

Onderwerp **Voorjaarsnota 2017****Informatie**

Datum	26 mei 2017	Overleg gepleegd met:
Behandelaar	Henk Heijnen	☒ Financieel adviseur AZ: Team Advies en Control
Zaaknummer	859769	☐ Personeelsconsulent AZ:
Portefeuillehouder	D. Bouwman	☐ Medewerker bestuur en juridische zaken:
Besluitvormend orgaan	Raad	☐ Communicatieadviseur:
		☒ Afdeling: Alle afdelingen
		☒ Controller: Adrie-Jan de Korte
		☐ Inspraak/adviesorgaan:

Aanleiding/voorgeschiedenis

Als onderdeel van de Planning en Control cyclus ontvangt u hierbij de voorjaarsnota 2017.

Voorstel**Toelichting voorstel****Algemeen**

In deze voorjaarsnota 2017 wordt inzicht gegeven in de ontwikkeling van het (financiële) beleid in het jaar 2017. Tevens wordt een vooruit blik tot aan het jaar 2021 gegeven.

Het gaat in deze nota vooral om de financieel-technische aspecten. Net als in voorgaande jaren zal politiek-bestuurlijke verantwoording plaatsvinden in de perspectiefnota 2018, gevolgd door een politiek debat met en in de raad op 29 juni 2017.

Saldo

Het saldo van de voorjaarsnota is € 38.452 positief. Dat is het saldo van een incidenteel voordeel van € 262.793 en een structureel nadeel van € 224.341.

De belangrijkste positieve oorzaken zijn de vervallen wachtgeldverplichtingen voormalige bestuurders, de verkoop woning Witte Valkenstraat en positieve bijstellingen gemeenschappelijke regelingen.

Nadelig zijn de hogere waterschapslasten, de netto lagere uitkering gemeentefonds, ingetrokken taakstelling bedrijfsvoering en het actualiseren van een aantal budgetten.

Het positief saldo van € 38.452 wordt voor de helft toe te voegen aan de reserves Woon- en Leefomgeving en Openbare ruimte.

Alternatieven

Zijn niet in beeld.

Randvoorwaarden

Er moet wel ingestemd worden met opgenomen mutaties.

Risico's

Doen zich niet direct voor.

Financiële gevolgen

Naast de mutaties die leiden tot het positief saldo van € 38.452 vinden ook diverse neutrale boekingen plaats. Een groot deel betreft een onderlinge verschuiving tussen diverse budgetten, verhoging/verlaging bijdragen waar tegenover ook een gelijke verhoging/verlaging van lasten staat of een budgetmutatie waar tegenover een mutatie in een reserve staat.

Op grond van deze mutaties hebben wij de juiste begrote budgetten in onze administratie.

Conform de BBV leggen wij de volgende mutaties in een krediet of reserve ter besluitvorming aan u voor:

1. Voor de uitvoering van het project ANWB automaatje € 13.520 onttrekken aan de conjunctuurreserve.
2. Voor de bijdrage in de kosten van de aanleg van een padelbaan bij tennisclub Smalhorst € 11.400 onttrekken aan de reserve Woon- en leefomgeving.
3. Voor de uitvoering van het beleidsplan Openbare verlichting € 80.000 onttrekken aan de reserve Openbare verlichting.
4. Voor uitbreiding van activiteiten op het gebied van afvalverwerking € 132.202 onttrekken aan de reserve Egalisatie tarief afvalstoffenheffing.
5. Voor het plaatsen van nestkastjes om de eikenprocessierups te bestrijden (besluit begrotingsvergadering november 2016) € 10.000 onttrekken aan de reserve Woon- en Leefomgeving.
6. Voor de extra bijdrage aan de GGD voor Veilig Thuis Drenthe € 62.000 onttrekken aan de Conjunctuurreserve.
7. Voor het oplossen van incidentele personele knelpunten over de jaren 2017 tot en met 2020 € 263.100 onttrekken aan de Conjunctuurreserve.
Dit wordt als volgt over de aankomende jaren beschikbaar gesteld: 2017: € 8.554, 2018: € 87.273, 2019: € 87.273 en 2020: € 80.000.

Dit besluit is onderdeel van een totaalbesluit van de gemeenteraad om voor de jaren 2017-2020 € 512.600 beschikbaar te stellen. Bij de jaarrekening 2016 wordt voorgesteld om vanuit het rekeningsaldo € 249.500 hiervoor te bestemmen, het resterende bedrag van € 263.100 komt dus uit de Conjunctuurreserve.

8. Voor de definitieve afwikkeling van de overheveling van budgetten van 2016 naar 2017 € 18.166 onttrekken aan de reserve Woon- en leefomgeving.

In de raad van december 2016 heeft u besloten om bepaalde specifieke budgetten over te hevelen naar 2017. Op grond van de werkelijke restantbedragen moet een aantal bedragen worden aangepast.

9. Voor aanvullende onderhoudswerkzaamheden aan gebouwen de begrote storting van € 25.3300 aan de reserve Onderhoud gebouwen veranderen in een onttrekking van € 40.130.
10. In verband met een wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten voor de dekking van lopende investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut de eerder door de raad besloten onttrekking uit de reserves technisch om te zetten met de volgende voorstellen:
 - a. Een nieuwe reserve Dekking kapitaallasten vormen.
 - b. De reserve Dekking kapitaallasten voeden met een bedrag van € 973.132, waarvan
 - b1 € 618.972 ten laste van de reserve Openbare ruimte;
 - b2 € 269.535 ten laste van de reserve Woon- en leefomgeving;
 - b3 € 84.625 ten laste van de reserve Waterplan.
 - c. Het bedrag in de reserve Dekking kapitaallasten inzetten als dekking van de restantbedragen (stand 1 januari 2017) voor de volgende projecten:
 - c1 € 24.437 voor het project 30- en 60 km/u zones;
 - c2 € 144.070 voor het project Dorpsvisie Spier;
 - c3 € 325.000 voor het project Woonservicezone;
 - c4 € 395.000 voor het project Wijkverbetering Noorderhoek;
 - c5 € 84.625 voor het project Groot onderhoud vijvers De Made en 't Spiek

De dekking van deze vijf projecten ten laste van de reserves Openbare ruimte, Woon- en leefomgeving en Waterplan komt hiermee te vervallen.
11. Voor de uitvoering van de Dorpsvisie Spier:
 - a. het krediet verhogen met € 200.000;
 - b. voor de dekking gebruik maken van de reserve Dekking kapitaallasten voor een bedrag van € 200.000;
 - c. de reserve Dekking kapitaallasten voeden met € 200.000 door € 100.000 te onttrekken aan de reserve Openbare ruimte en € 100.000 aan de reserve Woon- en leefomgeving.

Personele gevolgen

Niet van toepassing

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Publicatieniveau

Openbaar

Overig

Niet van toepassing

Vervolgprocedure/communicatie

Bijlagen

- Voorjaarsnota 2017