



NAJAARSNOTA 2019

Inhoud

Inleiding en leeswijzer	4
1 Programma Veiligheid	7
2 Programma Bereikbaarheid.....	8
3 Programma Economie & Werkgelegenheid	10
4 Programma Leefbaarheid & Voorzieningen	11
5 Programma Sociaal Domein & Volksgezondheid.....	13
6 Programma Ruimtelijke Ordening, Wonen & Duurzaamheid	17
7 Programma Burger & Bestuur	19
8 Programma Bedrijfsvoering	21
9 Algemene Dekkingsmiddelen	23
10 Reservemutaties.....	25
11 Mutaties op kredieten	26
12 Grote Projecten	28
Bijlage 1: Mutaties bestaand beleid – 2019.....	30
Bijlage 2: Voorstel budgetoverheveling naar 2020.....	33
Bijlage 3: Administratieve verschuivingen	34

Inleiding en leeswijzer

Inleiding

Deze Najaarsnota is de tweede bestuursrapportage van dit jaar. Deze nota is geen beleidsinhoudelijke voortgangsrapportage, maar voornamelijk een financiële bijstelling van de budgetten in de aanloop naar de rekening 2019. De voorgestelde mutaties in deze nota bestaan uit verschillende voordelige en nadelige bijstellingen. Per saldo presenteren we een negatief saldo van ruim € 1,4 miljoen.

Naast het voorstel voor de bijstelling van de budgetten, doen wij u in deze nota tevens een voorstel voor het overhevelen van incidentele budgetten die in 2020 benodigd zijn voor de uitvoering van de onderliggende werkzaamheden. De totale omvang van deze overheveling bedraagt ruim € 2,7 miljoen.

Zoals u weet is onze gemeente nog steeds volop in beweging en veel beleid en plannen worden momenteel uitgewerkt, of moeten nog uitgewerkt worden. Dit heeft uiteraard grote invloed op de vorm, inhoud en de status van de voorliggende nota. Het lijkt ons daarom goed de aard van deze nota te schetsen.

Zoals wij ook in de voorjaarsnota van dit jaar reeds aangegeven hebben, weten we dat het bij een fusieproces tijd kost om alle processen op orde te krijgen, mogelijke efficiency en schaalvoordelen te kunnen incasseren en een goed beeld te krijgen van het benodigde budget in onze nieuwe situatie. Dit betekent ook dat we een periode moeten overbruggen waarin veel werk verzet moet worden om de processen in onze begroting meer in de greep te krijgen. De afgelopen begroting 2020 was een belangrijke stap in dit proces. Wij zien dat teams de processen steeds beter op orde krijgen, de benodigde middelen duidelijker worden, maar ook dat er nog veel werk te verzetten is. Dit betekent dat we ook bij deze najaarsnota nog niet alles scherp kunnen hebben. Deze nota is echter een volgende stap in het verkrijgen van meer grip en zicht op de benodigde budgetten voor dit jaar. Dit zal naarmate we beschikken over meer ervaringscijfers de komende jaren steeds scherper worden.

In november is de begroting 2020 vastgesteld met een actualisatie van onze beleidsplannen. In de laatste fase van de opstelling van de begroting is ook reeds gestart met de opstelling van deze najaarsnota. Om te voorkomen dat we de beleidsteksten uit de begroting herhalen en gezien de korte tijd die er zit tussen de begroting en de najaarsnota, is er in de nota P&C uit 2018 voor gekozen de najaarsnota een technisch karakter te geven. Concreet betekent dit dat we ons concentreren op de benodigde bijstellingen van de budgetten in 2019, met een korte toelichting op de achterliggende oorzaken. Dit doen we ook in de aanloop naar de opstelling van de jaarstukken over 2019.

Samen met de voorstellen voor een bijstelling van budgetten doen wij u voorstellen voor overheveling van budgetten van het lopende jaar naar 2020. Anders dan in een groot deel van de voormalige 4 gemeenten gebruikelijk was, proberen we deze overhevelingen te beperken tot grotere bedragen van incidentele projecten/activiteiten die in 2019 nog niet zijn uitgevoerd, maar nog wel uitgevoerd moeten worden. Dit betekent dat kleinere overschotten niet in de overheveling worden meegenomen.

In de begroting 2020 zagen we twee grote thema's die het begrotingssaldo fors beïnvloeden. Dat zijn de ontwikkelingen in het Sociaal Domein (met name Jeugdzorg) en de personele lasten. Dit zien wij voor wat betreft het Sociaal Domein ook terug in deze najaarsnota. Voor wat betreft de kosten voor de Jeugdzorg verwachten wij bovenop het reeds geraamde tekort voor 2019 ad € 2,5 miljoen en een verhoging van € 1,1 miljoen in de voorjaarsnota 2019 (tijdelijke middelen jeugdzorg in de algemene uitkering), een overschrijding van dit budget. Hoe groot deze overschrijding precies wordt is onder andere afhankelijk van de gesprekken die worden gevoerd met het RIGG. Vooralsnog stellen wij voor dit bij de jaarrekening 2019 te dekken uit de nog aanwezige bestemmingsreserve Sociaal Domein.

Ook voor het onderdeel 'Bijstand' zien wij een forse claim. Het tekort in vergelijking met de begroting loopt op door onder andere een verlaging van de rijksuitkering in het kader van de BUIG. Tegelijkertijd vallen de kosten van de open einde regelingen hoger uit dan in de begroting geraamd. De belangrijkste stijging vindt plaats bij de loonkostensubsidies. Daarnaast zien wij ook een toename van de kosten voor de Bijzondere Bijstand. Vooralsnog is het effect incidenteel opgenomen. Afhankelijk van de ontwikkeling van de bijstandsuitgaven heeft dit mogelijk ook effect op de begroting 2020. Wij komen hier bij de voorjaarsnota 2020 bij u op terug.

Voor wat betreft de personele lasten denken wij vooralsnog dat het personeelsbudget in 2019 voldoende is voor de benodigde dekking van de realisatie van de personeelslasten.

Tegenover de genoemde claims staan ook een aantal voordelen. Zo vallen de leges voor de omgevingsvergunningen door een aantal grote projecten fors hoger uit en stellen we voor in het kader van de bijstelling/herschikking van de budgetten ook middelen te laten vrijvallen die tijdelijk waren geparkeerd.

Een voor u opvallende mutatie in de nota betreft de post 'Administratieve verschuivingen', die u bij ieder programma aantreft. Zoals u weet zijn wij het afgelopen jaar druk doende geweest de budgetten steeds scherper te krijgen en verder in control te komen. Uiteraard betekent dit noodzakelijke verschuivingen van budgetten. Dit heeft te maken met de grote verschillen in de structuur van de administratie van de voormalige gemeenten. Dit zijn dus geen beleidswijzigingen, maar is een technische administratieve wijziging en de formalisering van het vele werk van het afgelopen jaar. Deze administratieve wijzigingen hebben wij per programma gesaldeerd en in deze nota opgenomen. Uiteraard is dit budget neutraal. In bijlage 3 vindt u een overzicht van de voorgestelde budget neutrale wijziging.

Op basis van de voorgestelde mutaties kunnen wij concluderen dat de nota resulteert in een totaal negatief saldo van € 1.401.870. Dit saldo is deels incidenteel van aard. Aangezien de najaarsnota alleen het huidige begrotingsjaar betreft, zullen wij dit saldo incidenteel verwerken. Wij stellen voor dit te dekken uit de algemene reserve.

Voor een uitgebreid overzicht van de voorgestelde mutaties verwijzen wij u naar de bijlage van deze nota. Een nadere toelichting op de mutaties vindt u in de verschillende programma's van de nota.

Leeswijzer

Dit document is de tweede bestuursrapportage van 2019. Zoals gemeld een rapportage die met name bestaat uit een financiële bijstelling van de begroting 2019.

Na een korte inleiding geven we een korte samenvatting van de uitkomsten van deze nota. Daarna geven we per programma in op de voorgestelde mutaties. Niet alle mutaties worden toegelicht; we hebben, conform de afspraken, enkel de onderbouwingen opgenomen behorende bij mutaties van € 40.000 of hoger. In de bijlagen is een totaalijst met daarin alle voorgestelde mutaties opgenomen.

De genoemde mutaties kunnen incidentele of structurele wijzigingen betreffen. Alle wijzigingen worden incidenteel verwerkt, ook de structurele wijzigingen. Deze laatste zijn namelijk veelal al in de begroting 2020 en verder verwerkt. Wanneer dit niet het geval is, dan zullen deze structurele mutaties in de Voorjaarsnota 2020 worden meegenomen.

1 Programma Veiligheid

1.1 Voortgang Begroting 2019

Administratieve verschuivingen

Bij het samenstellen van de begroting 2019 zijn de begrotingen van de voormalige vier gemeenten als basis genomen. In deze begrotingen werden budgetten niet altijd onder hetzelfde programma verantwoord en ook de mate van detaillering (om het een goede plek te geven in de begroting van Het Hogeland) was niet bij elke gemeente gelijk. Hierdoor is sprake van mutaties tussen programma's, die gedurende het jaar zijn geconstateerd. Deze zijn per programma op één regel weergegeven. Per saldo hebben deze verschuivingen geen effect op het resultaat.

Mutatie: € 49.000 voordelig

1.2 Gewijzigd financieel perspectief

Onderstaand overzicht geeft een samenvatting van de voorgestelde mutaties binnen dit programma:

Mutaties in lasten en baten programma 1 (x € 1.000)

LASTEN		2019
<i>Bestaand beleid</i>		
	Structureel	-
	Incidenteel	-49 V
Totaal mutaties op lasten		-49 V
BATEN		2019
<i>Bestaand beleid</i>		
	Structureel	-
	Incidenteel	-
Totaal mutaties op baten		-
Totaal mutaties		49 V

(V = voordeel, N = Nadeel)

2 Programma Bereikbaarheid

2.1 Voortgang Begroting 2019

Administratieve verschuivingen

Bij het samenstellen van de begroting 2019 zijn de begrotingen van de voormalige vier gemeenten als basis genomen. In deze begrotingen werden budgetten niet altijd onder hetzelfde programma verantwoord en ook de mate van detaillering (om het een goede plek te geven in de begroting van Het Hogeland) was niet bij elke gemeente gelijk. Hierdoor is sprake van mutaties tussen programma's, die gedurende het jaar zijn geconstateerd. Deze zijn per programma op één regel weergegeven. Per saldo hebben deze verschuivingen geen effect op het resultaat.

Mutatie: € 338.000 voordelig

Overheveling van budgetten

In 2019 zijn budgetten opgenomen voor het actualiseren van beheerplannen, voor verkeerskundige maatregelen, voor onderhoud aan bebording en voor een fietsenstalling bij een bushalte in Bedum. Deze werkzaamheden zijn weliswaar gestart, maar worden deels uitgevoerd in 2020. Vandaar dat het budget wordt verlaagd en via de Reserve Jaarovergang overgeheveld naar 2020.

Mutatie: € 160.000 voordelig

Ontsluitingsweg Bedum

Om het vrachtverkeer door Bedum tegen te gaan is besloten tot aanleg van een rondweg. De provincie is opdrachtgever. In de voormalige gemeente is hiervoor € 1 miljoen gereserveerd. Met de provincie is overeengekomen dat hiervan de helft nu betaald wordt. Tegenover deze last staat een onttrekking uit de reserve, die voor dit doel was gevormd.

Mutatie: € 500.000 nadelig

Dynamiek aan 't Lint

In 2018 zijn middelen beschikbaar gesteld voor het verstrekken van subsidies in het kader van het project 'Transitiefonds voor transitie centrale zone Uithuizermeeden'. Op dit moment staan twee subsidieaanvragen op het punt gehonoreerd te worden op grond van deze subsidieregeling. Het restantbudget 2018 van deze subsidieregeling is in 2019 nog niet in de begroting opgenomen. Ter dekking van de twee toegekende subsidies moet dit restantbudget beschikbaar gesteld worden.

Mutatie: € 178.000 (zowel lasten als baten; per saldo € 0)

2.2 Gewijzigd financieel perspectief

Mutaties in lasten en baten programma 2 (x € 1.000)

LASTEN		2019	
Bestaand beleid			
	Structureel	-	
	Incidenteel	273	N
Totaal mutaties op lasten		273	N
BATEN		2019	
Bestaand beleid			
	Structureel	-	
	Incidenteel	178	V
Totaal mutaties op baten		178	V
Totaal mutaties		-95	N

(V = voordeel, N = Nadeel)

3 Programma Economie & Werkgelegenheid

3.1 Voortgang Begroting 2019

Administratieve verschuivingen

Bij het samenstellen van de begroting 2019 zijn de begrotingen van de voormalige vier gemeenten als basis genomen. In deze begrotingen werden budgetten niet altijd onder hetzelfde programma verantwoord en ook de mate van detaillering (om het een goede plek te geven in de begroting van Het Hogeland) was niet bij elke gemeente gelijk. Hierdoor is sprake van mutaties tussen programma's, die gedurende het jaar zijn geconstateerd. Deze zijn per programma op één regel weergegeven. Per saldo hebben deze verschuivingen geen effect op het resultaat.

Mutatie: € 5.000 voordelig

Breedbandinternet

Van de NCG, de Economic Board Groningen (EBG) en de verschillende aardbevingsgemeenten wordt in totaal € 150.000 ontvangen. Hiermee worden kosten die in het kader van het project Breedband worden gemaakt gedekt. Zowel de lasten als de baten worden geraamd.

Mutatie: € 150.000 (zowel lasten als baten; per saldo € 0)

3.2 Gewijzigd financieel perspectief

Mutaties in lasten en baten programma 3 (x € 1.000)

LASTEN		2019	
<i>Bestaand beleid</i>			
	Structureel	-	
	Incidenteel	158	N
Totaal mutaties op lasten		158	N
BATEN		2019	
<i>Bestaand beleid</i>			
	Structureel	-	
	Incidenteel	150	V
Totaal mutaties op baten		150	V
Totaal mutaties		-8	N

(V = voordeel, N = Nadeel)

4 Programma Leefbaarheid & Voorzieningen

4.1 Voortgang Begroting 2019

Administratieve verschuivingen

Bij het samenstellen van de begroting 2019 zijn de begrotingen van de voormalige vier gemeenten als basis genomen. In deze begrotingen werden budgetten niet altijd onder hetzelfde programma verantwoord en ook de mate van detaillering (om het een goede plek te geven in de begroting van Het Hogeland) was niet bij elke gemeente gelijk. Hierdoor is sprake van mutaties tussen programma's, die gedurende het jaar zijn geconstateerd. Deze zijn per programma op één regel weergegeven. Per saldo hebben deze verschuivingen geen effect op het resultaat.

Mutatie: € 443.000 nadelig

Overheveling van budgetten

In 2019 is in de bijlage bij deze nota een mutatie opgenomen voor het Kerkepad in Warffum. Uitvoering zal plaatsvinden in 2020. Daarom wordt dit opgevoerde budget ook weer verlaagd en via de Reserve Jaarovergang overgeheveld naar 2020.

Mutatie: € 25.000

Waddenkustopgave

In 2019 was budget opgenomen voor de waddenkustopgave. Deze middelen zullen in de komende jaren worden bestemd voor projecten op dit terrein. Om niet jaarlijks het restantbudget te hoeven overhevelen, stellen wij u voor deze middelen ad € 300.000 te doteren aan een nieuw te vormen reserve Waddenkustopgave. In dit programma vallen deze middelen derhalve vrij, terwijl de dotatie staat opgenomen bij de reservemutaties. Aan deze reserve voegen we tevens de beschikbare middelen in het kader van het project Waddenmade ad € 200.000 toe. Deze middelen zitten nu in de reserve jaarovergang van 2018 en vallen dus buiten dit programma.

Mutatie: € 300.000 voordelig

Peuterspeelzaal Uithuizen

Bij het opstellen van de begroting was de verwachting dat de peuterspeelzaal in de Oosterstraat in Uithuizen zou worden gesloopt. Bij sloop dient de aanwezige boekwaarde te worden afgeschreven en is deze in de raming verwerkt. Zoals het nu lijkt wordt afgezien van sloop en kan de afboeking komen te vervallen.

Mutatie: € 216.000 voordelig

Onderwijsachterstandenbeleid

Voor het onderwijsachterstanden beleid ontvangen we in 2019 een specifieke uitkering van € 482.863. De lasten en de baten bij deze activiteit zijn met elkaar in evenwicht gebracht. De uitgaven moeten in de SiSa-bijlage bij de jaarrekening worden verantwoord.

Mutatie: € 456.000 voordelig (baten) en € 373.000 nadelig (lasten); per saldo € 83.000 voordelig

Sportvelden

Een aantal werkzaamheden uit 2018 zijn doorgelopen in 2019. Het budget hiervoor was niet overgeheveld naar 2019. Voorbeelden hiervan zijn: onderhoud van hekwerken, ballenvangers en frames ten behoeve van reclame borden rondom de sportvelden.

Mutatie: € 40.000 nadelig

Sportvelden, onderhoud

Het onderhoud van de sportvelden heeft, ondanks een minimale uitvoering, meer geld gekost.

Mutatie: € 40.000 nadelig

Groen

Bij het opstellen van de begroting zijn de budgetten voor groenonderhoud bij elkaar gevoegd. Hierop zijn een aantal correcties doorgevoerd, onder andere een ingeschatte correctie voor Middag Humsterland en Ability. Naar nu blijkt vallen de kosten iets hoger uit dan vooraf ingeschat.

Mutatie: € 60.000 nadelig

Nieuwe School Uithuizen (NSU)

In dit programma vindt u de technisch financiële vertaling van het onlangs genomen besluit met betrekking tot de NSU. Dit betreft onder andere de verkoopopbrengst van de school en de afboeking van de boekwaarde in de gemeentelijke administratie. De effecten op de reserves staan niet in dit programma, maar vindt u wel in het overzicht van de mutaties in de bijlage.

4.2 Gewijzigd financieel perspectief

Mutaties in lasten en baten programma 4 (x € 1.000)

LASTEN		2019	
Bestaand beleid			
	Structureel	96	N
	Incidenteel	2.693	N
Totaal mutaties op lasten		2.788	N
BATEN		2019	
Bestaand beleid			
	Structureel	-	
	Incidenteel	5.735	V
Totaal mutaties op baten		5.735	V
Totaal mutaties		2.946	V

(V = voordeel, N = Nadeel)

5 Programma Sociaal Domein & Volksgezondheid

5.1 Voortgang Begroting 2019

Administratieve verschuivingen

Bij het samenstellen van de begroting 2019 zijn de begrotingen van de voormalige vier gemeenten als basis genomen. In deze begrotingen werden budgetten niet altijd onder hetzelfde programma verantwoord en ook de mate van detaillering (om het een goede plek te geven in de begroting van Het Hogeland) was niet bij elke gemeente gelijk. Hierdoor is sprake van mutaties tussen programma's, die gedurende het jaar zijn geconstateerd. Deze zijn per programma op één regel weergegeven. Per saldo hebben deze verschuivingen geen effect op het resultaat.

Mutatie: € 1.259.000 voordelig

Overheveling van budgetten

In 2019 zijn budgetten opgenomen voor inwonersinitiatieven, ontvangsten die mogelijk terugbetaald moeten worden en kosten voor inburgering. Uitvoering of uitbetaling zal deels in 2020 plaats vinden. Daarom worden deze budgetten verlaagd en via de Reserve Jaarovergang overgeheveld naar 2020.

Mutatie: € 341.000 voordelig

Ondersteuning mantelzorg

Door vertraging van de evaluatie van het actieplan zijn niet alle beschikbare middelen uitgegeven. Dit leidt tot een incidenteel voordeel in deze najaarsnota.

Mutatie: € 215.000 voordelig

Minima en Bijzondere bijstand

Op dit moment wordt hard gewerkt aan het nieuwe beleidsplan voor bijzondere bijstand. Lopende het jaar zien we dat er een aanzienlijke aanspraak gemaakt wordt op deze voorziening (o.a. kindermiddeel, schuldhulp, enz.). Naar het nu lijkt moet het budget verhoogd worden met € 450.000. Grotendeels betreft dit open-einde-regelingen, waarbij zonder beleidswijziging de uitgaven lastig kunnen worden beïnvloed..

Mutatie: € 450.000 nadelig

Statushouders

Gemeenten ontvangen voor maatschappelijke begeleiding € 2.370 per gehuisveste statushouder. De verwachting is dat 19 statushouders gehuisvest worden in 2019. De geraamde uitgaven en inkomsten zijn hierop aangepast, wat een voordeel in deze nota betekent.

Mutatie: € 42.000 voordelig (Lasten € 92.000 voordelig, baten € 50.000 nadelig)

Sociale zaken

In de najaarsrapportage wordt een tekort van € 995.000 gerapporteerd inzake de BUIG (bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidie) ten opzichte de primaire raming 2019. Dit tekort wordt voor € 633.000 verklaard doordat de rijksbijdrage, conform de recent ontvangen beschikking, lager uitvalt dan daar waar in de primaire raming rekening mee is gehouden. Het resterende verschil wordt veroorzaakt door – per saldo – hogere uitgaven bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies dan waar in de begroting mee is gerekend. Er is een daling waarneembaar in de uitkeringslasten en een stijging in de uitgaven loonkostensubsidie. Met het stoppen van de WSW-route is er sprake van een nieuwe doelgroep die met een loonkostensubsidie werkzaam zijn bij bedrijven in de regio. Daarnaast hebben

we als gemeente beschutte werkplekken ingevuld waarvoor de gemeente ook een taakstelling opgelegd gekregen heeft van het rijk. Bij deze beschutte werkplekken is ook loonkostensubsidie gemoeid. Derhalve is de toename in de uitgaven loonkostensubsidie in lijn met de verwachtingen.

In vergelijking met 2018 dalen de uitgaven (uitkering en loonkostensubsidie) in 2019 met 1,2 miljoen. Ongeveer een kwart heeft betrekking op het gebied 'Middag'. Als gevolg van de herindeling zijn er in financieel technisch opzicht een aantal zaken gewijzigd. Dit heeft, voor dit onderdeel, geresulteerd in een begroting 2019 waarin een overschot van 528.000 was geraamd. Dit voordeel is daarmee een algemeen dekkingsmiddel geworden. Op basis van de huidige cijfers is gebleken dat er geen sprake meer is van een overschot. Het tekort voor 2019 is becijferd op 3,19%. Om voor de vangnetuitkering in aanmerking te komen dient het tekort meer dan 7,5% te bedragen. Derhalve komt de gemeente Het Hogeland niet in aanmerking voor de vangnetuitkering waardoor het tekort voor eigen rekening komt.

Op basis van de voorlopige cijfers van het ministerie van SZW neemt het rijksbudget in 2020 ongeveer met 200.000 toe. Daarentegen zal een toename in de loonkostensubsidies een logisch gevolg zijn van het gevoerde rijksbeleid.

De verstrekking van loonkostensubsidies heeft uiteraard ook effect op de overige bijstandsuitgaven. De verschillende effecten zullen nader worden geanalyseerd om het effect op de begroting 2020 vast te stellen. Hierop komen wij bij u terug in de voorjaarsnota 2020.

Mutatie: € 995.000 nadelig (zowel lasten als baten; per saldo)

CER

Betreft compensatie eigen risico voor chronisch zieken. De CER is een open-einde regeling, dit jaar is er meer aanspraak gedaan dan waarin de begroting rekening mee was gehouden.

Mutatie: lasten € 53.000 nadelig

WMO

De hogere ontvangsten eigen bijdrage WMO, betreft een effect wat nog een doorloop kent vanuit 2018. Voor wat betreft de uitgaven, doordat mensen langer in hun eigen huis moeten blijven wonen is er niet alleen meer zorg nodig maar ook steeds meer hulpmiddelen. Het aantal aanvragen voor, met name, een traplift neemt toe. De uitgaven zullen in de toekomst alleen nog maar toenemen.

Mutatie: lasten € 85.000 nadelig, baten € 65.000 voordelig

Financiering inwonersinitiatieven

Voor een toelichting, zie programma 6.

Mutatie: € 243.000 (zowel lasten als baten; per saldo € 0)

Ability

De prognose van de omzet van de sector Industrie & Diensten is lager dan begroot. Deels wordt dit veroorzaakt doordat de activiteiten die het werkplein intern uitvoert voor Het Hogeland (post, catering, schoonmaak) niet meer in rekening worden gebracht. Dit is een onderdeel van de invlechting van Ability in Het Hogeland waaraan op dit moment hard wordt gewerkt. Daarnaast zijn een aantal externe klanten meer zelf gaan doen en zorgt de uitstroom van ervaren WSW-medewerkers (pensioen) voor minder productieve uren. Al deze effecten hebben invloed op het resultaat. Aan de ene kant lagere omzet maar ook lagere kosten. Wat de totale omvang van het effect zal zijn is nu nog niet helemaal overzien maar een winstwaarschuwing is op zijn plaats.

Investeringsruimte Ability (Industrie en Diensten)

In Het Hogeland worden investeringen met een aanschafwaarde van meer dan € 30.000 geactiveerd. Investeringsruimte met een lagere aanschafwaarde worden als kosten verantwoord in de exploitatie. Bij Ability werd geactiveerd vanaf € 500. Hierdoor was er geen ruimte in de exploitatie voor aanschaf van duurzame goederen. Uiteraard betekent dit in de toekomst lagere kapitaallasten.

Mutatie: € 148.000 nadelig

Jeugdzorg

Ondanks de extra rijksmiddelen Jeugdzorg die in de voorjaarsrapportage zijn verwerkt hebben we op basis van de meest recente cijfers moeten constateren dat er een forse overschrijding te verwachten is op de uitgaven jeugdzorg in 2019. Met name ten aanzien van de productcategorieën 'ambulante begeleiding' en 'verblijf' zien we een toename van de zorgkosten ten opzichte van 2018. Het bureau HHM is op dit moment bezig met het onderzoek naar de oorzaken van de stijging van de kosten 'ambulante begeleiding'. De onderzoeksrapportage wordt verwacht in het eerste kwartaal 2020. Ten aanzien van het product 'verblijf' was er in 2018 nog sprake van een lichte afname. In 2019 is daarentegen juist een stijging waarneembaar. Hoewel wij in de begroting 2019 extra middelen hebben geraamd voor de Jeugdzorg, lijkt dit niet voldoende om de stijging van de lasten te dekken. Een nauwkeurige prognose is gezien de complexiteit en (nog) beperkt beschikbare ervaringscijfers lastig te maken. Wel is de verwachting dat het om substantiële bedragen gaat. In de eerste jaren van de decentralisaties is de reserve sociaal domein gevuld door overschotten. Deze overschotten dienen mede ter dekking van tekorten in latere jaren, zoals ook in 2018 is gebeurd. Naar verwachting zal een fors aandeel van de reserve sociaal domein ingezet moeten worden om het tekort af te dekken. Dit zal, conform voorgaande jaren, als zodanig in de jaarrekening 2019 worden verwerkt.

Mutatie: P.M.

Rijksvaccinatieprogramma

Per 1 januari 2019 zijn gemeenten verantwoordelijk voor het Rijksvaccinatieprogramma. Het rijksvaccinatieprogramma wordt uitgevoerd door de GGD. In de Algemene Uitkering ontvangen wij middelen voor het Rijksvaccinatieprogramma. Deze uitgaven ramen we nu ook binnen dit programma.

Mutatie: € 93.000 nadelig

Participatie en integratie statushouders

Vanuit de budgetoverheveling van 2018 naar 2019 zijn er middelen beschikbaar vanuit de bestemmingsreserve Jaarovergang. Deze middelen zijn specifiek bestemd voor het laten participeren en integreren van statushouders. In deze nota betreft dit een budgettair neutrale mutatie.

Mutatie: € 98.000 (zie ook mutatie reserves)

5.2 Gewijzigd financieel perspectief

Mutaties in lasten en baten programma 5 (x € 1.000)

LASTEN		2019	
Bestaand beleid			
	Structureel	171	N
	Incidenteel	-357	V
Totaal mutaties op lasten		-186	V
BATEN		2019	
Bestaand beleid			
	Structureel	-50	N
	Incidenteel	-168	N
Totaal mutaties op baten		-218	N
Totaal mutaties		-32	N

(V = voordeel, N = Nadeel)

6 Programma Ruimtelijke Ordening, Wonen & Duurzaamheid

6.1 Voortgang Begroting 2019

Administratieve verschuivingen

Bij het samenstellen van de begroting 2019 zijn de begrotingen van de voormalige vier gemeenten als basis genomen. In deze begrotingen werden budgetten niet altijd onder hetzelfde programma verantwoord en ook de mate van detaillering (om het een goede plek te geven in de begroting van Het Hogeland) was niet bij elke gemeente gelijk. Hierdoor is sprake van mutaties tussen programma's, die gedurende het jaar zijn geconstateerd. Deze zijn per programma op één regel weergegeven. Per saldo hebben deze verschuivingen geen effect op het resultaat.

Mutatie: € 247.000 voordelig

Overheveling van budgetten

In 2019 zijn budgetten opgenomen voor procesbegeleiding Beschermd Wonen (BW) Uithuizen en het programma Aardbevingen. Deze werkzaamheden zijn weliswaar gestart, maar worden deels uitgevoerd in 2020. Vandaar dat het budget wordt verlaagd en via de Reserve Jaarovergang overgeheveld naar 2020.

Mutatie: € 1.727.000 voordelig

Eemshaven

De Eemshaven is voor de regio een belangrijke economische motor en in ons bestuursprogramma is daarom vastgelegd dat we als gemeente een actieve rol willen spelen bij de verdere ontwikkeling. Die ontwikkeling geeft kansen, maar staat nu ook onder druk door externe factoren. Om hier goed op te kunnen inspelen is handelingsbudget nodig, zodat we adequaat kunnen inspelen op huidige en toekomstige ontwikkelingen.

Mutatie: € 200.000 nadelig

Afronding BP Eemshaven

In 2019 zijn de MER en het bestemmingsplan Eemshaven afgerond. Hiervoor zijn in de begroting geen middelen geraamd. De kosten schatten wij op ca. € 70.000.

Mutatie: € 70.000 nadelig

NPG

Vanuit het trekkingsrecht jaarschijf NPG 2018 hebben wij in totaal € 810.681 toegekend gekregen (via de Provincie)

Dit bedrag bestaat uit drie projecten:

1. Herontwikkeling Oosterstraat Warffum (400.000)
2. Beschermd Wonen Uithuizen (168.000)
3. Financiering inwonersinitiatieven (242.681), deze is opgenomen onder programma 5.

Mutatie: € 568.000 (zowel lasten als baten; per saldo € 0)

Omgevingsvergunningen

In 2019 zijn voor een aantal grote projecten omgevingsvergunningen aangevraagd. Dit leidt tot een aanzienlijke hogere inkomst aan leges dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Door deze toename aan aanvragen nemen de kosten van WO DEAL ook toe. Het deel van de opbrengsten dat we structureel zien, is reeds in de begroting 2020 opgenomen.

Mutatie: € 1.405.000 voordelig (lasten € 95.000 nadelig, baten € 1.500.000 voordelig)

Procesondersteuning Aardbevingen

Voor de inzet van ambtelijk personeel in het kader van het gaswinningsdossier ontvangen wij een lumpsum vergoeding. Deze inzet betreft o.a. procesbegeleiding en inzet van capaciteit voor het opstellen van het lokaal programmaplan NPG dat in mei 2020 in klaar moet zijn. De reeds ontvangen middelen zijn nog niet geheel besteed. Echter ook niet alle ambtelijke inzet is aan het programma toegerekend. Wij stellen daarom voor een deel van de middelen over te hevelen ter dekking van te maken kosten in 2020, maar ook een deel ad € 300.000 te laten vrijvallen in deze nota.

Mutatie: € 300.000 voordelig

Woonleefbaarheidsplan (WLP)

Vanuit de budgetoverheveling van 2018 naar 2019 zijn er middelen beschikbaar vanuit de bestemmingsreserve Jaarovergang. Deze middelen zijn specifiek bestemd voor proceskosten en nieuwe gebiedsagenda's in het kader van woonleefbaarheidsplannen. In deze nota betreft dit een budgettair neutrale mutatie.

Mutatie: € 140.000 (zie ook mutatie reserves)

6.2 Gewijzigd financieel perspectief

Mutaties in lasten en baten programma 6 (x € 1.000)

LASTEN		2019
<i>Bestaand beleid</i>		
Structureel	-	
Incidenteel	-1.387	V
Totaal mutaties op lasten	-1.387	V
BATEN		2019
<i>Bestaand beleid</i>		
Structureel	-	
Incidenteel	1.877	V
Totaal mutaties op baten	1.877	
Totaal mutaties	3.264	V

(V = voordeel, N = Nadeel)

7 Programma Burger & Bestuur

7.1 Voortgang Begroting 2019

Administratieve verschuivingen

Bij het samenstellen van de begroting 2019 zijn de begrotingen van de voormalige vier gemeenten als basis genomen. In deze begrotingen werden budgetten niet altijd onder hetzelfde programma verantwoord en ook de mate van detaillering (om het een goede plek te geven in de begroting van Het Hogeland) was niet bij elke gemeente gelijk. Hierdoor is sprake van mutaties tussen programma's, die gedurende het jaar zijn geconstateerd. Deze zijn per programma op één regel weergegeven. Per saldo hebben deze verschuivingen geen effect op het resultaat.

Mutatie: € 303.000 nadelig

Rij- en reisdocumenten en secretarieleges

Bij de rij- en reisdocumenten zien we dat ten opzichte van de verwachte aantallen, het aantal aangevraagde rijdocumenten hoger is dan verwacht. Het aantal reisdocumenten is lager dan verwacht. Wanneer het aantal afgegeven documenten stijgt, dan leidt dit tot meer inkomsten en ook een hogere afdracht aan het Rijk. Bij lagere aantallen is het effect precies andersom. Daarnaast zien we dat de secretarieleges achter blijven.

Mutatie: € 135.000 nadelig (lasten € 130.000 voordelig, baten € 265.000 nadelig)

Nagekomen kosten herindeling

In de loop van 2019 zijn nog een aantal kosten gemaakt die verband houden met de afwikkeling van de herindeling. Daarbij moet worden gedacht aan een diverse inhuurkosten en advieswerkzaamheden voor de Bijzondere Ondernemingsraad (BOR).

Mutatie: € 65.000 nadelig

Re-integratie oud-wethouders

Gemeenten zijn verplicht om oud-wethouders bij te staan in het zoeken naar werk. De kosten die hiermee gepaard gaan zijn nog niet in de begroting opgenomen.

Mutatie: € 95.000 nadelig

7.2 Gewijzigd financieel perspectief

Mutaties in lasten en baten programma 7 (x € 1.000)

LASTEN		2019	
<i>Bestaand beleid</i>			
	Structureel	-93	V
	Incidenteel	542	N
Totaal mutaties op lasten		449	N
BATEN		2019	
<i>Bestaand beleid</i>			
	Structureel	-265	N
	Incidenteel	-	
Totaal mutaties op baten		-265	N
Totaal mutaties		-714	N

(V = voordeel, N = Nadeel)

8 Programma Bedrijfsvoering

8.1 Voortgang Begroting 2019

Administratieve verschuivingen

Bij het samenstellen van de begroting 2019 zijn de begrotingen van de voormalige vier gemeenten als basis genomen. In deze begrotingen werden budgetten niet altijd onder hetzelfde programma verantwoord en ook de mate van detaillering (om het een goede plek te geven in de begroting van Het Hogeland) was niet bij elke gemeente gelijk. Hierdoor is sprake van mutaties tussen programma's, die gedurende het jaar zijn geconstateerd. Deze zijn per programma op één regel weergegeven. Per saldo hebben deze verschuivingen geen effect op het resultaat.

Mutatie: € 1.517.000 nadelig

Overheveling van budgetten

In 2019 zijn budgetten opgenomen voor organisatiekosten (bijv. meubilair, verhuiskosten, inkoopkosten en werkkleding). De organisatiekosten zijn deels uitgegeven in 2019, maar zullen doorlopen in 2020. Het budget wordt derhalve verlaagd en via de Reserve Jaarovergang overgeheveld naar 2020.

Mutatie: € 208.000 voordelig

Personele lasten

In het eerste jaar van de nieuwe gemeente is de personeelsbegroting bron van permanente aandacht geweest. Vaste formatie is voorzichtig ingezet en vacatures waar mogelijk, ter verkrijging van meer inzicht, eerst ingevuld met externe inhuur. Dit alles met als doel een scherper beeld te krijgen van de benodigde vaste formatie voor het uitvoeren van onze taken. In deze periode zijn de ontwikkelingen van de vaste loonkosten en het inhuurbudget nadrukkelijk gemonitord. Op basis van die analyses lijkt het er op dat we voor de vaste loonkosten om en nabij het beschikbare budget uitkomen. Voor de externe inhuurkosten is dat lastiger in te schatten, omdat dit jaar nog geen verplichtingenadministratie wordt gevoerd en er een toenemend beslag op het budget voor ziektevervangingskosten. Vooralsnog denken we dat we binnen de geraamde middelen blijven.

Communicatie

De gemeente heeft in 2019 aanzienlijk minder kosten gemaakt voor de gemeentepagina. Het budget van 2019 was gebaseerd op de budgetten van 4 gemeentepagina's van verschillende aanbieders in de oude gemeenten. De uitgaven voor de gemeentepagina in 2019 zijn aanzienlijk lager uitgevallen omdat de gemeentepagina voor veel lagere kosten is aanbesteed. Daarnaast gebruikt de gemeente steeds meer sociale media om inwoners te informeren. Dat levert voor 2019 een 'besparing'. Voor het budget 'diensten, marketing en PR' geldt hetzelfde. Dit is in lijn met de voorstellen bij de begroting 2020.

Mutatie: € 140.000 voordelig

Opleidingskosten

Omdat 2019 in het teken heeft gestaan van het op orde brengen van de basis, is er minder tijd besteed aan het opleiden van medewerkers. Dit leidt tot een incidentele onderuitputting van het opleidingsbudget.

Mutatie: € 150.000 voordelig

Wachtgeld

De gemeente Het Hogeland is Eigenrisicodragers voor de ziekte wet. Dit betekent dat de WGA-uitkering voor rekening van de gemeente komt. In verband met het ontslag van een medewerker is de gemeente verplicht nog een aantal jaren de uitkeringskosten voor haar rekening te nemen. Deze zullen moeten worden gestort in een voorziening. Deze storting wordt gedekt door een onttrekking aan de bestemmingsreserve 'Frictie personeelskosten'.

Mutatie: € 144.000 nadelig

Vrijval geparkeerde budgetten

Bij het opstellen van de begroting 2019 zijn de vier begrotingen van de voormalige gemeenten het uitgangspunt geweest. Een deel van de budgetten moest in de loop van het jaar verschoven worden naar de juiste plaats in de begroting (zie administratieve verschuivingen). Verschillende budgetten zijn daarbij tijdelijk geparkeerd. Met het vast stellen van de voorjaarsnota en de mutaties uit deze najaarsnota, kunnen de geparkeerde budgetten vrijvallen. Deze vrijval houdt ook verband met de in het volgende hoofdstuk beschreven vrijval van stelposten (o.a. efficiencyvoordeel). Omdat deze mutaties over de programma's heen lopen is het niet mogelijk om deze gesaldeerd weer te geven.

Mutatie: € 618.000 voordelig (lasten € 1.522.000 voordeel, baten € 904.000 nadeel)

Organisatieontwikkeling

In 2019 is de organisatie druk bezig geweest de basis op orde brengen. Het budget voor organisatieontwikkeling is daardoor voor een groot deel niet ingezet. Omdat er in de begroting 2020 ook middelen zijn geraamd voor organisatieontwikkeling (structureel € 259.000 en incidenteel € 200.000), kan het bedrag dat voor 2019 was geraamd vrij vallen.

Mutatie: € 459.000 voordelig

8.2 Gewijzigd financieel perspectief

Mutaties in lasten en baten programma 8 (x € 1.000)

LASTEN		2019	
<i>Bestaand beleid</i>			
	Structureel	-110	V
	Incidenteel	-474	V
Totaal mutaties op lasten		-584	V
BATEN		2019	
<i>Bestaand beleid</i>			
	Structureel	-	
	Incidenteel	-904	N
Totaal mutaties op baten		-904	N
Totaal mutaties		-320	N

(V = voordeel, N = Nadeel)

9 Algemene Dekkingsmiddelen

9.1 Voortgang Begroting 2019

Administratieve verschuivingen

Bij het samenstellen van de begroting 2019 zijn de begrotingen van de voormalige vier gemeenten als basis genomen. In deze begrotingen werden budgetten niet altijd onder hetzelfde programma verantwoord en ook de mate van detaillering (om het een goede plek te geven in de begroting van Het Hogeland) was niet bij elke gemeente gelijk. Hierdoor is sprake van mutaties tussen programma's, die gedurende het jaar zijn geconstateerd. Deze zijn per programma op één regel weergegeven. Per saldo hebben deze verschuivingen geen effect op het resultaat.

Mutatie: € 364.000 voordelig

Overheveling van budgetten

In 2019 is budget opgenomen voor taalontwikkeling statushouders, deze is beschikbaar vanuit de Algemene Uitkering. In 2020 zullen we hier uitvoering aan gaan geven. Daarom wordt het budget verlaagd en via de Reserve Jaarovergang overgeheveld naar 2020.

Mutatie: € 153.000 voordelig

OZB niet-woningen

In de raming is rekening gehouden met een areaaluitbreiding in met name de Eemshaven. Door allerlei oorzaken, mede ook in verband met de stikstof en PFAS-problematiek, is deze uitbreiding is nog niet gerealiseerd. Wij stellen daarom voor deze geraamde opbrengsten met een bedrag van € 500.000 te verlagen.

Mutatie: € 500.000 nadelig

Algemene uitkering

Op basis van de uitkomsten van de septembercirculaire 2019, dient de algemene uitkering naar beneden te worden bijgesteld. De belangrijkste oorzaak van deze negatieve ontwikkeling van de Algemene Uitkering is gelegen in het feit dat de uitgaven van het Rijk sterk achterblijven. De voeding van het gemeentefonds is hieraan gekoppeld. (Samen de trap op, samen de trap af systematiek)

Mutatie: € 225.000 nadelig

Onvoorzien

De post onvoorzien is niet aangesproken in 2019 en kan derhalve vrijvallen.

Mutatie: € 100.000 voordelig

Stelposten

Op stelposten is in de begroting een aantal posten opgenomen die nog niet functioneel geraamd konden worden. Dit houdt ook verband met de in het voorgaande hoofdstuk beschreven alinea over vrijval geparkeerde budgetten. Waar het daar een voordeel betrof, laat het bij dit hoofdstuk op veel onderwerpen een nadeel zien. Dit betreft onder andere de stelposten voor efficiency- en inkoopvoordelen. Efficiencyvoordelen zijn veelal niet één op één te koppelen aan specifieke budgetten. Wel zijn budgetten scherper neergezet, waarbij ook onderdelen tijdelijk zijn geparkeerd. In het vorige hoofdstuk heeft u kunnen zien dat we deze laten vrijvallen.

Mutatie: € 903.000 nadelig

9.2 Gewijzigd financieel perspectief

Mutaties in lasten en baten AD (x € 1.000)

LASTEN		2019
Bestaand beleid		
Structureel	-	
Incidenteel	-251	V
Totaal mutaties op lasten	-251	V
BATEN		2019
Bestaand beleid		
Structureel	20	V
Incidenteel	-1.281	N
Totaal mutaties op baten	-1.262	N
Totaal mutaties		-1.011 N

(V = voordeel, N = Nadeel)

10 Reservemutaties

Mutaties in lasten en baten Reserves (x € 1.000)

LASTEN		2019	
Bestaand beleid			
	Structureel	-	
	Incidenteel	6.827	N
Totaal mutaties op lasten		6.827	N
BATEN		2019	
Bestaand beleid			
	Structureel	-	
	Incidenteel	1.345	V
Totaal mutaties op baten		1.345	V
Totaal mutaties		-5.482	N

(V = voordeel, N = Nadeel)

Binnen de programma's zijn een aantal mutaties opgenomen, die ten laste worden gebracht van een reserve. Deze reservemutaties zijn:

- Dekking bijdrage uit BR ontsluiting Bedum	€ 500.000 onttrekking
- Budgetoverheveling (reserve Jaarovergang)	€ 2.704.180 storting
- Dekking onderhoud openbare verlichting	€ 25.000 onttrekking
- Onttrekking Res. Baggerplan ivm project Spoelzee	€ 89.929 onttrekking
- Dekking BR ruimte voor dorpen/ondernemers	€ 50.000 onttrekking
- Dekking BR ruimte voor dorpen/ondernemers	€ 60.000 onttrekking
- Onttrekking aan RJO prog. 6 (posten voorm.gemeenten)	€ 560.190 onttrekking
- Vrijvallende posten RJO	€ 229.454 onttrekking
- Overheveling frictie personeel naar VZ wachtgeld	€ 143.626 onttrekking
- Dekking stedenbouwkundigonderzoek Prof.buurt Bedum	€ 15.000 onttrekking
- Toevoeging BR frictie bibliotheek vanuit BR krimp en leefbaarheid	€ 20.000 storting
- Verbouw/verhuizing bibliotheek Leens (besluit DM dec. 2018)	€ 20.000 onttrekking
- Storting Incidentele deel Scholenprogramma AU	€ 817.644 storting
- Dekking bijdrage Sios	€ 19.200 onttrekking
- Vorming BR Waddenkustopgave	€ 300.000 storting
- Storting in BR Waddenkustopgave vanuit BR RJO	€ 200.000 storting
- NSU, storting netto winst verkoop NSU	€ 2.687.551 storting
- NSU, storting opbrengst verkoop grond	€ 97.460 storting
- NSU, correctie op dekking afschrijving verdiepingsvloer	€ 367.433 storting

11 Mutaties op kredieten

11.1 Investerings

De volgende mutaties op de kredieten worden voorgesteld.

Mutaties Najaarsnota 2019 - Kredieten

+ = verhoging budget; -/- = verlaging budget

Interne order	categorie	omschrijving	P	Afschr. Termijn	mutatie 2019 lasten	mutatie 2019 baten	Aflossing	Kapitaallast
Programma 2 Bereikbaarheid								
753024625	43200000	Bijdrage landschapsbeheer Groningen - werkmhdn Muziektempel	2		30.945			
753024625	84481001	Bijdrage landschapsbeheer Groningen - werkmhdn Muziektempel	2			30.945		
Programma 4 Leefbaarheid & Voorzieningen								
751030006	43200000	Aanvullend krediet clubgebouw Winsum-West	4	40	115.000			4.600
		Verduurzaming zwembad De Hoge Vier	4	20	70.000			4.550
742040010	43101000	Inbreng grond NSU	4	-	97.460			-
Programma 5 Sociaal Domein & Volksgezondheid								
761020001	43200000	Aanvullend krediet Jeugdsoos Wehe-den-Hoorn	5	40	40.000			1.600
Programma 6 RO, Wonen & Duurzaamheid								
721060052	43200000	Herontwikkeling Oosterstraat Warffum (NPG)	6		400.000			
721060052	84341000	Herontwikkeling Oosterstraat Warffum (NPG)	6			400.000		
		Grondexploitatieverkenning locatie 't Stee Adorp	6		25.000			
Programma 8 Bedrijfsvoering								
703020005	43200000	Gemeentehuis Leens, brandveiligheid en toiletruimte	8	10	141.000			16.215
Algemene Dekkingsmiddelen								
700560130	4614001	Verstreking lening fix NSU	AD	40	2.391.676			
700560131	4614001	Verstreking lening NSU	AD		4.000.000			
700560131	8614001	Aflossing lening NSU	AD				-100.000	
TOTAAL					7.311.081	430.945		26.965

Toelichting

Winsum-West

Op 14 december 2017 heeft de Raad van Winsum een uitvoeringskrediet beschikbaar gesteld voor de realisatie van het sportlandschap Winsum West. Dit bedrag is tot stand gekomen uit de destijds opgestelde ramingen. Er is echter geen indexering afgesproken. Met name de bouwkosten zijn in de periode na 2017 behoorlijk gestegen. Om binnen het plafondbedrag te blijven is het ontwerp voor de voetbalaccommodatie op verschillende onderdelen aangepast, zoals het laten vervallen van de tribune en het inkorten van het gebouw met één stramien. Ook zijn de te gebruiken materialen versoerd. Gedurende de aanbesteding is gebleken dat het destijds vastgestelde plafond voor het clubgebouw gezien de prijsvorming niet reëel was. Om toch met een marktconform bedrag de markt op te gaan, is het plafond verhoogd. Binnen het beschikbaar gestelde krediet is er daardoor geen ruimte meer voor onvoorziene uitgaven. Om de kosten te beperken was de insteek om gedurende de uitvoering een interne directievoerder/toezichthouder in te zetten, echter bleek dit, gezien de vele werkzaamheden binnen de gemeente op dit gebied, niet haalbaar en is een externe directievoerder/toezichthouder ingehuurd om het werk te begeleiden. Dit is ook de grootse reden dat het clubgebouw op dit moment een tekort heeft.

Bij de realisatie van de infra, openbare ruimte en velden is wel rekening gehouden met een post onvoorziene. Door tegenvallers is gebleken dat dit bedrag niet toereikend genoeg is om alle onvoorziene werkzaamheden mee te bekostigen. Deze tegenvallers betreffen onder meer dat de grondslag anders was dan verwacht waardoor de gegraven watergangen moesten worden aangepast. Verder moest het voorterrein aangepast worden om het hoogteverschil tussen het voorplein en de velden op te lossen. Tevens is tijdens de uitvoering gebleken dat de fundatie onder de weg tussen de

Schilligeham en oude clubgebouw onvoldoende draagkrachtig is en dat een ontluuchtingsput van het Waterschap onder de beoogde weg zit.

Met alle werkzaamheden die nog moeten gebeuren, die deels zijn geoffreerd en deels zijn ingeschat, is de verwachting dat het budget in totaal met € 115.000,- overschreden gaat worden. Hierbij moet nog wel worden opgemerkt dat geen rekening is gehouden met extra onvoorziene kosten voor het clubgebouw. Echter met de kennis van nu is de verwachting dat deze extra kosten minimaal zullen zijn.

Gemeentehuis Leens

In verband met de bouw van het Kindcentrum Leens is het noodzakelijk om een tweetal aanpassingen door te voeren in het gemeentehuis Leens. Het betreft de inrichting van een mindervalidentoilet en een kolfruimte. Daarnaast is in verband met de brandveiligheid het noodzakelijk een brandwand te plaatsen. De hiermee gepaard gaande extra kosten bedragen € 141.000.

Zwembad De Hoge Vier te Winsum

In december 2018 ontstond in de voormalige gemeente Winsum nog de mogelijkheid tot verduurzaming van het zwembad in de vorm van luchtwarmtepompen. Deze investeringen was nog niet geraamd.

Centrum Winsum

Het college van Burgemeester en wethouders heeft de stuurgroep Centrumplan Winsum ingesteld. Deze Stuurgroep heeft de opdracht gekregen om een actieplan voor het centrum van Winsum op te stellen en uit te voeren. Elke ondernemer die belangstelling heeft om in aanmerking te komen voor een bijdrage vanuit de beschikbare subsidie voor uitvoering van “De nadere regels ...” vraagt eerst een zogenaamde intakescan aan.

De intakescan is een vertaling van de ideeën van de ondernemer naar een omschrijving van een bouwplan, inclusief een globale kostenraming. De stuurgroep Centrumplan Winsum beoordeelt vervolgens de aanvragen intakescan.

Nieuwe School Uithuizen (NSU)

Onlangs heeft u besloten over de Nieuwe School in Uithuizen, waarbij de school wordt ondergebracht in een stichting. In deze nota is de technische vertaling van dit besluit opgenomen.

12 Grote Projecten

Bij de behandeling van de voorjaarsnota is met uw raad afgesproken om bij de P&C documenten ook aandacht te schenken aan de grote projecten. Wij willen dit doen middels een afzonderlijk hoofdstuk in de verschillende P&C documenten, waarin wij dan kunnen ingaan op de voortgang en financiële stand van zaken van de diverse grotere projecten. In dit hoofdstuk geven wij daarom in de tabel op de volgende pagina aan wat in financiële zin de stand van zaken van de diverse projecten is. Hierbij gaan wij uit van de stand van zaken na het derde kwartaal.

Op een aantal projecten ziet u een verwachte afwijking van de realisatie ten opzichte van de ramingen. Voor deze gevallen hebben wij in deze een nota voorstel opgenomen voor een wijziging van het investeringskrediet.

Rapportage StaVaZa Grote projecten: 2019-Q3					2.800.000								
Nr	Projectomschrijving	Totale geraamde kosten	Werkelijke kosten t/m Q3	Reeds aangegane Verplichtingen	Overige geplande kosten	Totaal verwachte kosten	Verwachte afwijking in kosten	Totale geraamde opbrengsten	Werkelijke opbrengsten t/m Q3	Geplande opbrengsten	Totaal verwachte opbrengsten	Verwachte afwijking in opbrengsten	Totaal resultaat
1	Centrumplan Bedum	3.352.490	1.079.843	0	2.272.647	3.352.490	0	485.000	0	485.000	485.000	0	0
1a	Centrumplan Bedum - plus	2.856.000	4.124	0	2.851.876	2.856.000	0	2.856.000	2.856.000	0	2.856.000	0	0
2	Centrumplan Uithuizen	9.235.903	3.982.365	933.767	4.319.771	9.235.903	0	3.744.000	2.435.200	1.308.800	3.744.000	0	0
2a	Centrumplan Uithuizen - plus	2.632.000	3.024	0	2.628.976	2.632.000	0	2.632.000	2.632.000	0	2.632.000	0	0
3	Centrumplan Uithuizermeeden	600.000	181.899	240.000	178.101	600.000	0	300.000	0	300.000	300.000	0	0
3a	Centrumplan Uithuizermeeden - plus	2.570.000	13.129		2.556.871	2.570.000	0	2.570.000	2.570.000	0	2.570.000	0	0
4	Centrumplan Winsum 1)	1.000.000	650.000	410.000	0	1.060.000	-60.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	-60.000
4a	Centrumplan Winsum - plus	3.552.000	5.720	0	3.546.280	3.552.000	0	3.552.000	3.552.000	0	3.552.000	0	0
5	De Tirrel 2)	24.145.000	1.600.000	0	22.545.000	24.145.000	0	2.165.000	0	2.165.000	2.165.000	0	0
6	N363/Kom-traverse Roodeschool	2.744.000	1.726.223	1.119.607	0	2.744.000	0				0	0	0
7	Hooilandse weg: zie nr 6 Kan vervallen												
8	Kindcentrum Leens 6)	4.431.471	3.822.097	344.840	0	4.166.937	264.534	2.244.332	2.125.332	119.000	2.244.332	0	264.534
9	Kortsluiting Winsum	8.300.000	648.472	557.803	7.093.725	8.300.000	0	6.200.000	391.541	5.808.459	6.200.000	0	0
10	Kunstproject De Ploeg	In voorbereiding									0	0	0
11	MFA Bedum voorbereiding- onderzoek	119.000	40.580		78.420	119.000	0				0	0	0
12	NSU-Uithuizen	4.000.000			4.000.000	4.000.000	0				0	0	0
13	Scholenprogramma 3)	39.359.000	21.025.000	0	18.334.000	39.359.000	0	19.107.690	8.655.000	10.452.690	19.107.690	0	0
14	Spoorwegveiligheid	3.250.000	3.216.141	0	33.859	3.250.000	0	2.000.000		2.000.000	2.000.000	0	0
15	Warringa-locatie Winsum	In voorbereiding									0	0	0
16	WiePoo-pad Winsum 4)	300.000	0	300.000		300.000	0	200.000	0	200.000	200.000	0	0
17	Winsum-West 5)	5.656.400	3.014.245	2.646.906	110.000	5.771.151	-114.751	350.000	0	350.000	350.000	0	-114.751
18	Grondexploitatie Bedum	De grondexploitatie zijn in het voorjaar 2019 geactualiseerd; de eventuele financiële gevolgen zijn opgenomen in de jaarrekeningen 2018 per oude gemeente.											
19	Grondexploitatie Eemsmond	Voor zover er verliezen worden voorzien, dan zijn die in de jaarrekening 2018 per gemeente afgedekt.											
20	Grondexploitatie Winsum	In de eerste maanden van het jaar 2020 zal er een actualisatie plaatsvinden van alle grondexploitatie. De gevolgen worden meegenomen in de jaarrekening 2019.											
21	Grondexploitatie De Marne	Met ingang van het jaar 2020 zal er vaker worden gerapporteerd.											
		118.103.264	41.012.861	6.552.923	70.549.527	118.013.481	89.783	49.406.022	25.217.073	24.188.949	49.406.022	0	89.783
1)	Opbrengst betreft onttrekking uit reserve. Er ontstaat een tekort van € 60.000. Het extra benodigde krediet zal via de Najaarsnota worden aangevraagd.												
2)	Tegenover een behoorlijk deel van het investeringsbedrag worden in de toekomst huuropbrengsten ontvangen												
3)	Jaarlijks wordt een specifieke uitkering ontvangen via het Gemeentefonds												
4)	Bedrag is onlangs beschikbaar gesteld in de raadsvergadering van 30 oktober 2019.												
5)	De verwachte overschrijding van € 115.000 wordt bij de najaarsnota gevraagd												
6)	Er dienen nog een aantal correcties te worden verwerkt, saldo is momentopname en aan verandering onderhevig.												

Bijlage 1: Mutaties bestaand beleid – 2019

Mutaties Najaarsnota 2019 - Bestaand Beleid

+ = verhoging budget; -/- = verlaging budget

					mutatie 2019	
kostenplaats	categorie	omschrijving	P	i/s	lasten	baten
Programma 1 Veiligheid						
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	1	i	-49.051	
Programma 2 Bereikbaarheid						
621001600	43802046	Middelen t.b.v. harmonisatie gladheidsbestrijding en routeoptimalisatie	2	i	20.000	
621001200	43801306	Extra werkzaamheden onkruidbestrijding (dekking groenonderhoud begraafplaatsen)	2	i	18.000	
621001400	43802050	Onderhoud openbare verlichting (dekking bestemmingsreserve)	2	i	25.000	
621002300	44201000	Dynamiek aan het Lint'. Centrum Uithuizen	2	i	178.000	
621002300	84341000	Dynamiek aan het Lint	2	i		178.000
621001900	43802150	Verkeerskundige maatregelen Kindcentrum Leens	2	i	30.000	
621002250	44341000	Bijdrage aan provincie i.v.m. ontsluitingsweg Bedum	2	i	500.000	
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	2	i	-338.432	
Programma 3 Economie & Werkgelegenheid						
633001200	44202006	Bijdrage handelsvereniging Uithuizen	3	i	13.000	
632001200	43802601	Breedbandinternet kosten project. (dekking NCG, EB en andere gemeenten)	3	i	150.000	
632001200	84371000	Breedbandinternet (ontvangsten NCG e.a.)	3	i		150.000
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	3	i	-4.692	
Programma 4 Leefbaarheid & Voorzieningen						
652002025	43801307	Meststoffen tbv gemeentelijke sportvelden	4	s	10.000	
652002025	43802000	Onderhoud diverse (sport)velden	4	s	40.000	
652002350	44381017	Budget voor zelfredzaamheid sportvelden Baflo is niet toereikend	4	i	4.000	
652002400	44381017	Budget voor zelfredzaamheid sportvelden Sauwerd is niet toereikend	4	i	18.000	
652002475	43802043	Onderhoud sportvelden vm Eemsmond	4	i	40.000	
657001000	43802019	Groenonderhoud	4	i	60.000	
657001000	43801154	Boomonderhoud, uit BR Jaarovergang	4	i	25.000	
657001000	43802302	Onvoorziene kosten ivm herstel stormschade	4	i	11.000	
643001100	84311003	Rijksbijdrage OAB, aansluiting bij beschikking	4	i		456.341
643001100	43802106	Uitgaven OAB, uitgaven aansluiten bij rijksbijdrage	4	i	373.223	
643002300	44321000	Bijdrage GGD voor logopedie. Bedum nam voorheen geen logopedie af	4	s	26.000	
656002000	44201000	Lokale omroep, deze is in loop van 2019 gestart. Budget valt deels vrij	4	i	-8.000	
655001900	43802999	Kerkenpaden Warffum	4	i	25.000	
643003400	47301001	Peuterspeelzaal Oosterstraat Uithuizen wordt niet gesloopt	4	i	-220.000	
643003400	83601100	Peuterspeelzaal Oosterstraat Uithuizen per okt geen verhuur	4	i		-4.000
657001250	43802071	Waddenkustopgave, vrijval tbv BR waddenkustopgave	4	i	-300.000	
652002400	44202005	Bijdrage Sios Sauwerd, dekking uit BR cofinanciering	4	i	19.200	
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	4	i	442.796	
Mutaties m.b.t. NSU						
642001010	47301001	Correctie op afschrijving verdiepingsvloer NSU, is in 2018 reeds afgeschreven	4	i	-367.433	
642001010	83201001	Netto opbrengst verkoop NSU aan stichting	4	i		5.282.376
642001010	47301001	Afboeken netto boekwaarde NSU	4	i	2.594.825	
682001025	83101000	Inbreng grond NSU	6	i		97.460
642001010	47401001	Wegvallen kapitaallast NSU (rente)	4	s	-102.700	
642001010	47301001	Wegvallen kapitaallast NSU (afschrijving)	4	s	-12.311	
642001010	47401001	Renteopbrengsten uit verstrekte lening aan stichting	4	s	19.622	
600501100	85101005	Renteopbrengsten uit verstrekte lening aan stichting	AD	s		19.622
642001010	44381020	Vaste bijdrage aan stichting NSU Vastgoed	4	s	90.000	
642001010	44381020	Bijdrage in depot aan stichting NSU Vastgoed	4	s	25.011	
Programma 5 Sociaal Domein & Volksgezondheid						
664001000	44361003	Bijdrage lederz, geraamde budget is niet toereikend	5	s	12.000	
661001200	43419006	Ondersteuning mantelzorg, vertraging actieplan	5	i	-215.000	
661009000	43419006	Statushouders, aanpassing obv vergoeding	5	s	-91.778	
661009000	84381000	Statushouders, aanpassing obv vergoeding	5	s		-50.219
667101800	43419004	Schuldhulpverlening, open einde regeling	5	s	40.000	
663001600	44111000	Bijzondere bijstand, hogere uitgaven (kindermediar, schuldhulp etc.)	5	i	410.000	
667101500	44111000	CER	5	i	53.000	
663001000	44111000	Bijstandsuitgaven	5	i	-1.242.000	
663001000	84121000	Bijstandsonvangsten	5	i		139.000
663001100	44111000	IOAW	5	i	954.000	
663001100	84121000	ontvangsten IOAW	5	i		8.000
663001200	44111000	IOAZ	5	i	3.030	
663001300	44111000	BBZ	5	i	59.273	
663001350	43802150	Loonkostensubsidies	5	i	745.000	

Mutaties Najaarsnota 2019 - Bestaand Beleid

+ = verhoging budget; -/- = verlaging budget

kostenplaats categorie omschrijving			P	i/s	mutatie 2019	
					lasten	baten
663001350	84121000	ontvangst LKS	5	i		11.000
663001000	84311001	BUIG	5	i		-633.477
662001000	43419006	Clientondersteuning	5	s	20.000	
666001200	43415000	Hulpmiddelen	5	i	135.000	
667101400	43414000	Individuele vervoersvoorzieningen	5	s	-50.000	
667101900	83421001	Eigen bijdrage WMO	5	i		65.000
661006100	44201000	Financiering inwonersinitiatieven, dekking NPG	5	i	242.681	
661006100	84341000	Financiering inwonersinitiatieven (NPG)	5	i		242.681
664001100	43802007	Investeringsruimte I&D Ability	5	s	148.000	
671001100	44331002	Bijdrage rijksvaccinatieprogramma (middelen AU, cf begroting 2020)	5	s	93.000	
665001200	43419006	Plan participatie en integratie statushouders, uit BR Jaarovergang	5	i	98.190	
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	5	i	-1.259.418	
rogramma 6 RO, Wonen & Duurzaamheid						
675001000	43802000	Onvoorziene kosten grafdelven	6	i	15.000	
675001000	43801306	Kosten onkruidbestrijding vallen mee (zie ook progr. 2)	6	i	-18.000	
681001015	44341000	Eemshaven	6	i	200.000	
683001275	43802350	Procesbegeleiding project Beschermd Wonen (BW) Uithuizen	6	i	180.000	
683001275	44201000	Subsidie project BW Uithuizen	6	i	100.000	
683001275	84341000	Subsidie procesbegeleiding project BW Uithuizen (NPG)	6	i		168.000
683001275	84341000	Leefbaarheidssubsidie provincie project BW	6	i		112.000
683001050	83701007	Leges omgevingsvergunningen	6	i		1.500.000
683001051	44331010	Kosten WO Deal, ivm toename aanvragen	6	i	95.000	
681001000	43802601	Afronding BP Eemshaven	6	i	70.000	
681001000	43802601	Agrarische bebouwing, uit BR Jaarovergang	6	i	20.000	
681001000	43802601	Uitwerking karakteristieke panden, uit BR Jaarovergang	6	i	25.000	
681001000	43802601	Structuur en best.plannen, uit BR Jaarovergang	6	i	20.000	
683001025	43802081	project energiebesparing bedrijven, uit BR Jaarovergang	6	i	25.000	
683001274	43511300	Programma Aardbevingen, deel valt vrij in 2019	6	i	-20.000	
683001275	43802150	Programma Aardbevingen, deel valt vrij in 2019	6	i	-280.000	
683001000	43802999	Stedenbouwkundig onderzoek Professorenbuurt Bedum	6	i	15.000	
683001550	43802150	Proceskosten WLP, uit BR Jaarovergang	6	i	70.000	
683001550	43802150	Nieuwe gebiedsagenda's (WLP), uit BR Jaarovergang	6	i	70.000	
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	6	i	-246.769	
rogramma 7 Burger & Bestuur						
600203000	43802507	Vergoeding presentiegelden (stembureau)	7	i	30.000	
600203000	43801103	Formulieren verkiezingen	7	i	35.000	
600203000	43802300	Huur ivm verkiezingen	7	i	14.000	
600201000	44311001	Rijdocumenten, meer aanvragen dan verwacht	7	s	10.000	
600201000	83701000	Rijdocumenten, meer aanvragen dan verwacht	7	s		65.000
600201500	44311000	Reisdocumenten, minder aanvragen dan verwacht	7	s	-140.000	
600201500	83701000	Reisdocumenten, minder aanvragen dan verwacht	7	s		-240.000
600204000	83701000	Lagere opbrengst overige secretarieleges	7	s		-90.000
600106000	44361000	Bijdrage VNG	7	s	26.500	
600106000	44361001	Bijdrage VNG, afdeling Groningen	7	s	35.500	
600106000	43802077	Nagekomen kosten herindeling	7	i	65.000	
600104000	43808101	Reintegratiekosten oud-wethouders	7	i	95.000	
600104160	43802150	Informatiebeveiliging	7	s	-25.000	
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	7	i	302.940	
rogramma 8 Bedrijfsvoering						
600403200	42101000	Budget motorrijtuigenbelasting is niet toereikend	8	s	30.000	
600402400	43802908	Advertentiekosten	8	s	-120.000	
600402400	43802071	Representatie en communicatie	8	s	-20.000	
600401260	43802090	Inkoopondersteuning, kosten deels in 2020	8	i	38.000	
600402110	43802153	Beheer en doorontwikkeling archief	8	i	-20.000	
600401500	Div.kst.srt.	Vrijval tijdelijk geparkeerd budget	8	i	-1.372.172	-904.047
600401000	43801000	Opleidingskosten	8	i	-150.000	
600401000	43801000	Opleidingskosten, uit BR Jaarovergang	8	i	7.000	
600401000	43801011	Organisatieontwikkeling, budget 2019 kan vrijvallen	8	i	-459.000	
600401001	47201000	Bijstorting vz wachtgeldverplichtingen	8	i	143.626	
600404070	43802999	Huisvestingsonderzoek	8	i	30.000	
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	8	i	1.516.860	
Igemene Dekkingsmiddelen						
600621000	82211000	Opbrengsten OZB Niet-woningen (stagnatie ontw. Eemshaven)	AD	i		-500.000
600641100	44202006	Bijdrage stichting Promotie Winsum	AD	i	20.000	
600701000	84311000	Bijstelling algemene uitkering 2019 o.b.v. septembercirculaire	AD	i		-166.368
600701100	84311000	Bijstelling uitkering SD 2019 o.b.v. septembercirculaire	AD	i		-58.539
600801000	43809990	Vervallen budget voor onvoorziene uitgaven	AD	i	-100.000	
600801100	43809999	Vervallen stelposten uit oude gemeenten m.b.t. leefbaarheid (conform begroting 2020)	AD	i	-253.630	
600801100	43809999	Afvoeren stelpost voor taakstelling op efficiency/inkoop	AD	i	600.000	
600801200	83801003	Afvoeren stelpost voor taakstelling op efficiency/inkoop	AD	i		-250.000
600801200	84321000	Vervallen ontvangst krimp gelden vanwege dubbele raming	AD	i		-306.425
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	AD	i	-364.235	

Mutaties Najaarsnota 2019 - Bestaand Beleid

+ = verhoging budget; -/- = verlaging budget

kostenplaats	categorie	omschrijving	P	i/s	mutatie 2019	
					lasten	baten
Algemene Dekkingsmiddelen						
600621000	82211000	Opbrengsten OZB Niet-woningen (stagnatie ontw. Eemshaven)	AD	i		-500.000
600641100	44202006	Bijdrage stichting Promotie Winsum	AD	i	20.000	
600701000	84311000	Bijstelling algemene uitkering 2019 o.b.v. septembercirculaire	AD	i		-166.368
600701100	84311000	Bijstelling uitkering SD 2019 o.b.v. septembercirculaire	AD	i		-58.539
600801000	43809990	Vervallen budget voor onvoorziene uitgaven	AD	i	-100.000	
600801100	43809999	Vervallen stelposten uit oude gemeenten m.b.t. leefbaarheid (conform begroting 2020)	AD	i	-253.630	
600801100	43809999	Afvoeren stelpost voor taakstelling op efficiency/inkoop	AD	i	600.000	
600801200	83801003	Afvoeren stelpost voor taakstelling op efficiency/inkoop	AD	i		-250.000
600801200	84321000	Vervallen ontvangst krimpgelden vanwege dubbele raming	AD	i		-306.425
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	AD	i	-364.235	
Reservemutaties						
601001200	87101204	Dekking bijdrage uit BR ontsluiting Bedum	RM	i		500.000
601001200	87101205	Dekking onderhoud openbare verlichting	RM	i		25.000
601001400	87101409	Dekking BR ruimte voor dorpen/ondernemenrs	RM	i		50.000
601001400	87101409	Dekking BR ruimte voor dorpen/ondernemenrs	RM	i		60.000
601001900	87101902	Onttrekking aan RJO (posten voorm.gemeenten)	RM	i		560.190
601001900	87101902	Vrijvallende posten RJO	RM	i		229.454
601001800	87101801	Overheveling frictie personeel naar vz wachtgeld	RM	i		143.626
601001600	87101601	Dekking stedenbouwkundigonderzoek Prof.buurt Bedum	RM	i		15.000
601001400	47101407	toevoeging BR frictie bibliotheek vanuit BR krimp en leefbaarheid	RM	i	20.000	
601001400	87101406	Verbouw/verhuizing bibliotheek Leens (besluit DM dec. 2018)	RM	i		20.000
601001400	47101401	Storting Incidentele deel Scholenprogramma AU	RM	i	817.644	
601001300	87101301	Dekking bijdrage Sios Sauwerd	RM	i		19.200
601001400	nieuw	Vorming BR Waddenkustopgave	RM	i	300.000	
601001400	nieuw	Storting in BR Waddenkustopgave vanuit BR RJO	RM	i	200.000	
Mutaties m.b.t. NSU						
601001400	47101410	Storting netto winst uit verkoop NSU, in nieuwe BR verkoop onderwijsgebouwen	RM	i	2.687.551	
601001400	47101410	Storting uit verkoop grond NSU, in nieuwe BR verkoop onderwijsgebouwen	RM	i	97.460	
601001900	87101901	Correctie op dekking afschrijving verdiepingsvloer NSU, is in 2018 reeds afgeschreven	RM	i		-367.433
TOTAAL					7.948.312	6.546.442
Incidenteel tekort					1.042.429	-
Structureel tekort					359.441	-

Bijlage 2: Voorstel budgetoverheveling naar 2020

Mutaties Najaarsnota 2019 - Budgetoverheveling naar 2020

+ = verhoging budget; -/- = verlaging budget

kostenplaats	categorie	omschrijving	P	i/s	mutatie 2019		Overheveling
					lasten	baten	naar 2020
Programma 1 Veiligheid							
Programma 2 Bereikbaarheid							
621001000	43802150	Actualisatie beheerplannen loopt door in 2020. Bedrag overhevelen	2	i	-75.000		75.000
621001500	43801208	Onderhoud bebording loopt door in 2020. Bedrag overhevelen	2	i	-28.000		28.000
621001500	43802045	Fietsenstalling bushalte Bedum, uitvoering 2020. Bedrag overhevelen	2	i	-35.000		35.000
621001900	43802150	Verkeerskundige maatregelen KC Leens, deels uitvoering 2020 (overheveling)	2	i	-22.000		22.000
Programma 3 Economie & Werkgelegenheid							
Programma 4 Leefbaarheid & Voorzieningen							
655001900	43802999	Kerkenpaden Warffum, overhevelen naar 2020	4	i	-25.000		25.000
Programma 5 Sociaal Domein & Volksgezondheid							
668101200	43419000	Ontvangst van centrumgemeente moet mogelijk terug betaald worden	5	i	-152.000		152.000
665001200	43419006	Inburgering, budget is nodig voor uitvoering in 2020	5	i	-36.250		36.250
661006100	44201000	Financiering inwonersinitiatieven, deels uitvoering 2020	5	i	-145.000		145.000
661001000	43802150	Budget voor verbouwing bibliotheek Leens overhevelen naar 2020	5	i	-8.000		8.000
Programma 6 RO, Wonen & Duurzaamheid							
683001275	43802350	Procesbegeleiding project BW Uithuizen, deels uitvoering 2020	6	i	-140.000		140.000
683001275	44201000	Subsidie project BW Uithuizen, deels uitvoering 2020	6	i	-100.000		100.000
683001275	43511300	Budgetoverheveling progr. Aardbevingen	6	i	-130.000		130.000
683001275	43802350	Procesondersteuning Aardbevingen, uitvoering 2020 (Overheveling)	6	i	-400.000		400.000
681001000	43802601	Budget voor verbouwing bibliotheek Leens overhevelen naar 2020	6	i	-20.000		20.000
683001555	43802150	Uitvoeringsprogramma Wonen en Leefbaarheid uitvoering 2020	6	i	-20.000		20.000
683001560	43802089	Opstellen Woonvisie uitvoering 2020	6	i	-80.000		80.000
681001010	Div.	Overheveling div. budgetten projecten vm Bedum	6	i	-837.000		837.000
Programma 7 Burger & Bestuur							
Programma 8 Bedrijfsvoering							
600402120	43802305	Koppeling Samenleving & Sociaal, uitvoering 2020	8	i	-30.000		30.000
600402300	43203001	Meubilair, deel wordt aangeschaft in 2020	8	i	-15.000		15.000
600402300	43802024	Verhuizingsdiensten, bedrag dient beschikbaar te blijven voor 2020	8	i	-50.000		50.000
600401260	43801319	Doorontwikkeling Facilitair, uitvoering 2020	8	i	-65.000		65.000
600401260	43802090	Inkoopondersteuning, kosten deels in 2020	8	i	-28.000		28.000
600403100	43801210	Werkkleding wordt in 2020 aangeschaft	8	i	-20.000		20.000
Algemene Dekkingsmiddelen							
600801100	43809995	Overheveling budget voor taalontwikkeling statushouders naar 2020	AD	i	-153.001		153.001
Reservemutaties							
601001900	47101902	Budgetoverheveling (reserve Jaarovergang)	RM	i	2.704.180		
601001200	87101203	Onttrekking Res. Baggerplan ivm project Spoelzee	RM	i		89.929	89.929
TOTAAL					89.929	89.929	2.704.180
Incidenteel tekort					-	-	
Structureel tekort					-	-	

Bijlage 3: Administratieve verschuivingen

Mutaties Najaarsnota 2019 - Administratieve wijziging, herschikking budgetten

+ = verhoging budget; -/- = verlaging budget

kostenplaats categorie omschrijving			P	i/s	mutatie 2019 lasten baten	
Programma 1 Veiligheid						
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	1	i	-49.051	
Programma 2 Bereikbaarheid						
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	2	i	-338.432	
Programma 3 Economie & Werkgelegenheid						
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	3	i	-4.692	
Programma 4 Leefbaarheid & Voorzieningen						
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	4	i	442.796	
Programma 5 Sociaal Domein & Volksgezondheid						
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	5	i	-1.259.418	
Programma 6 RO, Wonen & Duurzaamheid						
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	6	i	-246.769	
Programma 7 Burger & Bestuur						
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	7	i	302.940	
Programma 8 Bedrijfsvoering						
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	8	i	1.516.860	
Algemene Dekkingsmiddelen						
Div.	Div.	Administratieve verschuiving div. budgetten saldo totaal 0.	AD	i	-364.235	
TOTAAL					-	-
Incidenteel overschot					-	0
Structureel tekort					-	-