

GEMEENTE BEDUM

ABZ : 27 november 2014

AGENDAPUNT : 4

ONDERWERP : Najaarsnota 2014

VOORGESTELD : Vaststellen van de najaarsnota 2014

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 de raad van december door middel van de najaarsnota.

Door uw raad is ervoor gekozen om in de najaarsnota alleen te rapporteren over de 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.

We willen u echter wel informeren over de stand-van-zaken betreffende de verstrekking van startersleningen. Dit conform de toezegging die door het college aan de raad is gedaan. Tot 1 november is 3 keer een informatiepakket uitgereikt. Dit heeft tot nu toe geresulteerd in 2 verstrekte startersleningen.

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 2015, dan zullen deze mutaties ook bij de voorjaarsnota 2015 worden meegenomen.

De najaarsnota 2014 geeft een voordelig saldo van € 6.246. Dit wordt veroorzaakt door enkele grote voordelige en nadelige mutaties. De voordelige mutaties betreffen in grote lijnen de verkoop van onze aandelen Attero, een verwacht voordelig exploitatieresultaat van de WSW, een voordelige nabetaling van de algemene uitkering en de vrijval van een aantal stelposten. Daar staat een fors nadeel op onze bijstand gerelateerde producten tegenover.

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

Omschrijving	Bedrag	Incidenteel/structureel
Verkoop Attero	€ 120.000	Incidenteel
Sociale werkvoorziening	€ 94.000	Incidenteel
Algemene uitkering	€ 56.500	Incidenteel
Vrijval stelposten	€ 46.000	Incidenteel
Leges omgevingsvergunning	€ 20.000	Incidenteel
WWB	-€ 178.000	Incidenteel
Bijzondere bijstand	-€ 30.000	Incidenteel
Vergoedingen raadsleden	-€ 25.000	Structureel
NASB	-€ 18.000	Incidenteel
Secretarieleges	-€ 15.000	Structureel
Begraafrechten	-€ 15.000	Incidenteel
Hondenbelasting	-€ 10.000	Structureel
Minimabeleid	-€ 9.000	Incidenteel
Opstelling IHP onderwijs	-€ 8.000	Incidenteel
Participatie	-€ 6.500	Incidenteel
Beveiligingsplan BRP	-€ 6.000	Incidenteel
Overig per saldo	-€ 9.800	Incidenteel/Structureel
Totaal	€ 6.200	

Toelichting

Verkoop aandelen Attero

In eerste instantie hadden we besloten onze aandelen Attero niet te verkopen. In tweede aanleg, is na overleg met Waterland, alsnog besloten de aandelen te verkopen. Deze verkoop levert een incidentele inkomst van ruim € 120.000 op.

Sociale werkvoorziening

Op 10 oktober jl. hebben we van Abilty een najaarsbrief ontvangen. Zij geven in deze brief aan een resultaat over 2014 te verwachten van ca. € 250.000 positief. Daarmee kan onze geraamde bijdrage in het tekort (€ 93.983) komen te vervallen.

Algemene Uitkering

We hebben dit jaar nog nabetalingen ontvangen van 2012 en 2013, per saldo een voordeel van ruim € 36.500. Ook de uitkering voor 2014 pakt positiever uit (€ 20.000). In totaliteit kan de inkomst dus bijgesteld worden met € 56.500.

Vrijval stelposten

De meeste stelposten die in de begroting 2014 zijn opgenomen, kunnen nu functioneel worden geraamd of vrijvallen. De stelposten die in de voorliggende nota functioneel worden geraamd, hebben per saldo geen invloed op het saldo van de nota. De vrijvallende stelposten uiteraard wel. Deze vrijval bedraagt ongeveer € 46.000 en bestaat voor het grootste deel uit de stelpost voor inflatie. Dit is dekking voor de verschillende claims in de voor- en najaarsnota als gevolg van prijsstijgingen.

Leges omgevingsvergunning

Door de ontwikkelingen van een aantal grote(re) projecten laat de post leges omgevingsvergunningen een positief resultaat zien. Derhalve verhogen we de inkomstenraming met € 20.000.

WWB

Het aantal bijstandsccliënten blijft gestaag stijgen. De uitgaven voor bijstand laten daardoor een stijgende lijn zien. Deze lijn hebben we u ook gepresenteerd bij de vastgestelde begroting 2015. Per saldo laat deze post een nadeel zien van € 178.000.

Bijzondere bijstand

Vanuit het Rijk is een aantal regelingen in gang gezet om armoede te bestrijden. In de algemene uitkering ontvangen we een bedrag, de zogenaamde 'Klijnsma-gelden'. Daarnaast ontvangen we een decentralisatieuitkering van bijna € 25.000. Op de stelposten was voor dit doel een bedrag opgenomen van € 15.000. Deze stelpost is ingezet ter gedeeltelijke dekking van de opgevoerde kosten in het kader van de Bijzondere Bijstand. Per saldo blijft er een uitzetting van € 30.000.

Vergoedingen raadsleden

Deze overschrijding is het gevolg van gewijzigde wetgeving zonder navenante compensatie door het Rijk. Als gevolg hiervan wordt compensatie verstrekt voor ziektekosten van raadsleden alsmede een onkostenvergoeding voor raadsleden en bestuurders. Voor 2015 geldt als gevolg van de invoering van de werkkostenregeling een nieuw fiscaal regime. Over deze verstrekkingen dient dan 80% eindheffing te worden afgerekend.

NASB

De stimuleringsregeling NASB loopt tot en met de eerste helft van 2014. Contractuele verplichtingen met het Huis voor de Sport lopen door tot eind 2014. De kosten in het kader van de NASB worden gedekt uit ruimte in bestaande budgetten. Nu de regeling is geëindigd, is er onvoldoende budget beschikbaar voor de uitvoering van het contract met het Huis voor de Sport. De kosten voor de tweede helft van 2014 kunnen deels worden gedekt uit andere budgetten, die in deze nota dan ook afgeraamd zijn. Per saldo resteert een niet gedekte deel van € 18.000.

Secretarieleges

De rijksleges voor o.a. reisdocumenten zijn in maart 2014 fors verhoogd. De raming wordt daarom nu aangepast aan de nu geldende tarieven. Per saldo een bijstelling van € 15.000.

Begraafrechten

Hoewel de opbrengst reeds hoger is dan in 2013, is de verwachting dat we de geraamde opbrengst voor begraafrechten niet volledig zullen realiseren.

Hondenbelasting

Conform in de begroting 2015 geschetste lijn en die van de afgelopen jaren valt de opbrengst van de hondenbelasting ietwat lager uit.

Minimabeleid

Door een toename van het aantal uitkeringsgerechtigden wordt er een groter beroep gedaan op de gemeentelijk minimaregelingen. Dit levert een nadeel op van ruim € 9.000.

Opstelling IHP onderwijs

Op dit moment wordt gewerkt aan een integraal huisvestingsplan. Het opstellen gebeurt met behulp van externe expertise. De kosten worden geschat op € 7.700.

Participatiebudget

Wij hebben een definitieve toekenning voor het participatiebudget 2014 ontvangen van het ministerie. Daarmee staan de inkomsten vast en kunnen de ramingen daarop worden aangepast. Per saldo betekent dit een nadeel van € 6.500.

Beveiligingsplan BRP

Voor de totstandkoming van het beveiligingsplan BRP en Waardedocumenten is externe ondersteuning ingehuurd.

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

Voorstel

Voorgesteld wordt om het saldo van € 6.246 toe te voegen aan de algemene reserve.

Wij leggen deze najaarsnota 2014 aan u ter bespreking en vaststelling voor.

Bedum, 18 november 2014

Burgemeester en wethouders van de gemeente Bedum,

De secretaris,

R. Wiltjer

De burgemeester,

drs. H.P. Bakker