

## GEMEENTE BEDUM

**RAAD** : 15/21 december 2016  
**AGENDAPUNT** : 4  
**RV NUMMER** :

**ONDERWERP** : Najaarsnota 2016

**VOORGESTELD** : Vaststellen van de najaarsnota 2016  
**BESLUIT**

### **TOELICHTING** :

Op grond van de financiële verordening informeert het college de raad twee keer tussentijds over de stand van zaken met betrekking tot de begroting; vóór de zomervakantie door middel van een voorjaarsnota en in december door middel van de najaarsnota.

Door uw raad is ervoor gekozen om in de najaarsnota alleen te rapporteren over de financiële stand van de begroting. Dit heeft te maken met het feit dat in dezelfde periode ook wordt gesproken over de begroting voor het volgende jaar. In de begroting voor het volgende jaar wordt de raad al uitgebreid geïnformeerd over de inhoud van het raadsprogramma, de stand van zaken, de ontwikkelingen en nieuwe zaken. Het is daardoor minder zinvol om bij de najaarsnota nogmaals dezelfde informatie aan uw raad voor te leggen. Door deze keuze heeft de najaarsnota de status van een financiële tussenrapportage, op weg naar de rekening die volgend voorjaar zal verschijnen.

Alleen waar sprake is van een financiële afwijking, is dit per programma gerangschikt en toegelicht. Indien een afwijking structureel is en nog niet is meegenomen in de begroting 2017, dan worden deze mutaties ook bij de voorjaarsnota 2017 meegenomen.

De najaarsnota 2016 geeft een nadelig saldo van afgerond € 56.000. Dit wordt veroorzaakt door enkele grote voordelige en nadelige mutaties. De voordelige mutaties betreffen in grote lijnen de hogere Algemene Uitkering en de hoger uitvallende inkomsten uit de leges voor omgevingsvergunningen. Daar staat een nadeel op de personele lasten tegenover.

De onderstaande tabel geeft een kort overzicht van de belangrijkste mutaties:

<b>Omschrijving</b>	<b>Bedrag</b>	<b>Incidenteel/structureel</b>
Lumpsum vergoeding kosten bevingen	€ 270.000	Incidenteel
Stelpost bevingerelateerde kosten	-€ 243.500	Incidenteel
Kosten WOZ	-€ 27.500	Incidenteel
Salarissen	-€ 100.000	Incidenteel
Inhuur Wmo/P&O/I&A	-€ 94.000	Incidenteel
Kinderopvang	-€ 22.000	Structureel
Onderzoek en plannen verkeer	-€ 12.500	Incidenteel
Openbaar Groen	-€ 10.000	Incidenteel
Inventarisatie kademuren	-€ 8.500	Incidenteel
Juridische ondersteuning	-€ 8.500	Incidenteel
WOZ:3D inhoudscontrole	-€ 6.000	Incidenteel
Kledinglockers Zwembad	-€ 5.000	Incidenteel
Software	-€ 5.500	Incidenteel
BBZ	-€ 38.500	Incidenteel
Bijstandsverlening	€ 11.000	Incidenteel
Leges omgevingsvergunningen	€ 100.000	Incidenteel

Algemene Uitkering	€ 100.000	Incidenteel
Vrijval stelpost inflatie	€ 39.000	Incidenteel
OZB inkomsten	€ 16.000	Incidenteel
Overige mutaties per saldo	-€ 10.500	Incidenteel/structureel
<b>Totaal</b>	<b>-€ 56.000</b>	

## **Toelichting**

### *Lumpsum vergoeding kosten bevingen*

Tussen de gemeenten in het bevingingsgebied en het ministerie is overeenstemming bereikt over een vergoeding van de gemeentelijke en provinciale kosten in het aardbevingendossier middels een lumpsumbedrag van € 1 miljoen per kwartaal. De betrokken gemeenten en de provincie Groningen zijn voor de verdeling van de middelen voor het jaar 2016 een verdeelsleutel overeen gekomen. Op basis van deze verdeelsleutel is ons aandeel over het jaar 2016 € 270.000. Dit bedrag is uitbetaald door de Nationaal Coördinator Groningen. Aan het eind van 2016 wordt deze aanpak geëvalueerd.

### *Stelpost bevingerelateerde kosten*

De genoemde lumpsumvergoeding dient ter dekking van door de gemeente gemaakte kosten in het kader van de bevingenproblematiek. Voor zover deze kosten nog niet zijn geraamd, hebben we een stelpost voor deze kosten opgenomen.

### *Kosten WOZ*

Als gevolg van de bevingen is het aantal bezwaren de laatste jaren toegenomen. Daarbij zijn kosten gemaakt voor ondersteuning bij de afhandeling van deze bezwaren en vallen de kosten voor bezwaar en beroep hoger uit dan geraamd. Wij stellen voor deze kosten te dekken uit de hiervoor benoemde lumpsumvergoeding.

### *Salarissen*

Per 1 januari 2017 wordt in lijn met de landelijke cao het Individueel Keuze Budget (IKB) voor onze medewerkers ingevoerd. Als gevolg hiervan zal in 2016 een verplichting moeten worden opgenomen voor het in 2017 uit te betalen vakantiegeld dat is opgebouwd in 2016. Dat betekent in 2016 een extra last van ca. € 100.000.

### *Inhuur Wmo/P&O/I&A*

In verband met langdurige ziekte bij het team van de Wmo en bij onze samenwerkende afdelingen P&O en I&A is vervangende inhuur noodzakelijk gebleken. De geschatte extra kosten voor onze gemeente bedragen ca. € 94.000.

### *Kinderopvang*

De kosten voor opvang van kinderen waarvan de ouders een uitkering ontvangen, vallen hoger uit dan geraamd. Dit heeft te maken met het toegenomen aantal cliënten en daarmee samenhangende trajecten.

### *Onderzoek en plannen verkeer*

In samenhang met de ontsluiting van FrieslandCampina is een plan opgesteld in verband met de afwikkeling van het fietsverkeer. Ook is er een kentekenonderzoek uitgevoerd in verband met het afsluiten van de spoorwegovergang bij Ter Laan voor autoverkeer. Deze kosten waren niet geraamd.

### *Openbaar groen*

Door Essentaksterfte moet een groot aantal bomen worden gekapt. De extra kosten bedragen ca. € 10.000.

### *Inventarisatie kademuren*

De inventarisatie van de kademuren dient ook onder water te gebeuren. Dit wordt uitgevoerd met behulp van sonarapparatuur. De kosten hiervan bedragen ca. € 8.500.

#### *Juridische ondersteuning*

In voorkomende gevallen, wanneer daaraan behoefte is, wordt deze expertise ingehuurd. Gezien het fluctuerende karakter van deze post ramen we deze incidenteel.

#### *WOZ-3D inhoudscontrole*

Voor een goede inschatting van de inhoud van de te waarderen woningen is er een 3D inhoudscontrole uitgevoerd. Om de afwijkingen ten opzichte van de ons bekende gegevens te analyseren is extra budget nodig.

#### *Kledinglockers Zwembad*

De kledinglockers in het zwembad moeten worden vervangen.

#### *Software*

Voor de afhandeling van facturen is het onderhoud van de huidige module door onze leverancier beëindigd. Wij moeten daarom over naar een nieuwe versie (Workflow 2.0). De aanschafkosten bedragen € 5.500.

#### *BBZ (Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen)*

Er is in 2016 een bedrijfskrediet verstrekt van ca. € 180.000. Deze kosten worden grotendeels vergoed door het rijk. Daarnaast vallen de ontvangsten van debiteuren wat hoger uit dan verwacht. Per saldo betekent dit een nadeel van ca. € 38.500.

#### *Bijstandsverlening*

In het kader van de BUIG (bundeling uitkeringen inkomensvoorziening gemeenten) zijn er verschillende voor- en nadelen te zien. Zowel de bijstandsuitkeringen als de ontvangsten zijn naar boven bijgesteld. Daarnaast worden er wat meer ontvangsten van debiteuren verwacht. Per saldo levert dat een voordeel in deze nota op van € 11.000.

#### *Leges omgevingsvergunning*

Door een aantal grote projecten vallen de leges in het kader van de omgevingsvergunning hoger uit.

#### *Algemene uitkering*

Door afrekeningen van de jaren 2014 en 2015 en een bijstelling voor 2016 pakt de algemene uitkering voor dit jaar hoger uit. Overigens moeten we hierbij opmerken dat de uiteindelijke uitkering over 2016 door de decembercirculaire mogelijk zal afwijken van hetgeen we hier presenteren.

Overigens geeft de Algemene Uitkering op het terrein van het ‘Sociaal Domein’ (Participatiewet, Jeugdzorg en de nieuwe Wmo) ook een positieve bijstelling te zien. Deze is echter budgettair neutraal in de ramingen verwerkt en daarom niet in bovenstaand overzicht opgenomen.

#### *Vrijval stelpost inflatie*

In de voor- en najaarsnota zijn vele mutaties gepresenteerd die het gevolg zijn van prijsstijgingen. Deze kunnen deels worden gedekt uit de opgenomen stelpost voor inflatie. Deze stelpost laten we nu dus vervallen.

#### *OZB inkomsten*

Op basis van de realisatie tot nu toe kan de OZB opbrengst per saldo positief worden bijgesteld met € 16.000.

Voor de toelichting op de overige mutaties die niet in bovenstaande tabel zijn weergegeven, verwijzen wij naar de nota.

**Voorstel**

Wij stellen voor het negatieve saldo van deze najaarsnota ad € 56.276 te dekken uit de algemene reserve.

Wij leggen deze najaarsnota 2016 aan u ter bespreking en vaststelling voor.

Bedum, 15 november 2016

Burgemeester en wethouders van de gemeente Bedum,

De secretaris,

R. Wiltjer

De burgemeester,

drs. H.P. Bakker