Raadsvoorstel

Gemeente De Marne

Raadsvergadering d.d. : 27 september 2016

Agendapunt : 6

Portefeuillehouder : dhr. K.P. Berghuis

Onderwerp : Bestuursrapportage 2016

B&W besluit d.d. : 6 september 2016

Leens, 13 september 2016

Aan de raad.

Inleiding

Conform de planning & control cyclus wordt één Bestuursrapportage opgesteld. In de Bestuursrapportage 2016 rapporteren wij u over de voortgang van de uitvoering van de begroting 2016. De rapportage over de voortgang van de programmadoelstellingen is in de vorm van een zogenaamde 'verkeerslichtenrapportage', waarbij alleen de afwijkingen (blauwe, oranje en rode kleuren) worden toegelicht.

Voorstel

1) De Bestuursrapportage 2016 voor kennisgeving aan te nemen;
2) De daarop betrekking hebbende begrotingswijzigingen conform het raadsvoorstel vast te stellen;
3) De hierin opgenomen wijzigingen in de investeringskredieten vast te stellen;
4) De hierin opgenomen programma budgetten vast te stellen.

Beoogd effect

Er is een duidelijk beeld van de (financiële) voortgang van de uitvoering van de begroting.

Argumenten

1. Bestuursrapportage en begrotings- en kredietwijziging
Met de Bestuursrapportage 2016 wordt de raad van informatie voorzien over de stand van zaken in 2016. Tevens wordt een begrotings- en investeringskrediet wijziging voorgesteld.

Ter informatie:

Ontwikkeling begrotingssaldo en reserves
De mutaties die voortkomen uit deze bestuursrapportage geeft per saldo een extra last van k€ 84.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van het begrotingssaldo weergeven.
De begroting 2016 is vastgesteld met een resultaat van k€ 8. Nadien hebben er verschillende door de raad vastgestelde begrotingsmutaties plaats gevonden met een begrotingstotaal van k€ 64 en is de jaarrekening 2015 vastgesteld waarin voor k€ 429 aan budgetoverheveling is opgenomen.

De begrotingsmutaties die in deze bestuursrapportage zijn opgenomen totaliseren tot k€ 84, waardoor het actuele begrotingssaldo uitkomt op een tekort van k€ 569.

Ontwikkeling begrotings saldo 2016 x € 1.000 (- = nadeel)	
Begrotingssaldo 2016	**8**
gevolgen jaarrekening 2015	-429
reguliere begrotingsmutaties	-64
mutatie agv berap 2016	-84
Begrotingssaldo na berap 2016	**-569**

Financiele mutaties berap 2016:	
mutaties ten gunste van bestemde reserves	121
mutatie veroorzaakt door de mei circulaire	177
totaal overige mutaties	-382
	-84

In de onderstaande tabel wordt de stand van de reserves weergegeven.
Het totaal van de reserves daalt met k€ 569 ten opzichte van de stand per 1 januari 2016.
De algemene reserve blijft nog steeds ruimschoots boven de norm van het benodigd weerstandsvermogen, dat bij de jaarrekening 2015 is bepaald op k€ 2.152.

Omschrijving *(bedragen x k€; mutaties: + = storting, - = ontrekking)*	**Stand per 01-01-2016**	**mutaties begroting 2016**	**verdeling resultaat jaarrekening 2015**	**mutaties raadsbesluiten 2016**	**gevolgen berap**	**Stand per 31-12-2016**
Totaal Algemene Reserve	5.049	32	-547	-493	-205	**3.835**
Totaal Bestemmingsreserves	1.951	-24	547	0	121	**2.595**
Totaal reserves	**7.001**	**8**	**0**	**-493**	**-84**	**6.433**

Toelichting:	
> kolom mutaties begroting 2016	k€ 8 is het primair begrote resultaat 2016
> kolom verdeling resultaat jaarrekening	totaal van de verdeling is 0
> kolom mutaties raadsbesluiten	gevolg van eerder genomen besluiten en de overhevelingen
> kolom gevolgen berap	totaal begrotingsmutaties berap 2016

3. Voorstel financiële wijzigingen:

	Bestuursrapportage 2016 x € 1.000 (- = nadeel)	2016	Gevolgen voor: Algemene reserve (AR) / Bestemde reserve (BR)	Structureel / Incidenteel
	Programma 0 Overhead			
1	Beheer en onderhoud gemeentehuis	-4	AR	I
2	Individueel keuze budget (IKB)	-200	AR	I
3	Planning & Control - kosten accountant	-15	AR	S
4	Extra Wachtgeld verplichtingen	-115	AR	I en S
5	Voorziening organisatiewijziging	-50	AR	I
6	Herwaardering salaris inschaling (Soza)	-7	AR	S
	Totaal mutaties prgr. 0 Overhead	***-391***		
	Programma 1 Burger en Bestuur			
7	Uitvoering verkiezingen	15	AR	I
8	Lijkbezorgingsrechten	-20	AR	S
9	Proceskosten WOZ bezwaren	-15	AR	S
	Totaal mutaties prgr. 1 Burger en Bestuur	***-20***		
	Programma 2 Veiligheid			
10	Herijkingseffect brandweer VRG	-24	AR	I
	Totaal mutaties prgr. 2 Veiligheid	***-24***		
	Programma 3 Verkeer en vervoer			
11	Onkruidbestrijding	-26	AR	I en S (k€ -15)
12	Beheer en onderhoud steigers	4	AR	S
13	Calamiteit Schouwerzijlsterweg Mensingeweer	-38	AR	I
14	Gladheidsbestrijding	-10	AR	I
15	Beheer en onderhoud groen (indexering)	-11	AR	S
16	Energiebesparing verlichting haven Lauwersoog - kosten	-50	AR	I
	Energiebesparing verlichting haven Lauwersoog - subsidie	50	AR	I
	Totaal mutaties prgr.3 Verkeer en vervoer	***-81***		
	Programma 4 Economische zaken, recreatie en toerisme			
17	Tocht om de Noord	-8	AR	I
	Totaal mutaties prgr.4 Economische zaken, recreatie en toerisme	***-8***		
	Programma 5 Onderwijshuisvesting en educatie			
18	Beheer en onderhoud speelterreinen	-3	AR	S
19	Peuterspeelzaalwerk	-10	AR	I
20	IHP sluiting gymlokaal Wehe den Hoorn	-36	BR	I
	Totaal mutaties prgr. 5 Onderwijshuisvesting en educatie	***-49***		
	Programma 6 Sport, kunst en cultuur			
21	Beheer en onderhoud voetbalvelden	4	AR	S
	Totaal mutaties prgr. 6 Sport, kunst en cultuur	***4***		
	Programma 7.1 Sociale zaken en werk			
22	Herschikking SOZA budgetten	0	n.v.t.	S
	Totaal mutaties prgr. 7.1 Sociale zaken en werk	***0***		
	Programma 7.2 Jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning			
23	Herbouw jeugdsoos Wehe den Hoorn	157	BR	I
	Totaal mutaties prgr. 7.2 Jeugdhulp en Maatsch. Ondersteuning	***157***		
	Programma 9 Leefomgeving			
24	Bijdrage Omgevingsdienst (ODG)	-35	AR	I
25	Verkoop grond	31	AR	I
	Totaal mutaties prgr. 9 Leefomgeving	***-4***		
	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien			
26	Effect mei circulaire - omvang Algemene uitkering	177	AR	I
27	Opbrengst OZB (NAM)	60	AR	S
28	Vrijval fonds verkoop Essent aan RWE	85	AR	I
29	Vervroegde aflossing EDON lening	10	AR	I
	Totaal mutaties algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	***332***		
	Totaal	**-84**		

Voorstel begrotingsverschuiving tussen programma's:

	Bestuursrapportage 2016 x € 1.000 (- = nadeel)	2016	Structureel / Incidenteel
	Programma 0 Overhead		
1	Personeelsbegroting	-20	S
	mutaties programma 0 Overhead	**-20**	
	Programma 1 Burger en Bestuur		
1	Stuurgroep Lauwersmeer	20	S
	mutaties programma 1 Burger en Bestuur	**20**	
	Totaal	**0**	

4. Voorstel wijziging kredieten:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Totaal krediet 2015	mutaties begroting 2016	mutaties raadsbes luiten 2016	Wijziging agv. berap 2016	Totaal krediet 2016	Voort-gang	Toelichting
Verkeer en vervoer							
Renovatie Gording Zoutkamp	**25**				**25**		
Mattenesserlaan Eenrum	**3**			36	**39**		wordt in 2016 afgesloten
Zuurdijksterweg Zuurdijk	**6**				**6**		wordt in 2016 afgesloten
Churchillweg Zoutkamp	**8**				**8**		wordt in 2016 afgesloten
Electraweg Zoutkamp	**9**				**9**		wordt in 2016 afgesloten
Trekweg Ulrum taludafschuiving			113		**113**		begrotingswijziging 4-2016
Steiger en beschoeiing Zoutkamp	**0**	375			**375**		
Onderwijshuisvesting en educatie							
IHP (2015-2018)	**2.514**	580			**3.094**		Toegekend in totaal € 5.507
Gymlokaal Wehe-den-Hoorn	**0**				**0**		
Sport							
Vloer sporthal Leens		65			**65**		
Renovatie kleedaccomodatie VVSV Ulrum			135		**135**		begrotingswijziging 5-2016
Milieu							
Gemeentelijk rioleringsplan	**691**	464			**1.155**		
Bedrijfsvoering							
Zaakgericht werken	**75**				**75**		
Modernisering GBA	**50**				**50**		
Tractienota 2015 - 2019	**-15**	113			**98**		
Energievisie Leens	**182**				**182**		
Alle BMW ict hard-software investeringen	**-114**		114	50	**50**		vastgesteld bij de jaarrekening 2015
Specifieke Projecten							
Proloog Algemeen	**13**	140			**153**		
Nord Sea Fish	**311**				**311**		
Lauwersom	**1.995**				**1.995**		
Waddenkwartier	**60**				**60**		
Werelderfgoed centrum			176		**176**		begrotingswijziging 3-2016
MKBA Westgat	**-19**		30	16	**27**		vastgesteld bij de jaarrekening 2015
Strandweg e.o.	**1.473**				**1.473**		
Programma Krimp en Leefbaarheid	**1.912**		85		**1.997**		betreft begrote vrijval bestemde reserve
Totaal	**9.179**	**1.737**	**653**	**102**	**11.671**		

5. Voorstel wijziging programma budgetten

Saldo's per programma (x € 1.000)	saldo 1/7/2016 **	mutaties berap 2016	inter progr. mutaties	actueel saldo
Programma 1 Burger en Bestuur	-1.952	-20	20	-1.952
Programma 2 Veiligheid	-989	-24	0	-1.012
Programma 3 Verkeer en vervoer	-3.364	-81	0	-3.445
Programma 4 Economische zaken, recreatie en toerisme	-343	-8	0	-351
Programma 5 Onderwijshuisvesting en educatie	-1.298	-49	0	-1.347
Programma 6 Sport, kunst en cultuur	-945	4	0	-941
Programma 7.1 Sociale zaken en werk	-3.824	0	0	-3.824
Programma 7.2 Jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning	-7.878	157	0	-7.721
Programma 8 Milieu	340	0	0	340
Programma 9 Leefomgeving	-1.696	-4	0	-1.700
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien (*)	21.466	-59	-20	21.387
Resultaat	**-485**	**-84**	**0**	**-569**

** inclusief mutaties in programma 0 overhead; mutaties in de overhead zijn niet verbijzonderd over de programma's.*

*** saldo zonder reserve mutaties*

Het college van Burgemeester en Wethouders van de gemeente De Marne,

de gemeentesecretaris, **de burgemeester,**

mevr. drs. J.C.H.G.M. Bottema **dhr. F.H. Wiersma**