

Begrotingswijziging

Raadsvergadering **24 september 2019**
 Onderwerp **Halfjaarrapportage 2019**
 Datum collegevoorstel **27 augustus 2019**
 Kenmerk **41230-2019**
 Nummer wijziging **7-2019**



Kostenplaats	Kostensoort	Omschrijving	Verhoging	Verlaging	Nieuwe Raming 2019	Mutatie 2020	Mutatie 2021	Mutatie 2022	Opmerking
Exploitatie									
<u>Lasten</u>									
<u>Programma 1</u>									
6565000	44230	Leerlingenvervoer	80.000		680.100				Structureel effect in Kaderbrief 2020
6340000	44242	Bibliotheken verhoging subsidie	100.000		680.100				
<i>Budgettair neutrale wijzigingen</i>									
6535000	44240	Specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid	376.700		956.000				
6650000	44244	Overlopend budget Verhuizing ZO!34	15.000		33.600				
6675000	44241	Reclamebelasting, subsidie		71.500	15.000	-71.500	-71.500	-71.500	BIZ Centrum
6700000	44243	BIZ, subsidie	132.584		256.084	132.584	132.584	132.584	BIZ Centrum
6700200	43599	Overlopend budget Centrumvisie	1.086.000		2.710.000				
6700200	43599	Centrumvisie, vooruitontvangen subsidie provincie	507.000		3.217.000				
6700200	43599	Personele kosten Centrumvisie		150.000	3.067.000				
6700100	43599	DTZ, actualisatie ivm regiodeal en bedrijvenregeling		356.800	495.400				
<u>Programma 2</u>									
6575001	43599	Uitvoeringskosten gemeente Emmen		150.000	1.005.700				Structureel effect in Kaderbrief 2020
6470020	44243	Preventieve jeugdwerkers	8.000		36.000				
6424000	43599	Clientondersteuning	15.000		115.000				
6426000	43599	Inloopfunctie GGZ	25.000		70.000				
6481010	44231	ZIN- Meedoen en zelfredzaamheid		100.000	1.000.000				
6481015	44231	ZIN- Gezond zijn	170.000		1.852.000				
6481020	44231	ZIN-Gezond opgroeien	605.000		1.810.000				
6481025	44231	ZIN-Dyslexie		25.000	250.000				
6481035	44231	Bovenregionale zorg	100.000		1.155.000				
6410000	44231	Vervoer	30.000		590.000				
6417000	44231	Schoonmaakhulp	75.000		2.300.000				
6481050	44231	Lokale zorgkosten	50.000		100.000				
6418000	44231	Participatie en zelfredzaamheid ZIN	225.000		1.891.000				
6570000	44250	Overige inkomensoverdrachten (loonkostensubsidie)	200.000		300.000				
6570000	44220	Uitkeringen Wwb		1.346.851	10.745.701				
6575000	44220	Uitkeringen Bbz		50.000	300.000				
6600000	44220	Uitkeringen Ioaw		125.000	625.000				
6605000	44220	Uitkeringen Ioaz		50.000	25.000				
<i>Kleine verschillen</i>									
6390000	44245	Swaneburg wijziging BTW regelgeving	13.000		621.000	10.000	10.000	10.000	
6390000	44245	Afrekening 2018 De Swaneburg	9.000		630.000				
<i>Budgettair neutrale wijzigingen</i>									
6395000	44244	Stelpost onvoorzien - Bijdrage gebouw VIOS	30.000		30.000				
6390000	43599	Uitvoering groot onderhoud Sportcomplex De Swaneburg	50.000		75.000				

Kostenplaats	Kostensoort	Omschrijving	Verhoging	Verlaging	Nieuwe Raming 2019	Mutatie 2020	Mutatie 2021	Mutatie 2022	Opmerking
6391000	46001	Afkoopsom coating zwembad naar reserve groot onderh.	50.000		50.000				
6481035	44231	Taakmutatie: compensatieregeling Voogdij/18+	17.000		1.017.000				
6481020	44231	Taakmutatie: verhoging leeftijdsgrenzen gezinshuizen	5.000		1.355.000				
6635000	43599	Taakmutatie: landelijke vreemdelingenvoorzieningen		14.000	83.338				
6625020	43599	Mutatie AU/IU/DU/SU: Armoedebestrijding		17.000	107.000				
6445000	43599	Mutatie AU/IU/DU/SU: Buurtsportcoaches	11.000		172.600				
6445000	43599	Mutatie AU/IU/DU/SU: Gezond in de Stad	14.000		186.600				
6580000	44250	Mutatie AU/IU/DU/SU: Bonus beschut werken	15.000		1.228.494				
6481060	44231	Mutatie AU/IU/DU/SU: Jeugdhulp kinderen AZC	79.000		79.050				
6635000	43599	Mutatie AU/IU/DU/SU: Verhoging taalniveau statushouders	41.000		138.338				
6590010	44240	AU 3'Ds: Subsidie WSW	298.000		4.111.856				
6481035	44231	AU 3D's: Voogdij/18+	38.000		1.055.000				
Programma 3									
<i>Budgettair neutrale wijzigingen</i>									
6096070	46309	Afschrijven restant boekwaarde Kasteel 4	479.000		479.000				
6096021	46001	Storting netto verkoopopbrengst Kasteel 4 in reserve	271.000		445.700				
6096021	46000	Opheffen reserve Nieuwbouw gemeentehuis, in alg	445.700						
6130000	43599	Overlopend budget Bouw- en woonrijp Bogas	151.000		539.000				
6096010	43599	Overlopend budget Middelen IKC/Asscher	33.000		162.600				
6031001	46001	Voeden bestemmingsreserve Regiodeal	999.600		999.600				
6030010	46100	Doorberekende rente Glasvezel						130.500	
Programma 4									
6220002	43599	Eikenprocessierups TORN	50.000		222.400				Structureel effect in Kaderbrief 2020
6220003	43599	Eikenprocessierups TORZ	50.000		308.400				
6220000	43599	Openbaar groen, afronding wegwerken achterstanden	173.000		961.200				
Programma 5									
<i>Kleine verschillen</i>									
6095000	44240	Extra bijdrage VRD, aanvullen reserves	31.000		1.946.000				incidenteel
<i>Budgettair neutrale wijzigingen</i>									
6775000	43599	Taakmutatie: waterschapsverkiezingen	25.000		95.000				
6952020	43000	Ambitiedocument Omgevingswet	75.000		150.000				
6953020	43000	Perceptiekosten Reclamebelasting		6.533	93.237	-6.533	-6.533	-6.533	BIZ Centrum
6034000	43599	Stimuleringsfonds, subsidie provincie 2019	50.000		760.000				
6951010	43000	Perceptiekosten BIZ	2.347		206.677	2.347	2.347	2.347	BIZ Centrum
6953020	43000	Perceptiekosten BIZ	4.694		104.464	4.694	4.694	4.694	BIZ Centrum
Programma 6									
6850000	46002	Inning gemeentelijke belastingen		100.000	25.000				
<i>Budgettair neutrale wijzigingen</i>									
6800000	49000	Stelpost onvoorzien - Bijdrage gebouw VIOS		30.000	70.000				
6810000	49018	Stelpost vrije begrotingsruimte, saldo begroting t.l.v. Alg.res.	90.000		6.910				
6810000	49018	Afrondingsverschillen naar stelpost afronding ipv vrije begr.ruimte	6.910		0				
6810000	49017	stelpost afrondingsverschillen		6.910	20.075				
6951010	43000	Perceptiekosten Reclamebelasting		3.267	201.063	-3.267	-3.267	-3.267	BIZ Centrum
6920000	43330	Taakmutatie: DigiD en Mijn Overheid		7.000	8.200				
6810000	49017	Taakmutatie: GDI Voorzieningen		4.000	24.075				
6795000	43599	Bijdrage rijk: inburgering	50.000		50.000				
Saldo mutaties lasten			7.457.535	2.613.861		68.325	68.325	198.825	
				-4.843.674					

Kostenplaats	Kostensoort	Omschrijving	Verhoging	Verlaging	Nieuwe Raming 2019	Mutatie 2020	Mutatie 2021	Mutatie 2022	Opmerking
Baten									
Programma 1									
<i>Budgettair neutrale wijzigingen</i>									
6651000	86000	Verhuizing ZO!34, onttrekking algemene reserve	15.000		15.000				
6700201	86000	Centrumvisie, onttrekking algemene reserve	1.086.000		1.727.000				
6700200	84220	Centrumvisie, vooruitontvangen subsidie provincie	507.000		1.007.000				
6535000	84110	Specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid 2018	376.700		956.000				
6700101	86001	DTZ, actualisatie ivm Regiodeal en bedrijvenregeling		356.800	455.400				
Programma 2									
6570000	84110	Uitkeringverstrekking rijksbijdrage naar 2,5% eigen risico		402.554	11.442.094				
6575000	84210	Uitkeringverstrekking terugvordering en verhaal		70.442	61.158				
6435500	84210	Wmo: eigen bijdrage		50.000	204.600				
<i>Budgettair neutrale wijzigingen</i>									
6391000	86001	Onttrekking Groot onderhoud De Swaneburg	50.000		75.000				
6390000	83401	Afkoopsom coating zwembad naar reserve groot onderh.	50.000		50.000				
Programma 3									
<i>Budgettair neutrale wijzigingen</i>									
6130001	86001	Woonrijp maken Bogas, ontr. Res. Stedelijke vern.	151.000		435.000				
6096021	86000	Middelen IKC/Asscher, onttrekking algemene reserve	33.000		33.000				
6005300	86000	Ambitiedocument omgevingswet, onttrekking alg.reserve		124.000	25.000				
6096041	86001	Opheffen bestemmingsreserve Nieuwbouw gemeentehuis	445.700						
6096070	83320	Verkoopopbrengst Kasteel 4	750.000		750.000				
6031001	86001	Ontr. Best. Res. Dutch Techzone ivm Regiodeal	385.600		385.600				
6031001	86001	Ontr. Best. Res. Herstructureringsfonds ivm Regiodeal	321.300		706.900				
6031001	86001	Ontr. Best. Res. Innovatie Zorg ivm Regiodeal	107.100		814.000				
6031001	86001	Ontr. Bestemmingsreserve Regiodeal 2019	185.600		999.600				
6030010	82101	Rente lening Glasvezel						130.500	
Programma 4									
<i>Budgettair neutrale wijzigingen</i>									
6221000	86000	Openbaar groen, onttrekking algemene reserve	173.000		673.000				
Programma 5									
<i>Budgettair neutrale wijzigingen</i>									
6910001	86000	Ambitiedocument Omgevingswet ontr. Alg reserve	199.000		199.000				
6952010	83401	Personele kosten Centrumvisie		150.000	0				
6034000	84220	Stimuleringsfonds, subsidie provincie 2019	50.000		50.000				
Programma 6									
6795000	84110	Algemene uitkering, meicirculaire, algemene deel	1.016.000		53.136.044				Structureel effect in kaderbrief 2020
6795000	84110	Algemene uitkering, meicirculaire, IU/DU/SU	193.000		53.329.044				Structureel effect in kaderbrief 2020
6795000	84110	Algemene uitkering, meicirculaire, taakmutaties	22.000		53.351.044				Structureel effect in kaderbrief 2020
6796000	84110	Algemene uitkering, meicirculaire, sociaal domein	336.000		5.342.000				Structureel effect in kaderbrief 2020
6785000	82102	Voordeel dividend BNG en Area	195.000		760.500				Structureel effect in Kaderbrief 2020
6831000	84010	Reclamebelasting		81.300	0	-81.300	-81.300	-81.300	BIZ Centrum
6831010	84010	BIZ bijdrage Centrum	139.625		139.625	139.625	139.625	139.625	BIZ Centrum
<i>Budgettair neutrale wijzigingen</i>									
6810001	86000	Begrotingsresultaat 2019 t.l.v. algemene reserve	90.000						
		Saldo mutaties baten	6.877.625	1.235.096		58.325	58.325	188.825	
				5.642.529					
		Saldo wijziging		798.855					
6810000	49018	Toevoeging saldo aan stelpost vrije begrotingsruimte	798.855		798.855	-10.000	-10.000	-10.000	

Kostenplaats	Kostensoort	Omschrijving	Verhoging	Verlaging	Nieuwe Raming 2019	Mutatie 2020	Mutatie 2021	Mutatie 2022	Opmerking
Investerings									
601525	45600	Geldlening Glasvezel Zuidenveld	2.900.000		2.900.000				
601527	45700	Aandelen glasvezel Zuidenveld	1.500.000		1.500.000				
Mutaties reserves									
Stortingen									
1	46000	Storting in algemene reserve, vrijval reserve nieuwbouw	445.700		4.878.873				
103	46001	Storting in reserve nieuwbouw gemeentehuis	271.000		273.588				
110	46001	Storting in reserve onderhoud sportcomplex De Swaneburg	50.000		53.728				
122	46001	Storting in reserve Regio Deal	999.600		999.600				
		<i>Totaal mutatie storting reserves</i>	<i>1.766.300</i>						
Onttrekkingen									
1	86000	Onttrekkingen uit algemene reserve	1.472.000		8.342.000				
102	86001	Onttrekking uit reserve stedelijke vernieuwing	151.000		435.000				
103	86001	Onttrekking uit nieuwbouw gemeentehuis	445.700		445.700				
110	86001	Onttrekking uit onderhoud sportcomplex De Swaneburg	50.000		155.000				
117	86001	Onttrekking uit reserve Dutch TechZone	28.800		883.800				
119	86001	Onttrekking uit reserve herstructureringsfonds	321.300		428.400				
120	86001	Onttrekking uit reserve innovaties zorg	107.100		142.800				
122	86001	Onttrekking uit reserve Regiodeal	185.600		185.600				
		<i>Totaal mutatie onttrekking reserves</i>	<i>2.761.500</i>						

Toelichting

In deze begrotingswijziging zijn alle financiële effecten van de Halfjaarrapportage 2019 opgenomen. Ook hebben wij in deze wijziging enkele mutaties opgenomen die technisch en/of boekhoudkundig van aard zijn en geen effect op het saldo hebben. Dit betreft de volgende onderwerpen:

Overlopende budgetten

Zoals in het Jaarverslag 2018 aangegeven hebben wij voor een aantal onderwerpen beslagen liggen op de algemene reserve. Deze middelen onttrekken wij bij deze Halfjaarrapportage aan de algemene reserve en voegen wij toe aan de desbetreffende budgetten:

- Verhuizing ZO!34, € 15.000 (programma 1)
- Centrumvisie Coevorden, € 1.086.000 (programma 1)
- IKC's en Asscher, € 33.000 (programma 3)
- Ambitiedocument omgevingswet, € 75.000 (programma 3)
- Openbaar groen, € 173.000 (programma 4)

Investerings

Voor wat betreft het project glasvezel bezien wij op basis van het verloop van de uitgaven of wij dit financieren vanuit eigen middelen of hiervoor vreemd vermogen aantrekken.

Diverse budgettaire neutrale wijzigingen

Financiële verwerking besluitvorming d.d 6 november 2018, invoering BIZ en afschaffen reclamebelasting, Centrumvisie, Dutch Techzone, afkoopsom de Swaneburg, ontvangen subsidie provincie voor stimuleringsfonds, onderwijsachterstandenbeleid (aanpassing budget aan actuele volume rijksbijdrage).

Kostenplaats	Kostensoort	Omschrijving	Verhoging	Verlaging	Nieuwe Raming 2019	Mutatie 2020	Mutatie 2021	Mutatie 2022	Opmerking
--------------	-------------	--------------	-----------	-----------	-----------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------

Raadsvergadering 24 september 2019
Onderwerp Halfjaarrapportage 2018
Datum collegevoorstel 27 augustus 2019
Kenmerk 41230-2019
Nummer wijziging 7-2019

besluit

Begrotingswijziging nummer 7-2019 vast te stellen

Handtekening

Voorzitter;

Griffier;