2 Ontplooiing	" 166.000,00	N
3 Leefbaarheid	" 309.000,00	N
4 Dienstverlening	" 92.000,00	N
Algemene dekkingsmiddelen	" 2.183.000,00	V
Overzicht overhead	" 13.000,00	N
Totaal saldo van baten en lasten	€ 104.000,00	V
Mutaties reserves	" 17.000,00	V
Resultaat	€ 121.000,00	V

De nummers sluiten aan bij de nummers van de programma's.

(N = nadeel; V = voordeel)

Investeringsen

Voor de hieronder vermelde investeringen vragen wij u kredieten beschikbaar te stellen. De lasten zijn verwerkt in de begroting 2020 c.q. de meerjarenraming 2021-2023.

Programma	Onderwerp	Krediet
2. Ontplooiing	Veldverlichting HCISO	€ 27.000,00
3. Leefbaarheid	Relinen	€ 85.000,00
Overzicht overhead	Informatievoorziening & automatisering	€ 100.000,00
Overzicht overhead	Aggregaat gemeentehuis	€ 37.500,00

Voor de toelichting op deze investeringen verwijzen wij u naar de programma's en het onderdeel overhead in het hoofdstuk Bijstelling begroting.

**BIJSTELLING
BEGROTING**

BELEIDSBEGROTING

**A. Programma's,
algemene dekkingsmiddelen
en onvoorzien, overhead**

PROGRAMMA 1 PARTICIPATIE

Meedoen en Zelfredzaamheid

Wat willen wij bereiken?

Geen opmerkingen.

Wat doen wij daarvoor?

Wet Verplichte GGZ

In het kader van de nieuwe wetten op het gebied van de Geestelijke Gezondheidszorg wordt per 1 januari 2020 de Wet Verplichte GGZ (WVGGZ) ingevoerd. Er is gestart met de beleidsvoorbereidingen, zowel in samenwerking met de regio als intern (lokaal).

De implementatie van de taken als gevolg van de nieuwe wetgeving wordt in samenhang met het beleid voor psychisch kwetsbaren, verwarde personen en de transformatie van het beschermd wonen vormgegeven.

- Voor 2019 en 2020 is tijdelijke externe projectleiding ingehuurd.
- In 2020 wordt beoordeeld welke structurele beleidscapaciteit vanaf 2021 noodzakelijk is.
- Voor de uitvoering van de WVGGZ taken wordt aansluiting gezocht bij de OGGz structuur.
- Landelijk is 20 miljoen beschikbaar voor de uitvoering van deze taken door de gemeenten. Het benodigde budget van de gemeente Stadskanaal is vanaf 2020 structureel € 33.500,00.

Huiselijk geweld / Veilig Thuis Groningen

Vanaf medio 2019 is de vernieuwde Wet Meldcode van kracht. Een belangrijke verandering binnen deze wet is de aangescherpte verplichting voor allerlei maatschappelijke organisaties om signalen van huiselijk geweld te melden bij de VeiligThuis organisaties. Dit heeft geleid tot een verhoging van het aantal door VeiligThuis Groningen (VTG) af te handelen adviezen en triages. Inmiddels zijn er wachtlijsten ontstaan bij VTG. Bestuurlijk en ambtelijk wordt provinciaal met VTG overlegd over oplossingen. Er is enige financiële ruimte beschikbaar gesteld door de centrumgemeente voor personele aanpassingen. Het blijkt echter zeer moeilijk om geschikte kandidaten te vinden.

De toename van het aantal meldingen bij VTG zal op termijn ook doorwerken op de caseload van het CJGV (jeugd en OGGZ) en Welstad. Immers, na het onderzoek en/of de eerste hulpverleningsperiode worden de daarvoor geschikte casussen overgedragen aan het lokale veld. Het is op dit moment nog niet goed te overzien hoe groot de extra belasting voor het CJGV/OGGZ en Welstad wordt en of dit op te vangen is binnen de bestaande opdrachten van deze organisaties.

Bestuurlijk Akkoord Landelijke Objectieve Verdeelmodel

Op 2 juli 2019 is er een bestuurlijk akkoord gesloten tussen het Rijk en de VNG over een objectief verdeelmodel Beschermd Wonen. Rijk en gemeenten zijn op 2 juli 2019 overeengekomen in tien jaar tijd tot een objectief verdeelmodel en algehele doordecentralisatie van beschermd wonen te komen. Dat betekent dat gemeenten in die periode geleidelijk overstappen van de huidige historische verdeling over centrumgemeenten naar een volledig objectieve verdeling over alle gemeenten. Het ingroeipad begint in 2021, waarbij de middelen in 2021 100% historisch worden verdeeld. In 2022 wordt een deel van de middelen voor het eerst objectief verdeeld.

De verwachting is dat het nieuwe landelijke objectieve verdeelmodel financieel nadelig uit gaat pakken voor de gemeente Stadskanaal en dat er gedurende het ingroeipad tekorten zullen gaan ontstaan.

Daarnaast wordt met ingang van 2021 een deel van het macro-budget voor Beschermd Wonen overgeheveld naar de Wet Langdurige Zorg (WLZ). Dit zou gepaard moeten gaan met het overgaan van een evenredig deel van de Beschermd Wonen cliënten naar de WLZ. Het betreft cliënten die al lange tijd en ook in de toekomst 24 uren nabije zorg en toezicht nodig hebben. Wij voorzien hierin een risico. Omdat voor de WLZ-zorg een hogere eigen bijdrage moet worden betaald dan voor Beschermd wonen/Wmo denken wij dat er in verhouding meer cliënten in Beschermd Wonen/Wmo blijven dan dat er macro wordt berekend. Waardoor er in verhouding een groter beroep op Beschermd Wonen middelen wordt gedaan dan waarvoor we gefinancierd gaan worden.

Decentralisatie Maatschappelijke Opvang (MO)

De decentralisatie Maatschappelijke Opvang gaat voorlopig niet door. In 2026 wordt op basis van een landelijke evaluatie hierover een besluit genomen.

Individuele voorzieningen en opvang jeugd

De transformatie van de jeugdhulp is financieel en inhoudelijk een complex en langdurig proces. In Stadskanaal is uitgangspunt dat het verbeteren van de inhoudelijke hulpverlening gelijk op gaat met het streven om deze hulp zo efficiënt mogelijk in te richten. We beschikken daarbij over steeds meer gegevens uit ons eigen dashboard die hier richting aan geven. Zo hebben we de afgelopen periode de 50 duurste jeugdhulpcliënten in kaart gebracht. Een belangrijke opbrengst is dat er *niet* een aantal grote gemakkelijke maatregelen zijn aan te wijzen die snel winst opleveren, maar dat winst te behalen is door telkens per casus te kijken naar het hele palet aan goedkopere en/of inhoudelijke betere oplossingen. Het is maatwerk per casus. Mede om deze reden is deze zomer binnen het werkproces van het CJGV een screeningsmoment ingebouwd, waarbij consultants Jeugd met ondersteuning van kwaliteitsmedewerkers, per casus bepalen of de jeugdhulp goedkoper en beter kan. Het gaat hierbij voornamelijk om nieuwe aanvragen en herindicaties.

De RIGG, die het inkoop en het contractbeheer in Groningen voor zijn rekening neemt, heeft nog een bestuurlijke opdracht tot december 2020. Vanaf de zomer 2019 is daarom bestuurlijk en ambtelijk gestart met de voorbereidingen op de inkoop en het contractbeheer vanaf 2021. Centraal daarbij staat de vraag wat noodzakelijk en handig is om provinciaal met de andere gemeenten in te kopen en wat we lokaal zelf beter en goedkoper kunnen doen. Onderwerp van onderzoek zijn de bestaande harde grens tussen enerzijds de specialistische jeugdhulp, waarvoor een indicatie nodig is en anderzijds de lokale, meer preventieve en vrij toegankelijke voorzieningen. Ook de overlap tussen Jeugd- en Wmo-voorzieningen heeft de aandacht. We zijn lokaal gestart met het opstellen van een startnotitie hiervoor.

De Groninger bestuurders verwachten in november/december de eerste fase van het besluitvormingsproces over de provinciale samenwerking na 2020 af te kunnen ronden en deze ter besluitvorming voor te leggen aan de verschillende colleges.

Wat mag het kosten?**Wijzigingen financiële middelen****Bedragen x € 1.000,00**

Prioriteit en activiteit	Lasten <i>- minder of meer</i>	Baten <i>- minder of meer</i>	Saldo <i>- minder of meer</i>
<i>Inkomensvoorzieningen</i>	<i>-250</i>	<i>-330</i>	<i>80</i>
<i>Sociale werkvoorziening</i>	<i>484</i>		<i>484</i>
<i>Beschut werken</i>	<i>50</i>		<i>50</i>
<i>Beschermd wonen</i>	<i>-77</i>	<i>-158</i>	<i>81</i>
<i>Uitbreiding formatie CJGV</i>	<i>2</i>		<i>2</i>
<i>Maatwerkvoorzieningen Wmo</i>	<i>400</i>		<i>400</i>
<i>Sociale Verzekeringsbank (SVB)</i>	<i>-8</i>		<i>-8</i>
<i>Individuele voorzieningen en opvang jeugd</i>	<i>406</i>		<i>406</i>
<i>Stichting leergeld</i>		<i>39</i>	<i>-39</i>
<i>Promotie en acquisitie</i>	<i>15</i>		<i>15</i>
<i>Budgetsubsidie Welstad</i>	<i>12</i>		<i>12</i>
<i>Sloop Utrechtselaan 4/4a</i>	<i>16</i>		<i>16</i>
Wijziging saldo programma	<i>1.050</i>	<i>-449</i>	<i>1.499</i>

Mutaties Reserves	Lasten	Baten	Saldo
<i>Uitbreiding formatie CJGV</i>		<i>2</i>	<i>-2</i>
<i>Promotie en acquisitie</i>		<i>15</i>	<i>-15</i>

Inkomensvoorzieningen

Gemeenten ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie. Een lagere realisatie van gemeenten in 2018 dan vooraf voorzien en een aantrekkende economie zijn voor het Rijk reden geweest om het macrobudget BUIG in 2019 te verlagen. Het definitieve budget voor de gemeente Stads-kanaal is vastgesteld op € 13.400.000,00. Dit bedrag is aanzienlijk lager dan het bedrag dat op 1 oktober 2018 is afgegeven als voorlopig budget en betekent een nadeel van € 330.000,00.

In de voorjaarsnota hebben wij de prognose van de uitkeringslast naar beneden bijgesteld. Wij zijn er vanuit gegaan dat het aantal reguliere uitkeringen zou dalen. De daling is lager gebleken dan bij de voorjaarsnota werd verwacht. Bij het onderdeel uitkeringen verwachten wij dan nu een overschrijding van € 150.000,00.

BIJSTELLING BEGROTING

In de voorjaarsnota hebben wij de prognose over de uitgaven voor loonkostensubsidie naar boven bijgesteld. Wij zijn er vanuit gegaan dat het aantal inwoners met loonkostensubsidie aanzienlijk zou gaan stijgen. De stijging heeft wel ingezet maar niet in die mate als in eerste instantie bij de voorjaarsnota werd verwacht. Bij het onderdeel loonkostensubsidie verwachten wij een onderschrijding van € 400.000,00.

Omschrijving	Afwijking
Budget BUIG	€ 330.000,00 N
Uitkeringen	€ 150.000,00 N
Loonkostensubsidies	€ 400.000,00 V
Totaal mutaties	€ 80.000,00 N

Per saldo leiden de bovengenoemde ontwikkelingen tot een nadeel van € 80.000,00. Dit bedrag komt ten laste van het begrotingssaldo.

Sociale Werkvoorziening

Naar aanleiding van de meicirculaire heeft het Rijk de Integratie uitkering Participatie 2019 bekend gemaakt. Het budget voor de Wsw is daarmee verhoogd met € 484.000,00 tot € 16.993.000,00. Deze verhoging is verwerkt bij Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien. Overeenkomstig de afspraken wordt de rijksvergoeding doorbetaald aan Wedeka. Dit is een nadeel van € 484.000,00 op dit programma.

Beschut werken

De taakstelling voor beschut werken is eerder ingevuld dan verwacht waarmee een groter beslag op het participatiebudget wordt gelegd dan voorzien. De druk die hiermee op het participatiebudget is gekomen kan niet meer binnen de bestaande middelen worden opgevangen. Naar verwachting bedraagt het tekort € 50.000,00.

Centrumregeling Beschermd wonen

Afwikkeling resultaat 2018

Op grond van afspraken over financiële solidariteit wordt het resultaat van de centrumregeling Beschermd Wonen over de Groninger gemeenten verdeeld. Over 2018 heeft BW een positief resultaat (vrijval) gerealiseerd. Op basis van een prognose door Beschermd Wonen is in de gemeenterekening 2018 een bijdrage opgenomen van € 404.000,00.

De centrumregeling heeft onlangs het resultaat over 2018 naar beneden bijgesteld. Dit heeft te maken met kostprijsontwikkeling en omdat door omstandigheden niet alle zorgkosten tijdig in beeld waren.

Dit levert een voordeel op voor onze gemeente van € 81.000,00.

Prognose resultaat 2019

Voornamelijk door een stijging van het aantal cliënten verwacht de centrumregeling Beschermd wonen eveneens een behoorlijk lager positief resultaat voor 2019 (€ 4,4 miljoen).

Hierdoor daalt ook het aandeel van de gemeenten in de vrijval. De bijdrage aan onze gemeente wordt nu geraamd op € 241.000,00. Dit is € 77.000,00 lager dan begroot (€ 318.000,00). Omdat wij de bestedingen (lasten) eveneens met € 77.000,00 verlagen heeft deze wijziging per saldo geen effect op het begrotingssaldo.

Uitbreiding formatie CJGV

Vanwege substantiële toename van casuïstiek over een langere periode, gepaard gaande met een toename van de werkdruk binnen het CJGV, hebben wij besloten om de formatie van het CJGV licht op te hogen. De kosten vanaf 2020 (€ 115.000,00) zijn in de concept-begroting 2020 en meerjarenraming verwerkt. De incidentele kosten in 2019 bedragen € 37.000,00. Wij stellen voor om dit bedrag uit de reserve sociaal domein te dekken.

Hier staat tegenover dat een geraamde onttrekking van € 35.000,00 aan deze reserve vervalt omdat een maatregel uit het beleidsplan jeugdhulp 2018-2020 (inzet tijdelijk personeel CJGV) op andere wijze wordt bekostigd (uitvoeringsplan MO/OGGz). Het effect op de reserve is hiermee € 2.000,00.

Maatwerkvoorzieningen Wmo

Op dit moment wordt gewerkt aan het realiseren van de taakstelling op de Wmo zoals is opgenomen in de Ambitienota 2020-2023. Dit doen we door middel van de aangekondigde taskforce en de uit te voeren onderzoeken. Aan de andere kant worden we geconfronteerd met toenemende aanvragen voor voorzieningen.

Ondersteuning zelfredzaamheid/ondersteuning huishouden (OZ/OH)

In de voorjaarsnota 2019 hebben wij u geïnformeerd over een aantal kostenontwikkelingen in de Wmo (onder andere tariefverhogingen en eigen bijdrage abonnementstarief). Zoals wij in onze brief van 18 december 2018 hebben aangegeven, zijn de maatregelen en besluiten gerelateerd aan wettelijke verplichtingen en hebben wij als gemeente hier maar een beperkte invloed op. Een ander aspect van de maatregelen, die in de begroting 2019 (blz. 97) ook als risico is genoemd, betreft de verwachte aanzuigende werking op de maatwerkvoorzieningen Wmo door de invoering van het abonnementstarief. Bij het opstellen van de voorjaarsnota 2019 was nog onvoldoende zicht op het effect.

Inmiddels is duidelijk dat het aantal cliënten met zorg in natura in het eerste halfjaar 2019 behoorlijk is opgelopen. In vergelijking met de situatie eind 2018 gemiddeld 70 cliënten meer. Dit is een toename van 10%. Normaal is een volumegroei van 2%. De bovenmatige stijging betreft hoofdzakelijk de maatwerkvoorziening OH. Wij schrijven dit toe aan de invoering van het abonnementstarief per 1 januari 2019. Wij verwachten hierdoor een nadeel van € 275.000,00.

In dit verband merken wij op, dat onze gemeente meewerkt aan een onderzoek van het ministerie van VWS om de gevolgen van de invoering van het abonnementstarief in kaart te brengen. Op basis hiervan vindt een afweging plaats of bijsturing noodzakelijk is. In dit kader heeft uw raad ook een brief aan de minister gestuurd met het verzoek meer budget beschikbaar te stellen.

Algemene Voorziening Schoonmaakondersteuning (AVS)

In het eerste halfjaar 2019 zijn ook meer aanvragen voor een AVS toegekend. Aan de andere kant zien wij deze ontwikkeling nog niet terug in een evenredige stijging van de (gefatureerde) zorgkosten. Dit komt voor een deel door een lagere benutting van het zorgbudget. Naar de andere oorzaken loopt momenteel een onderzoek. Voorlopig gaan wij er vanuit dat de kosten binnen de begroting blijven. Indien nodig komen wij bij de decemberwijziging 2019 hierop terug.

Begeleiding

Het aantal cliënten met een maatwerkvoorziening begeleiding neemt ook geleidelijk toe. Ten opzichte van de begroting (475 cliënten) 25 meer. Aan de andere kant zijn de gemiddelde zorgkosten per cliënt iets lager dan geraamd. Per saldo verwachten wij een overschrijding van het budget van € 125.000,00.

BIJSTELLING BEGROTING

De kostenstijging heeft diverse oorzaken zoals toename van ouderen die langer thuis blijven wonen en extra instroom vanuit de GGZ. Zie ook onze toelichting in de Voorjaarsnota 2018 (blz. 6).

Sociale Verzekeringsbank (SVB) 2018

De SVB verstrekt de persoonsgebonden budgetten (PGB's) aan budgethouders. Wij bevoorschotten de SVB op basis van prognoses. Van de SVB is een afrekening ontvangen over 2018. De nabetaaling bedraagt € 92.000,00. Wij hadden hiervoor € 100.000,00 opgenomen in de jaarrekening 2018. Dit betekent een voordeel van € 8.000,00.

Individuele voorzieningen en opvang jeugd

Voor de jeugdhulp is door het Rijk via de meicirculaire € 406.000,00 beschikbaar gesteld voor loon- en prijsbijstelling 2019, dit is verwerkt bij Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien. Met de structurele loon- en prijsbijstelling wordt tegemoet gekomen aan hogere lasten waarmee gemeenten en jeugdhulpaanbieders zich geconfronteerd zien als gevolg van de uitkomsten van de Cao-afspraken. Op dit programma betekent dit een nadeel van € 406.000,00.

De gemeentelijke tekorten op de jeugdhulputgaven lopen op vanaf 2016. Dit past in het landelijke beeld. Bij de voorjaarsnota 2019 is daarom 2 miljoen euro bijgeraamd voor 2019. Er is op dit moment geen aanleiding om te veronderstellen dat het beschikbare budget, inclusief loon- en prijsbijstelling, niet toereikend zou zijn.

Stichting Leergeld

Voor het jaar 2018 is aan de stichting Leergeld Zuid-Oost Groningen (hierna Leergeld) een subsidie verleend van € 85.000,00. Deze subsidie heeft Leergeld ingezet om financiële belemmeringen weg te nemen voor schoolgaande kinderen met als doel mee te kunnen doen aan schoolse en buitenschoolse activiteiten. Het is Leergeld gelukt om financiële hulp aan 275 kinderen in de gemeente Stadskanaal te organiseren met behulp van deze subsidie. Hiervoor is daadwerkelijk € 46.000,00 van de verleende subsidie ingezet. Een bedrag van € 39.000,00 zal worden teruggevraagd en levert een incidenteel voordeel op.

Promotie en acquisitie

Voor de uitvoering van de huidige taken en ambities is het budget de afgelopen jaren overschreden. Wij stellen voor het budget voor promotie en acquisitie in 2019 incidenteel te verhogen met € 14.500,00 en deze verhoging te dekken uit de reserve Werkgelegenheid.

Budgetsubsidie Stichting Welstad

Door de herhuisvesting van het buurthuis De Stobbe in het gebouw MFA De Schakel in Cereswijk hoeft de Stichting Welstad minder vierkante meters te exploiteren. De budgetsubsidie van de Stichting is om die reden voor 2019 met € 17.300,00 verlaagd (raadsbesluit 25 september 2017). Omdat de MFA later in gebruik is genomen dan verwacht (september 2019) ontstaat een incidenteel nadeel in de begroting van € 12.000,00.

Sloop Utrechtselaan 4/4a

Het voormalig buurtcentrum De Driehoek aan de Utrechtselaan 4/4a staat al geruime tijd leeg. Er is geen zicht op hergebruik van het gebouw dat inmiddels in verwaarloosde staat verkeert en regelmatig doelwit is van vandalisme waardoor voor de buurt overlast ontstaat. Voor het gebouw is een sloopvergunning afgegeven en we willen het gebouw op korte termijn gaan slopen. In het gebouw is asbest aanwezig waardoor de sloopkosten zijn geoffreerd voor € 16.000,00. Na de sloop wordt het terrein schoon, geëgaliseerd en ingezaaid opgeleverd. Wij stellen u voor een budget van € 16.000,00 beschikbaar te stellen.

PROGRAMMA 2 ONTPLOOIING***Leren en Ontmoeten*****Wat willen wij bereiken?**

Geen opmerkingen.

Wat doen wij daarvoor?

Geen opmerkingen.

Wat mag het kosten?**Wijzigingen financiële middelen**

Bedragen x € 1.000,00

Prioriteit en activiteit	Lasten <i>- minder of meer</i>	Baten <i>- minder of meer</i>	Saldo <i>- minder of meer</i>
<i>Onderwijsachterstandenbeleid</i>	105	105	0
<i>Onderwijshuisvesting</i>	88		88
<i>Subsidieverzoek RTV1</i>	3		3
<i>Sportvelden</i>	75		75
Wijziging saldo programma	271	105	166

Onderwijsachterstandenbeleid

Uit de definitieve beschikking Onderwijsachterstandenbeleid 2019 is gebleken dat de baten voor 2019 op € 865.000,00 uitkomen. Dit is een vermeerdering van € 105.000,00 ten opzichte van de aangepaste voorlopige beschikking. Dit bedrag nemen we ook als budget op.

Onderwijshuisvesting

In de loop van dit jaar is de Gabriël Damschool gesloopt. De werkelijke kosten zijn € 88.000,00 hoger uitgevallen. Dit heeft drie oorzaken. In de eerste plaats was voor deze opdracht te weinig budget geraamd, bij de aanbesteding bleek dit budget onvoldoende te zijn. In de tweede plaats zijn er voorafgaande aan en tijdens de sloop extra veiligheidsvoorzieningen getroffen omdat er door vandalisme sprake was van een onveilige situatie. In de derde plaats bleek tijdens de sloop dat er toch sprake was van een noodzakelijke asbestsanering.

Subsidieverzoek RTV1

RTV1 is de streekomroep voor de gemeenten Veendam en Stadskanaal. Een streekomroep dient actief te zijn op alle kanalen (radio, televisie, internet en sociale media). Het maken van televisie is voor RTV1 een nieuwe activiteit. Voor de televisierechten werkt de omroep samen met de gemeente Borger-Odoorn.

BIJSTELLING BEGROTING

De televisie uitzendingen brengen extra kosten met zich mee. De omroep heeft de gemeenten daarom gevraagd hiervoor een incidentele subsidie in 2019 beschikbaar te stellen. Voor onze gemeente gaat het om een bedrag van € 3.000,00. Wij hebben met dit verzoek ingestemd.

Sportvelden

Door de droge en warme zomer hebben we de sportvelden extra moeten beregenen.

Op basis van de ontvangen nota's zal dit tot een overschrijding van het onderhoudsbudget sportvelden leiden. Vooreerst gaan we uit van een overschrijding van € 65.000,00.

Daarnaast hebben we op de velden van Alteveer en de vv SJS wederom te maken met engerlingen. Dit ongedierte wordt biologisch bestreden maar de kosten daarvan waren niet te voorzien. Ook dit leidt tot een overschrijding van het onderhoudsbudget en wel met een bedrag € 10.000,00. Het totaal aan extra kosten bedraagt € 75.000,00.

INVESTERINGEN

Vervanging veldverlichting HCSO

De meer dan 25 jaar oude veldverlichting bij Hockeyclub Stadskanaal en Omstreken (HCSO) voldoet niet meer aan de norm. Tijdens trainingen levert dit gevaarlijke situaties op omdat de snelheid van de bal niet goed is in te schatten. Vervanging van de bekabeling en conventionele armaturen door LEDarmaturen is noodzakelijk. Bij verplaatsing van het hockeyveld kunnen de armaturen hergebruikt worden. Wij vragen u hiervoor nu een krediet van € 27.000,00 beschikbaar te stellen en de structurele investeringslasten (€ 1.600,00) te verwerken in de begroting.

PROGRAMMA 3 LEEFBAARHEID***Wonen en Bereikbaarheid*****Wat willen wij bereiken?**

Geen opmerkingen.

Wat doen wij daarvoor?Invasieve exoten

Wij worden, net als veel andere gemeenten, geconfronteerd met de komst van Invasieve Exoten. Uit een eerste inventarisatie blijkt dat er op circa 60 locaties de Japanse Duizendknoop is waargenomen en op circa 90 locaties de Berenklaauw. Waar deze planten voor grote problemen kunnen zorgen, zijn deze verwijderd. Dit gaat gepaard met hoge kosten.

Wat mag het kosten?**Wijzigingen financiële middelen**

Bedragen x € 1.000,00

Prioriteit en activiteit	Lasten <i>- minder of meer</i>	Baten <i>- minder of meer</i>	Saldo <i>- minder of meer</i>
<i>Wegen</i>	150		150
<i>Stormschade</i>	27		27
<i>Eikenprocessierups</i>	60		60
<i>Mercurius Businesspark (MBP)</i>	10		10
<i>Gasfabriek</i>	124	62	62
Wijziging saldo programma	371	62	309

Wegen

Wij verwachten een overschrijding van € 150.000,00.

Door invloed van de aanhoudende droogte is de grondwaterstand verder gezakt waardoor op een aantal wegen buiten de bebouwde kom en wijkontsluitingswegen verzakkingen zijn ontstaan die niet meer verkeersveilig waren, hierdoor verwachten we een overschrijding van € 50.000,00 voor wegen buiten de bebouwde kom en voor wijkontsluitingswegen € 60.000,00. Puin- en zandwegen hebben in verband met de droogte een extra onderhoudsbeurt gehad. Het zand was door de droogte niet te verdichten, we verwachten hier een overschrijding van € 20.000,00.

Onderhoudscalamiteiten worden gemeld via de Fixi-app en vervolgens beoordeeld op de noodzaak om acute reparaties of onderhoud uit te voeren. We verwachten in 2019 hierdoor € 20.000,00 extra kosten te hebben. Deels zal hierdoor voor de navolgende periode binnen de budgetten wat ruimte ontstaan doordat geplande onderhoudswerkzaamheden niet of nog slechts gedeeltelijk moeten worden uitgevoerd.

BIJSTELLING BEGROTING

Stormschade

Vanwege stormschade waren extra (opruim)werkzaamheden (bomen) noodzakelijk. Hiermee was een bedrag gemoeid van € 27.000,00.

Eikenprocessierups

Ook in onze gemeente is de Eikenprocessierups aangetroffen. Het bestrijden en verwijderen hiervan heeft tot 1 augustus 2019 circa € 60.000,00 gekost. De verwachting is dat dit jaarlijks gaat toenemen.

Mercurius Businesspark (MBP)

In de jaarrekening 2018 hebben wij u gerapporteerd dat de sanerings- en revitaliseringswerkzaamheden van het Mercurius Businesspark gereed zijn en de kosten bekend zijn. Op basis daarvan is in de jaarrekening een bedrag van € 57.000,00 vrijgevallen van de voorziening die u beschikbaar had gesteld voor de uitvoering van met name de civiel-technische werkzaamheden. Nu moet de verantwoording en afrekening ten behoeve van de provinciale subsidie gemaakt worden. Daarvoor moet nog door een externe taxateur een update van de taxatie van het terrein gemaakt worden, om aan te tonen dat er geen sprake van staatssteun is. De accountant controleert vervolgens de door ons opgestelde verantwoording en doet een review op de verklaringen van de accountants van de particuliere investeerders. Dit laatste omdat de netto-kosten van de private investeerders onderdeel uitmaken van de financiële verantwoording van het project. We schatten in dat er nog circa € 10.000,00 nodig is voor de administratieve afronding van het project. Wij stellen u voor dit bedrag beschikbaar te stellen.

Gasfabriek

De totale kosten van extern juridisch advies ramen wij in 2019 op € 124.000,00. Daarvan wordt 50% door de provincie Groningen vergoed, per saldo een nadeel van € 62.000,00.

INVESTERINGEN

Bestek relinen 2017

Tijdens de werkzaamheden is de aannemer die de werkzaamheden zou uitvoeren gestuit op onvoorziene extra werkzaamheden. Een stuk riolering in de Pekelderstraat in Stadskanaal-Noord dient ook te worden vervangen en in Marktstraat/Kerkstraat te Musselkanaal moesten twee extra putten vervangen worden. De extra kosten van deze werkzaamheden worden geraamd op € 50.000,00.

Bij de ontwikkeling van het centrum moest vanwege de slechte afstroming een stuk riool van de Kiepkörf richting Hema (Europaplein) vervangen worden. De kosten hiervan worden geraamd op € 35.000,00.

Voor de extra kosten van € 85.000,00 vragen wij u een aanvullend krediet beschikbaar te stellen. De lasten worden met ingang van de begroting 2020 gedekt uit de rioolheffing.

PROGRAMMA 4 DIENSTVERLENING***Besturen en Beschermen*****Wat willen wij bereiken?**

Geen opmerkingen.

Wat doen wij daarvoor?

Geen opmerkingen.

Wat mag het kosten?**Wijzigingen financiële middelen**

Bedragen x € 1.000,00

Prioriteit en activiteit	Lasten <i>- minder of meer</i>	Baten <i>- minder of meer</i>	Saldo <i>- minder of meer</i>
<i>Advisering bestuur</i>	50		50
<i>Veiligheidsregio Groningen (VRG)</i>	18		18
<i>Openbare orde en veiligheid</i>	11		11
<i>Accountantskosten</i>	13		13
Wijziging saldo programma	92	0	92

Advisering bestuur

In de besluitvorming rondom de ambitienota heeft u besloten om in te stemmen met het uitvoeren van een drietal externe onderzoeken (onderhoud groen, uitvoering minimabeleid en bevolkingszaken) en hiervoor een budget van € 50.000,00 beschikbaar te stellen. Naar aanleiding van de ambitienota is de begroting 2019 niet formeel aangepast. We vragen u daarom dit budget alsnog formeel beschikbaar te stellen.

De onderzoeken zijn aanbesteed en worden uitgevoerd. Het onderzoek naar het onderhoud Groen wordt uitgevoerd door Cyber-adviseurs, het onderzoek naar minimabeleid door KWIZ en het onderzoek Bevolkingszaken door Cebeon. De onderzoeken vinden plaats binnen het beschikbare budget.

Veiligheidsregio Groningen (VRG)

De VRG stelt voor de begroting 2019 met € 277.000,00 uit te zetten (door met name het indexeren van loonkosten) en deze stijging te dekken uit een verhoging van de gemeentelijke exploitatiebijdragen. Dit betekent voor onze gemeente een hogere exploitatiebijdrage van € 18.000,00.

Openbare Orde en Veiligheid

In 2019 is het Veiligheidshuis Groningen doorontwikkeld naar het Actiecentrum Veiligheid en Zorg (AVZ). De inhoudelijke doorontwikkeling en toegenomen casuïstiek vragen om een structurele

BIJSTELLING BEGROTING

verhoging. Dit betekent dat het AVZ in 2019 € 23.000,00 in rekening brengt. Dit levert een overschrijving op van € 11.000,00.

Het AVZ is verzocht het jaarverslag van 2017 en 2018 aan te leveren zodat bekeken kan worden waar de toename in casuïstiek uit blijkt. Dit traject loopt nog.

Aanbesteding accountantscontrole

Voor het uitvoeren van de accountantscontrole heeft voor de boekjaren 2019 tot en met 2022 een Europese openbare aanbesteding plaatsgevonden. BDO is na deze procedure aangewezen als accountant voor deze periode. Het geraamde budget voor accountantskosten is niet voldoende, het budget moet worden verhoogd met € 13.000,00. Wij stellen u voor dit extra budget beschikbaar te stellen.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN**Wijzigingen financiële middelen****Bedragen x € 1.000,00**

Prioriteit en activiteit	Lasten	Baten	Saldo
	<i>- minder of meer</i>	<i>- minder of meer</i>	<i>- minder of meer</i>
<i>Gemeentefonds accres</i>		<i>-748</i>	<i>748</i>
<i>Gemeentefonds compensatie loon- en prijsstijgingen</i>		<i>1.385</i>	<i>-1.385</i>
<i>Gemeentefonds jeugdhulpbudget</i>		<i>1.004</i>	<i>-1.004</i>
<i>Gemeentefonds overige ontwikkelingen</i>	<i>76</i>	<i>578</i>	<i>-502</i>
<i>Specifieke Uitkering stimulering Sport (SPUK)</i>		<i>50</i>	<i>-50</i>
<i>Gemeentelijke eigendommen</i>	<i>10</i>		<i>10</i>
Wijziging saldo programma	86	2.269	-2.183

Gemeentefonds

De uitkeringen uit het gemeentefonds zijn op basis van de meicirculaire 2019 en de septembercirculaire 2019 geactualiseerd. Op basis van de meicirculaire stijgen de uitkeringen in 2019 met € 1.820.000,00 en op basis van de septembercirculaire met € 399.000,00, totaal dus met € 2.219.000,00.

Uit het gemeentefonds worden naast de Algemene uitkering verschillende integratie-uitkeringen, suppletie-uitkeringen en decentralisatie uitkeringen verstrekt.

Accessen

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voortvloeiend uit de trap op trap af-methode is het accres.

In 2018 heeft het Rijk fors minder geld uitgegeven waardoor het accres over 2018 lager is en een nadeel is ontstaan van € 298.000,00. Voor 2019 verwacht het Rijk minder uit geven aan het realiseren van infrastructurele werken en defensiemaatregelen waardoor het accres voor 2019 ook naar beneden is bijgesteld. Voor onze gemeente betekent dit een lager accres en nadeel van € 450.000,00.

Het accres 2018 wordt verrekend in 2019 waarmee per saldo een nadeel van € 748.000,00 is ontstaan.

Compensatie voor loon- en prijsstijgingen

Als compensatie voor in de begroting opgenomen loon- en prijsstijgingen (de nominale ontwikkelingen) stijgen de uitkeringen uit het gemeentefonds met € 1.385.000,00.

Met ingang van 2019 is een groot deel van de integratie-uitkering sociaal domein ingeweven in de Algemene uitkering. Voor het ingeweven deel wordt in 2019 voor het laatst een afzonderlijke structurele loon- en prijs compensatie uitgekeerd. Aangezien bij het ramen van de lasten van de uitgaven in het kader van het sociaal domein in de begroting 2019 wel al rekening is gehouden

BIJSTELLING BEGROTING

met de nominale ontwikkelingen leveren de compensatiemiddelen nu een voordeel op van € 495.000,00.

Vanaf 2020 wordt het nadeel door nominale ontwikkelingen via het accres in de Algemene uitkering gecompenseerd.

Daarnaast ontvangt onze gemeente voor de uitvoering van de taken op basis van de wet op de jeugdhulp een compensatie voor loon- en prijsstijging van € 406.000,00. Aangezien deze lasten in programma 1 als een nadeel zijn geraamd worden deze middelen hier als een voordeel aangemerkt waarmee voor het saldo van de begroting sprake is van een budget neutrale ontwikkeling.

Tenslotte is er nog sprake van een compensatie voor loon- en prijsstijging van € 484.000,00 voor de uitvoering van de Participatiewet. Ook hier is sprake van een budget neutrale ontwikkeling aangezien in programma 1 dit bedrag als last is geraamd.

Extra middelen jeugdhulpbudget

Het Rijk heeft voor de jaren 2019, 2020 en 2021 extra middelen toegevoegd voor de uitvoering van de jeugdhulptaken. Het gaat om € 400 miljoen in 2019 en € 300 miljoen in 2020 en 2021. Het effect voor onze gemeente is een hogere algemene uitkering van € 1.004.000,00 in 2019. De extra middelen in 2020 en 2021 zijn verwerkt in de begroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023. Aangezien het om een compensatie gaat van in de begroting 2019 geraamde lasten is deze uitkering hier als voordeel aangemerkt.

Overige ontwikkelingen

De verdeling van de algemene uitkering vindt plaats op basis van circa honderd maatstaven. Voor iedere maatstaf geldt specifiek voor de gemeente geldende aantallen die worden vermenigvuldigd met voor iedere gemeente algemeen geldende tarieven. De algemene uitkering is voordelig bijgesteld met € 529.000,00 na het verwerken van geactualiseerde aantallen.

In aanloop naar het nieuwe inburgeringsstelsel hebben het Rijk en gemeenten bestuurlijke afspraken gemaakt over de versterking van het taalniveau van statushouders die nog onder de huidige Wet inburgering inburgeren. Het kabinet stelt in zowel 2019 als 2020 hiervoor middelen beschikbaar. Met deze extra middelen verwacht het Rijk ook dat gemeenten zich oriënteren op de regio inburgering zodat een soepele overgang naar het nieuwe stelsel wordt bevorderd. Onze gemeente ontvangt via een decentralisatie-uitkering hiervoor € 38.000,00. Aangezien in de begroting hiervoor geen middelen zijn geraamd stellen wij voor deze middelen voor dit doel te reserveren.

In het hoofdlijnenakkoord GGZ wordt ingezet op ambulantisering van de zorg. Dit leidt tot een groter beroep op zorg en begeleiding in het gemeentelijk domein. Het kabinet stelt structureel middelen beschikbaar waarvan onze gemeente in 2019 € 38.000,00 ontvangt. Aangezien voor deze ontwikkeling in de begroting 2019 nog geen middelen zijn geraamd stellen wij voor deze middelen voor dit doel te reserveren.

Overige ontwikkelingen leveren per saldo een nadeel op van € 27.000,00.

Specifieke Uitkering stimulering Sport (SPUK)

Met ingang van 2019 valt het geven van gelegenheid tot het uitoefenen van sport niet meer onder de btw heffing maar onder de btw vrijstelling. Dit betekent dat aan leveranciers betaalde btw niet meer kan worden teruggevraagd aan de fiscus waardoor in de begroting 2019 een nadeel van € 140.000,00 is verwerkt. Deels wordt dit nadeel gecompenseerd door een bijdrage aan te vragen uit de SPUK, in de begroting is hiervoor € 71.000,00 geraamd.

Inmiddels is er een betere prognose te maken over zowel de werkelijke sport uitgaven als de omvang van het fonds waaruit de SPUK wordt uitgekeerd en het uitkeringspercentage. De verwachte SPUK is fors hoger, we verwachten ca. € 121.000,00 te ontvangen, een voordeel dus van € 50.000,00.

Gemeentelijke eigendommen (niet voor openbare dienst)

In verband met het voornemen om de voormalige Westerschool af te stoten zijn in de begroting 2019 geen exploitatielasten geraamd. Naar verwachting wordt het gebouw dit jaar niet afgestoten. De exploitatielasten die zich hebben voorgedaan, voornamelijk in verband met leegstandsbeheer, bedragen voor 2019 € 10.000,00. Wij stellen u voor dit bedrag beschikbaar te stellen.

OVERZICHT OVERHEAD**Wijzigingen financiële middelen***Bedragen x € 1.000,00*

Prioriteit en activiteit	Lasten <i>- minder of meer</i>	Baten <i>- minder of meer</i>	Saldo <i>- minder of meer</i>
<i>Bestuurlijk-juridische advisering</i>	13		13
Wijziging saldo programma	13	0	13

Bestuurlijk-juridische advisering

De gemeente heeft een verzekering afgesloten ter dekking van het risico van milieuschade als gevolg van het handelen van gemeentepersoneel. De lasten van deze wenselijke milieuschade-verzekering zijn nog niet geraamd en bedragen € 13.000,00.

INVESTERINGENInformatievoorziening & automatisering

Bij de voorjaars- en najaarsnota rapporteren wij u over de voortgang van de uitvoering van het ICT-investeringsplan en stellen wij u voor kredieten beschikbaar te stellen voor de definitieve investeringen en de werkelijke lasten te verwerken. Wij vragen u een krediet van € 100.000,00 beschikbaar te stellen. Voor een specificatie verwijzen wij naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

Vervanging aggregaat gemeentehuis

Het noodstroomaggregaat in het gemeentehuis is sterk verouderd, voldoet niet meer aan de normen voor wat betreft milieu, veiligheid en bedrijfszekerheid. De garantie op het constant aanwezig zijn van netspanning is niet meer aanwezig waardoor onder andere ernstige ICT calamiteiten kunnen ontstaan.

Wij vragen u voor de vervanging van de aggregaat een krediet van € 37.500,00 beschikbaar te stellen en de structurele investeringslasten (€ 3.400,00) te verwerken in de begroting.

SAMENVATTING WIJZIGING FINANCIËLE MIDDELEN

Bedragen x € 1.000,00

Prioriteit en activiteit	Lasten <i>- minder of meer</i>	Baten <i>- minder of meer</i>	Saldo <i>- minder of meer</i>
<i>Programma 1</i>	1.050	-449	1.499
<i>Programma 2</i>	271	105	166
<i>Programma 3</i>	371	62	309
<i>Programma 4</i>	92	0	92
<i>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</i>	86	2.269	-2.183
<i>Overzicht overhead</i>	13	0	13
Wijziging saldo programma's	1.883	1.987	-104

Mutaties Reserves	Lasten	Baten	Saldo
<i>Progr. 1 Uitbreiding formatie CJGV</i>		2	-2
<i>Progr. 1 Promotie en acquisitie</i>		15	-15
totaal mutaties reserves	0	17	-17

Saldo	1.883	2.004	-121
--------------	--------------	--------------	-------------

B. Paragrafen

PARAGRAAF BEDRIJFSVOERINGInformatievoorziening en automatisering

Dit vakgebied is continu in beweging waardoor soms onvoorziene situaties ontstaan. De budgetten van ICT staan onder druk. Dit komt met name door extra updates van applicaties die noodzakelijk zijn om te voldoen aan wettelijke taken. Ondanks dat de lastendruk voor het grootste deel aan het begin van het jaar zit is hierdoor mogelijk sprake van een overschrijding eind 2019.

Informatie-beleidsplan

Er wordt hard gewerkt om het Informatiebeleidsplan te updaten. De verwachting is dat met dit plan meer grip komt op ICT lasten doordat er goed is doorgesproken wat het effect is van ontwikkelingen binnen het sociale domein, ruimtelijke domein en vanuit bedrijfsvoering op de informatievoorziening en automatisering.

Conform de procedure verzoeken wij u om een investeringskrediet beschikbaar te stellen van naar verwachting € 100.000,00. Dit krediet is noodzakelijk om de telefonie geschikt te maken voor de toekomst. De huidige telefooncentrale voldoet niet meer en is afgeschreven. In lijn met de visie op dienstverlening wordt ingestoken op het verstrekken van mobiele telefoons om daarmee de bereikbaarheid en dus de dienstverlening te verbeteren.

PARAGRAAF GRONDBELEID

Verkopen

Verkoop bouw kavels voor woningbouw

In 2019 zijn tot nu toe tien bouw kavels verkocht binnen verschillende woningbouwlocaties. In onderstaande tabel ziet u een overzicht van de actuele stand van zaken. Daarnaast zijn er verschillende opties genomen op bouw kavels in Musselkanaal en Alteveer.

Woningbouwlocatie	Verkocht in 2019	Voorraad d.d. 1 oktober 2019
Landschappelijk Wonen, Mussel	2	2
Blauwe Kamer, Alteveer	1	9
Tuinlaan, Onstwedde	4	1
Schoolkade, Musselkanaal	-	3
LTS-Park, Musselkanaal	1	1
Hoofdstraat 120, Stadskanaal	1	-
A-kade, Musselkanaal	1	-

Werkzaamheden

Voor de verkoop van de bouw kavels in het LTS-park en de Hoofdstraat 120 was een actualisatie van het bodemonderzoek noodzakelijk, de kosten bedragen € 5.925,00.

Afwaarderingen

Begin 2019 zijn de verkoopprijzen van de bouw kavels geëvalueerd en vergeleken met regionale prijzen. Dit heeft tot een prijsverlaging van de kavels aan de Schoolkade en een herverkaveling van de Blauwe Kamer geleid. De bijbehorende afwaarderingen zijn meegenomen in de jaarrekening 2018. De ontwikkelingen op de woningmarkt geven geen aanleiding om in 2019 nog andere afwaarderingen te doen.

FINANCIELE BEGROTING

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Programma	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
		Geraamd bedrag 2019	Geraamd bedrag 2019	Geraamd bedrag 2019
1	Participatie			
	Primitieve begroting	-71.352.642	15.420.885	-55.931.757
	Raad 17 december 2018	-313.275	98.275	-215.000
	Administratieve wijziging restantkredieten	-331.396	518.565	187.169
	Voorjaarsnota	-2.718.100	227.000	-2.491.100
	Voorjaarsnota technische wijziging	154.464		154.464
	totaal programma na wijzigingen	-74.560.949	16.264.725	-58.296.224
2	Ontplooiing			
	Primitieve begroting	-10.758.117	2.056.515	-8.701.602
	Raad 17 december 2018	-319.991	216.350	-103.641
	Administratieve wijziging restantkredieten	-63.744		-63.744
	Voorjaarsnota	-273.861	202.768	-71.093
	Voorjaarsnota technische wijziging	-20.311		-20.311
	totaal programma na wijzigingen	-11.436.024	2.475.633	-8.960.391
3	leefbaarheid			
	Primitieve begroting	-17.290.798	7.493.522	-9.797.276
	Raad 17 december 2018	-80.000		-80.000
	Administratieve wijziging restantkredieten	-1.911.578	1.138.399	-773.179
	Voorjaarsnota	-171.000	12.000	-159.000
	Voorjaarsnota technische wijziging	-199.129	194.500	-4.629
	totaal programma na wijzigingen	-19.652.505	8.838.421	-10.814.084
4	Dienstverlening			
	Primitieve begroting	-5.911.505	371.700	-5.539.805
	Raad 17 december 2018	-73.000		-73.000
	Voorjaarsnota	-179.000	20.000	-159.000
	Voorjaarsnota technische wijziging	-320		-320
	totaal programma na wijzigingen	-6.163.825	391.700	-5.772.125
	Totaal programma's			
	Primitieve begroting	-105.313.062	25.342.622	-79.970.440
	Raad 17 december 2018	-786.266	314.625	-471.641
	Administratieve wijziging restantkredieten	-2.306.718	1.656.964	-649.754
	Voorjaarsnota	-3.341.961	461.768	-2.880.193
	Voorjaarsnota technische wijziging	-65.296	194.500	129.204
	totaal programma's na wijzigingen	-111.813.303	27.970.479	-83.842.824

Programma	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
		Geraamd bedrag 2019	Geraamd bedrag 2019	Geraamd bedrag 2019
	Algemene dekkingsmiddelen			
	Primitieve begroting	-929.680	84.877.490	83.947.810
	Raad 17 december 2018	-74.000		-74.000
	Administratieve wijziging restantkredieten	1.653	-34.414	-32.761
	Voorjaarsnota	-265.789	124.413	-141.376
	Voorjaarsnota technische wijziging	519.046		519.046
	totaal na wijzigingen	-748.770	84.967.489	84.218.719
	Overhead			
	Primitieve begroting	-9.563.976	132.039	-9.431.937
	Voorjaarsnota	-30.000		-30.000
	Voorjaarsnota technische wijziging	-646.546	-1.704	-648.250
	totaal na wijzigingen	-10.240.522	130.335	-10.110.187
	Onvoorzien			
	Primitieve begroting	-36.000		-36.000
	totaal na wijzigingen	-36.000	0	-36.000
	Saldo van baten en lasten			
	Primitieve begroting	-115.842.718	110.352.151	-5.490.567
	Raad 17 december 2018	-860.266	314.625	-545.641
	Administratieve wijziging restantkredieten	-2.305.065	1.622.550	-682.515
	Voorjaarsnota	-3.637.750	586.181	-3.051.569
	Voorjaarsnota technische wijziging	-192.796	192.796	0
	saldo na wijzigingen	-122.838.595	113.068.303	-9.770.292

Programma	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
		Geraamd bedrag 2019	Geraamd bedrag 2019	Geraamd bedrag 2019
	Mutaties reserves			
1	Participatie			
	Primitieve begroting		479.575	479.575
	Administratieve wijziging restantkredieten		45.000	45.000
	Voorjaarsnota		214.000	214.000
2	Ontplooiing		738.575	738.575
	Primitieve begroting	-18.073	668.538	650.465
	Raad 17 december 2018		78.641	78.641
	Administratieve wijziging restantkredieten		63.744	63.744
	Voorjaarsnota		2.560	2.560
3	Leefbaarheid	-18.073	813.483	792.850
	Primitieve begroting	-2.680.345	4.536.472	1.856.127
	Raad 17 december 2018	-511.000	336.000	-175.000
	Administratieve wijziging restantkredieten	-1.528.478	2.102.249	573.771
	Voorjaarsnota		39.500	39.500
4	Dienstverlening	-4.719.823	7.014.221	2.294.398
	Primitieve begroting		100.000	100.000
	Voorjaarsnota		20.000	20.000
			120.000	120.000
	Algemene dekkingsmiddelen			
	Primitieve begroting	-1.719.742	1.338.200	-381.542
		-1.719.742	1.338.200	-381.542
	Overhead			
	Primitieve begroting		66.034	66.034
			66.034	66.034
	Totaal mutaties reserves			
	Primitieve begroting	-4.418.160	7.188.819	2.770.659
	Raad 17 december 2018	-511.000	414.641	-96.359
	Administratieve wijziging restantkredieten	-1.528.478	2.210.993	682.515
	Voorjaarsnota		276.060	276.060
	mutatie reserves na wijzigingen	-6.457.638	10.090.513	3.632.875
	Resultaat			
	Primitieve begroting	-120.260.878	117.540.970	-2.719.908
	Raad 17 december 2018	-1.371.266	729.266	-642.000
	Administratieve wijziging restantkredieten	-3.833.543	3.833.543	0
	Voorjaarsnota	-3.637.750	862.241	-2.775.509
	Voorjaarsnota technische wijziging	-192.796	192.796	0
	resultaat na wijzigingen	-129.296.233	123.158.816	-6.137.417

BIJLAGEN

LASTEN

progr.	onderdeel	omschrijving	verhoging	verlaging
1	07	02 Promotie en acquisitie 3.8 overige goederen en diensten	14.500	
1	39	01 Bijstand 4.1.1 uitkeringen		250.000
1	41	01 Sociale werkvoorziening 4.3.3 wedeka	483.746	
1	41	04 Re-integratie 3.8 beschut werken	50.000	
1	43	01 Opvang en beschermd wonen 3.8 resultaat		77.000
1	44	01 Eerstelijnsloket jeugd 1.1 uitbreiding formatie 3.5.1 tijdelijk personeel	37.000	35.000
1	45	02 Huishoudelijke hulp 3.4.2 zorg in natura 3.4.1 pers. geb. budget	275.000	1.575
1	45	03 Begeleiding kortd.verblijf, pers. verz. 3.4.1 begeleiding 3.4.1 pers. geb. budget	125.000	21.302
1	47	01 Sociaal cultureel werk 4.3.6 budgetsubsdie St. Welstad	11.500	
1	47	02 Sociaal cultureel werk, expl. Gebouwen 3.8 sloop Utrechtselaan	16.400	
1	48	02 Begeleiding en kortdurend verblijf (18-) 3.4.1 begeleiding 3.4.1 pers. geb. budget	406.000 15.082	
totaal programma 1			1.434.228	384.877

SAMENVATTING WIJZIGING BEGROTING 2019

Bijlage 1

BATEN

progr.	onderdeel		omschrijving	verhoging	verlaging
1	39	01	Bijstand 4.3.1 rijksuitkering		330.000
1	40	02	Sociale participatie minima 4.3.6 Stichting Leergeld	38.820	
1	43	01	Opvang en beschermd wonen 4.3.3. resultaat		158.000
totaal programma 1				38.820	488.000

LASTEN

progr.	onderdeel	omschrijving	verhoging	verlaging
2	20	02 Onderwijsachterstandenbeleid 4.3.6 overige overheden	105.032	
2	21	01 Onderwijshuisvesting 3.8 sloop ivm nw onderwijsvoorziening	88.000	
2	29	03 Buitensportaccommodaties 3.8 sportvelden	75.000	
2	31	03 Lokale omroep 4.3.6 subsidie RTV1	3.400	
totaal programma 2			271.432	
3	12	02 Woonstraten 3.8 overige goederen en diensten	20.000	
3	12	03 Wijkontsluitingswegen 3.8 overige goederen en diensten	60.000	
3	12	04 Wegen buiten de bebouwde kom 3.8 overige goederen en diensten	50.000	
3	12	05 Puin- en zandwegen 3.8 overige goederen en diensten	20.000	
3	13	01 Wijkbeheer 3.8 stormschade 3.8 eikenprocessierups	26.500 60.000	
3	53	02 Wet bodembescherming 3.8 gasfabriek 3.8 MBP	125.000 10.000	
totaal programma 3			371.500	

SAMENVATTING WIJZIGING BEGROTING 2019

Bijlage 1

BATEN

progr.	onderdeel	omschrijving	verhoging	verlaging
2	20	02 Onderwijsachterstandenbeleid 4.3.6 overige overheden	105.032	
		totaal programma 2	105.032	
3	53	02 Wet bodembescherming 3.8 gasfabriek	62.500	
		totaal programma 3	62.500	

LASTEN

progr.	onderdeel	omschrijving	verhoging	verlaging
4	05	04 Advisering bestuur 3.8 extern onderzoek	50.000	
4	05	10 Accountantskosten 3.8 aanbesteding accountantscontrole	12.500	
4	10	01 Brandweer 4.3.3 veiligheidsregio	16.815	
4	10	02 Rampenbestrijding 4.3.3 veiligheidsregio	1.185	
4	11	02 Openbare orde en veiligheid 4.3.6 actiecentrum veiligheid en zorg	10.806	
		totaal programma 4	91.306	
		<u>Algemene dekkingsmiddelen</u>		
	65	01 Uitkeringen gemeentefonds - reserveringen 4.3.9 inburgeringsstelsel 4.3.9 ambulantisering van de zorg	38.000 38.000	
	68	01 Gemeentelijke eigendommen (nvod) 3.8 exploitatielasten vm Westerschool	10.000	
		<u>Kosten overhead</u> 3.8 verzekeringen	13.000	
		totaal saldo lasten	2.267.466	384.877
		<u>Mutaties reserves (7.1)</u>		
		totaal mutaties reserves		
		Saldo begroting	121.263	
			2.388.729	384.877

TECHNISCHE BEGROTINGSWIJZIGING				Bijlage 2	
LASTEN					
progr.	onderdeel	omschrijving	verhoging	verlaging	
1	41	04 Re-integratie 3.8 inkoop/projecten			-78.584
1	42	01 Algemeen maatschappelijk werk 3.8 overige goederen en diensten			3.500
1	43	01 Opvang en beschermd wonen 3.8 overige goederen en diensten 4.3.6 subsidies	3.500 40.600		54.100
1	43	02 Begeleid wonen 4.3.6 subsidies	68.900		
1	44	01 Eerstelijnsloket jeugd 3.8 overige goederen en diensten	15.500		
1	45	02 Huishoudelijke hulp 3.8 WMO uitvoeringsbudget			40.600
1	46	01 Lokaal sociaal beleid 3.8 huren			10.000
1	47	01 Sociaal cultureel werk 3.8 overige goederen en diensten	1.500		
1	47	02 Sociaal cultureel werk - Exploitatie gebouwen 3.8 huren 7.3 afschrijvingen 7.4 toegerekende rente	10.000		7.033 3.888
1	66	02 Personeelskosten 1.1 salarissen doorgeboekt 3.5.1 ingeleend personeel bovenformatief	183.821 33.000		78.584
					totaal programma 1
2	21	01 Onderwijshuisvesting 7.3 afschrijvingen 7.4 toegerekende rente	7.033 3.888		
2	31	02 Stimulering kunst en cultuur 4.3.8 subsidie	3.000		
2	66	02 Personeelskosten 1.1 salarissen doorgeboekt	19.189		
					totaal programma 2
3	66	02 Personeelskosten 1.1 salarissen doorgeboekt	18.981		
					totaal programma 3
4	11	02 Openbare orde en veiligheid 3.8 overige goederen en diensten 3.8 overige goederen en diensten - doorgeboekt	5.000		14.500
4	66	02 Personeelskosten 1.1 salarissen doorgeboekt	37.759		
					totaal programma 4
	66	01 <u>Algemene dekkingsmiddelen</u> Algemene uitgaven 1.1 stelpost salarissen 4.3.8 activiteitenbudget			268.986 3.000
		<u>Kosten overhead</u> 1.1 salarissen 1.1 salarissen - doorboeken 3.8 overige goederen en diensten 3.8 overige goederen en diensten - doorboeken	268.986 -259.750 14.500 -5.000		78.584 -78.584
		totaal saldo lasten	470.407		405.607

TECHNISCHE BEGROTINGSWIJZIGING				Bijlage 2	
				BATEN	
progr.	onderdeel	omschrijving	verhoging	verlaging	
1	43	01 Opvang en beschermd wonen 4.3.2 bijdrage gemeente Groningen			54.100
1	43	02 Begeleid wonen 4.3.2 bijdrage gemeente Groningen	68.900		
1	44	01 Jeugd 4.3.2 bijdrage gemeente Groningen	48.500		
1	46	01 Lokaal sociaal beleid 3.8 bijdragen			2.500
1	47	01 Sociaal cultureel werk 4.3.2 bijdrage gemeente Groningen	1.500		
1	47	02 Sociaal cultureel werk - Exploitatie gebouwen 3.8 bijdragen	2.500		
		totaal programma 1	121.400		56.600
		totaal saldo baten	121.400		56.600