

Voorjaarsrapportage 2018

Gemeente Eemsmond



Inhoudsopgave

Inleiding	3
1. De programma's	5
1.1 Wonen en gebiedszaken	6
1.2 Demografie en leefbaarheid	7
1.3 Bestuurszaken	8
1.4 Economie en maatschappij	9
1.5 Infrastructuur en milieu	10
1.6 Dienstverlening en ondersteuning	11
2. Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	12
3. Overhead	14
4. Paragrafen	16
5. Grote projecten	17
6. Financiële gevolgen	19
7. Reserves, voorzieningen en investeringen	20
7.1 Wijzigingen op reserves en voorzieningen 2018	20
7.2. Wijzigingen op investeringen 2018	22
7.3 Ontwikkelingen Reserve JaarOvergang	23
Bijlagen bij de voorjaarsrapportage 2018	24

Inleiding

De voorjaarsrapportage 2018 is de eerste tussenrapportage van dit jaar. Met deze rapportage wordt de lopende begroting geactualiseerd en gaan we in op bijzondere ontwikkelingen. Daarnaast besteden we aandacht aan de voortgang van investeringen en beleidsspeerpunten, wanneer deze afwijken ten opzichte van de planning.

Zoals bekend volgt in het najaar de volgende tussenrapportage, de najaarsrapportage 2018. De decemberrapportage is met ingang van 2017 komen te vervallen.

Ook deze (beleidsarme) voorjaarsrapportage is weer samengesteld op basis van de gegevens die zijn aangeleverd vanuit de afdelingen Beleid, Diensten, Ruimte en Staf. Dit resulteert in de volgende opzet:

- Per programma wordt ingegaan op de ontwikkelingen van investeringen en beleid ten opzichte van de begroting. Daarna volgt een samenvatting van de afwijkingen van de lasten en baten ten opzichte van de begroting, die vervolgens tot begrotingswijzigingen leiden.
- In de paragrafen wordt enkel over afwijkingen of belangrijke ontwikkelingen gerapporteerd. Zaken die lopen zoals afgesproken in de begroting of in eerdere rapportages worden in de voorjaarsrapportage niet genoemd.
- Ontwikkelingen binnen de reserves en voorzieningen zijn terug te vinden onder hoofdstuk 7 (Reserves en voorzieningen). Deze zijn daarom niet onder de betreffende programma's toegelicht.

De voorjaarsrapportage heeft een incidenteel tekort van € 19.780. Voorgesteld wordt het incidentele tekort te onttrekken aan de Algemene Reserve.

Dit geeft een nieuwe stand van de Algemene Reserve:

Stand Algemene Reserve voor rapportage

Inclusief effecten van de primaire raming 2018 (incidentele posten),
van de begrotingswijzigingen uit 2018 (t/m nummer 008)
en de voorlopige begrotingswijziging van de jaarrekening 2017

€ 2.843.507

Gevolgen voorjaarsrapportage

Onttrekking incidenteel tekort

-/- € 19.780

Nieuwe stand Algemene Reserve

€ 2.822.727

Het saldo van de Algemene Reserve komt met bovenstaande voorstellen uit op € 2.822.727.

Uitgaande van de in de begroting 2018 genoemde benodigde weerstandscapaciteit van € 1.559.500 leidt dit tot een ratio van het weerstandsvermogen van:

$$\frac{\text{€ 2.822.727} + \text{stille reserves van € 693.222} \text{ -/- ondergrens van € 1.815.000}}{\text{€ 1.559.500}} = 1,09$$

1. De programma's

In de programmabegroting 2018 zijn de programma's uitgewerkt, onder meer op basis van het vastgestelde Kaderplan 2018. Bij elk programma wordt in deze rapportage op de begroting 2018 ingegaan en worden de volgende vragen beantwoord:

- Welke ontwikkelingen zijn er in wat we willen bereiken en doen?
- Wat verandert in de kosten?

Bij veranderingen in de kosten hebben we alleen de grote wijzigingen toegelicht. Voor een overzicht met alle wijzigingen verwijzen we naar de bijlagen. Om beter te kunnen voldoen aan het rapporteren op wijzigingen is de eerste vraag bij de programma's gewijzigd van: 'Wat hebben we bereikt en gedaan?' naar 'Welke ontwikkelingen zijn er in wat we willen bereiken en doen?'

1.1 Wonen en gebiedszaken

Welke ontwikkelingen zijn er in wat we willen bereiken en doen?

Woon- en leefbaarheidsplan

Vorig jaar december is het geactualiseerde Woon- en Leefbaarheidsplan 2017-2021 (WLP) door de raad vastgesteld. Het college heeft opdracht gegeven om een Uitvoeringsagenda op te stellen, waarin beschreven wordt hoe de kernopgaven uit het WLP lokaal vertaald worden. De opgave is echter te groot om binnen de reguliere uren en middelen te verzorgen. Het is nodig om het programmatisch op te pakken, waar mogelijk gekoppeld aan de herindeling. De investering in het proces en in plankosten gaat vooraf aan daadwerkelijke realisatie van projecten en het is een noodzakelijke randvoorwaarde.

De gemeenteraad zal worden geïnformeerd over hetgeen samen met alle betrokkenen is bereikt, de huidige stand van zaken van de gebiedsagenda's en per project de planning tot 31 december 2018. Ook zal een doorkijk worden gegeven over de planperiode tot eind planperiode in 2021. Het is reëel te veronderstellen dat van de beschikbare subsidies (€ 997.500) een relatief klein deel dit jaar nog wordt besteed. We voorzien overigens de komende periode wel een stijgende lijn in de besteding.

Wat verandert in de kosten?

Baten en lasten

Voor programma 1 stellen we de volgende begrotingswijzigingen voor:

	lasten		baten	
	toename	afname	toename	afname
Incidenteel	150.000	30.000	287.200	33.400
Structureel				

Incidentele toename van de lasten

Deze toename wordt veroorzaakt door:

- Het opnemen van de kosten voor het Wonen en Leefbaarheidsplan die minder onttrokken zijn aan de Reserve WLP in 2017 omdat de kosten in 2018 gemaakt worden. Deze kosten worden gedekt uit de reserve Wonen en Leefbaarheidsplannen. (€ 150.000).

Incidentele afname van de lasten

Deze afname wordt veroorzaakt door:

- De overbrenging lasten van het budget inhuur naar overhead (€ 30.000).

Incidentele toename van de baten

Deze toename wordt veroorzaakt door:

- De verkoop eigendom Uithuizermeeden (netto € 190.200). Dit bedrag wordt gestort in de Reserve Woon- en Leefbaarheidsplan.
- De ontvangen leges bouwvergunningen hoger dan begroot. (€ 97.000).

Incidentele afname van de baten

Deze afname wordt veroorzaakt door:

- De verlaagde opbrengst huur pand Rabobank (€ 33.400).

1.2 Demografie en leefbaarheid

Welke ontwikkelingen zijn er in wat we willen bereiken en doen?

Jeugdzorg

In de voorliggende rapportage is nog geen mutatie verwerkt aangaande het verwachte tekort voor 2018. Een lokale taskforce is een onderzoek gestart naar de oorzaak van de tekorten. Ook wordt geanalyseerd wat het effect is van het (grotendeels) vervallen van de financiële solidariteit. In hoeverre dit tekort een structureel effect betreft is op dit moment lastig in te schatten. Op een later moment wordt de raad hierover geïnformeerd.

Onderwijs

Voor wat betreft de ontwikkelingen rondom de bouw van de Nieuwe School Uithuizen (NSU) bent u kortgeleden geïnformeerd, waarbij is aangegeven dat de komende periode verschillende scenario's worden onderzocht met betrekking tot de vloeren. In de loop van dit jaar verwachten wij u hierover nader te kunnen inlichten.

Wat verandert in de kosten?

Baten en lasten

Voor programma 2 stellen we de volgende begrotingswijzigingen voor:

	lasten		baten	
	toename	afname	toename	afname
Incidenteel	238.636			
Structureel				

Incidentele toename van de lasten

Deze toename wordt veroorzaakt door:

- De extra kosten voor een breed scala aan activiteiten op het gebied van sport en bewegen. De kosten worden gedekt uit het bij de Najaarsrapportage 2017 aan de Reserve JaarOvergang toegevoegde bedrag. (€ 75.000).
- Het onderhoud aan sportvelden waaronder drainage, herstel ballenvangers en hekwerk (€ 71.500).
- De exploitatielasten (onder andere energielasten) van de nieuwe school in Uithuizen (€ 50.000).
- De herbestemming kunst op (voormalige) scholen (€ 33.636). De dekking komt uit de Reserve JaarOvergang.
- Als gevolg van extra onderhoud sportmaterialen sportzaal Schienvat Kantens nu bijramen (€ 5.000).
- De toevoeging aan de voorziening rationeel gebouwenbeheer in het kader van de versterking van het Dorpshuis in Oudeschip (€ 3.500).

1.3 Bestuurszaken

Welke ontwikkelingen zijn er in wat we willen bereiken en doen?

Er zijn geen ontwikkelingen te melden voor dit programma.

Wat verandert in de kosten?

Baten en lasten

Voor programma 3 stellen we de volgende begrotingswijzigingen voor:

	lasten		baten	
	toename	afname	toename	afname
Incidenteel Structureel	130.500			

Incidentele toename van de lasten

Deze toename wordt veroorzaakt door:

- De aanwending van het budget herindeling en gaswinningsdossier. Dekking vanuit de Reserve JaarOvergang toegevoegd bij jaarrekening 2017 (€ 130.500).

1.4 Economie en maatschappij

Welke ontwikkelingen zijn er in wat we willen bereiken en doen?

Aardgascondensaatoverlaadstation Roodeschool

In de begroting 2018 is aangegeven dat de gemeente gesprekken voert met Noordgastransport BV om het huidige aardgascondensaatoverlaadstation in Roodeschool te verplaatsen. Dit om uitvoering te geven aan de motie van de gemeenteraad d.d. 5 november 2015. Gebleken is dat het overslagstation voor aardgascondensaat technisch gezien gerealiseerd kan worden in de Eemshaven nabij Vopak aan het spoor. Daarvoor hebben alle partijen veel ingezet gepleegd. Financieel gezien was het echter niet mogelijk om te komen tot realisatie.

In de begroting 2018 is een bedrag gereserveerd van € 500.000 als bijdrage om te kunnen komen tot verplaatsing van het aardgascondensaatoverlaadstation in Roodeschool. Dit bedrag is exclusief de kosten voor externe inhuur ter ondersteuning van dit project. Nu deze verplaatsing niet door gaat wordt voorgesteld om deze bijdrage terug te laten vloeien naar de reserve Ontwikkelprojecten Eemsmond.

Wat verandert in de kosten?

Baten en lasten

Voor programma 4 stellen we de volgende begrotingswijzigingen voor:

	lasten		baten	
	toename	afname	toename	afname
Incidenteel	58.150	500.000		
Structureel				

Incidentele toename van de lasten

Deze toename wordt veroorzaakt door:

- De kosten voor het project Snel Internet in Groningen in samenwerking met de Economic Board Groningen en de Nationaal Coördinator Groningen (€ 48.000).
- Diverse kleinere verschillen (€ 10.150).

Incidentele afname van de lasten

Deze afname wordt veroorzaakt door:

- Het niet doorgaan van de verplaatsing van het aardgascondensaatoverlaadstation in Roodeschool (€ 500.000).

1.5 Infrastructuur en milieu

Welke ontwikkelingen zijn er in wat we willen bereiken en doen?

Er zijn geen ontwikkelingen te melden voor dit programma.

Wat verandert in de kosten?

Baten en lasten

Voor programma 5 stellen we de volgende begrotingswijzigingen voor:

	lasten		baten	
	toename	afname	toename	afname
Incidenteel Structureel	197.900			

Incidentele toename van de lasten

Deze toename wordt veroorzaakt door:

- De extra benodigde middelen voor bomenonderhoud in het kader van het uitgevoerde bomenonderzoek (€ 62.900).
- De kosten van onderzoek van overlast door hondenpoep zoals eerder door raad en college besloten (€ 50.000). De kosten worden gedekt uit het bij de Najaarsrapportage 2017 aan de Reserve JaarOvergang toegevoegde budget voor dorpenrondes.
- De toevoeging aan de voorziening onderhoud graven in verband met onvoorziene omstandigheden binnen het uitvoeringsplan begraafplaatsen door hogere kosten voor paden en groen (€ 50.000).
- De kosten van onderzoek naar mogelijkheden om station Uithuizen in te richten als openbaar vervoersknooppunt (€ 15.000).
- De aanleg van elektrische laadpalen infrastructuur. (€ 15.000).
- Diverse kleine verschillen (€ 5.000).

1.6 Dienstverlening en ondersteuning

Welke ontwikkelingen zijn er in wat we willen bereiken en doen?

Er zijn geen ontwikkelingen te melden voor dit programma.

Wat verandert in de kosten?

	lasten		baten	
	toename	afname	toename	afname
Incidenteel	28.000			
Structureel				

Incidentele toename van de lasten

Deze toename wordt veroorzaakt door:

- De kosten voor verkiezingen en referendum die nog niet in de begroting zijn opgenomen (€ 28.000). De dekking komt uit de extra bijdrage vanuit de Algemene Uitkering.

2. Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Ontwikkelingen

Mutatie Algemene uitkering (maartcirculaire)

Middels de maartcirculaire en meiculaire 2018 valt de algemene uitkering voor 2018 € 616.654 hoger uit dan begroot. De structurele mutatie wordt verwerkt in de Kadernota BMW 2019.

De extra inkomsten worden veroorzaakt door:

- extra accres	€ 487.747
- extra budget voor de decentralisaties Sociaal Domein	€ 223.007
- aanpassing van maatstaven (inwoners, bijstandontvangers, e.d.)	-/- € 95.080
Totaal	€ 616.654

Ontwikkelingen OZB Eemshaven

De OZB-opbrengsten voor de niet-woningen in de Eemshaven laten enkele positieve ontwikkelingen zien. De eventuele positieve OZB-opbrengsten worden op dit moment nog niet bijgeraamd totdat hier meer duidelijkheid over is. In de najaarsrapportage zullen wij hier op terugkomen.

Afwijkingen lasten en baten

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Voor de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien stellen we de volgende begrotingswijzigingen voor:

	lasten		baten	
	toename	afname	toename	afname
Incidenteel	85.000	375.000	679.654	
Structureel				

Incidentele afname van de lasten

Deze afname wordt veroorzaakt door:

- Het opvoeren van een stelpost in het kader van de gemeentelijke taken uit het InterBestuurlijk Programma (IBP) (€ 85.000).

Incidentele afname van de lasten

Deze afname wordt veroorzaakt door:

- Het overbrengen van het budget van de flexibele schil uit programma Algemene Dekkingsmiddelen naar het programma Overhead omdat de kosten die ten laste komen van dit budget ook uit het programma Overhead betaald worden. (€200.000).
- Het rentebudget voor kasgeldleningen is structureel te hoog geraamd. Naar nu blijkt is de rente voor het aantrekken van kasgeldleningen nog steeds negatief. Daarom wordt het overgrote deel van het budget nu afgeraamd (€ 175.000).

Incidentele toename van de baten

Deze toename wordt veroorzaakt door:

- De mutatie met betrekking tot de Algemene Uitkering als gevolg van de maart- en meicirculaire 2018 (€ 616.654).
- De extra ontvangen dividenden van onder andere de BNG. (€ 35.000).
- De extra inkomsten voor het referendum in maart 2018 (€ 28.000).

3. Overhead

Ontwikkelingen

Er zijn geen ontwikkelingen te melden voor dit programma.

Afwijkingen lasten en baten

Overhead

Voor de overhead stellen we de volgende begrotingswijzigingen voor:

	lasten		baten	
	toename	afname	toename	afname
Incidenteel Structureel	1.084.875	100.000		

Incidentele toename van de lasten

Deze toename wordt veroorzaakt door:

- Het overbrengen van het budget van de flexibele schil uit programma Algemene Dekkingsmiddelen naar het programma Overhead omdat de kosten die ten laste komen van dit budget ook uit het programma Overhead betaald worden. (€200.000).
- De inzet voor ICT gerelateerde zaken. De dekking is uit de Reserve JaarOvergang (€ 127.000).
- De extra bezetting archivering in verband met een inhaalslag papieren archief (€ 100.000).
- De inhuur van een RO-medewerker in het kader van toegenomen bestemmingsplannen voor bouwvergunningen. De dekking wordt gevonden uit de extra ontvangen bouwleges. (€ 97.000).
- De externe ondersteuning voor burgerzaken naar aanleiding van een BMW-voorstel (€ 90.000).
- De inzet op Planning & Control in verband met onder andere herindeling. De dekking komt uit de reserve Horizontaal Toezicht (€ 79.829) en de Reserve JaarOvergang (€ 5.546).
- Om de huidige bereikbaarheid van receptie en telefonie in stand te houden, worden extra medewerkers ingehuurd. (€ 77.000).
- Om het huidige ziekteverzuim tot het einde van het jaar op te vangen met externe ondersteuning is een aanvullend budget noodzakelijk. (€ 75.000).
- De toevoeging aan voorziening rationeel gebouwenbeheer voor het herstel van het torentje gemeentehuis in verband met de aardbevingsschade en het gebruik van de Rabobank voor de huisvesting van ambtenaren (€ 75.000).
- Het beloningen in het kader van functionerings- en beoordelingsgesprekken over 2018 in 2018 in plaats van 2019 (€ 60.000).
- De overbrenging lasten van het budget inhuur naar overhead (€ 30.000).
- De extra uren voor WMO-consulenten in verband met onder andere extra caseload (€ 30.000).
- Diverse kleinere verschillen (€ 23.500).
- Inhuur in het kader van de energietransitie uit het IBP (€ 15.000).

Incidentele afname van de lasten

Deze afname wordt veroorzaakt door:

- Het benodigde incidentele bedrag voor implementatie van de omgevingswet kan vervallen aangezien er in 2018 geen uitvoer meer aan gegeven wordt in verband met de uitstel van de wet. (€ 100.000).

4. Paragrafen

In de programmabegroting zijn negen paragrafen (waarvan zeven verplicht) opgenomen. Deze geven een dwarsdoorsnede van de financiële aspecten vanuit een bepaald perspectief. Eventuele bijzondere ontwikkelingen met betrekking tot de paragrafen worden in dit hoofdstuk uiteengezet.

Er zijn geen paragrafen die nadere toelichting vragen in deze rapportage.

5. Grote projecten

Inleiding

Naar aanleiding van het onderzoeksrapport 'Grip op grote projecten' van de rekenkamercommissie is besloten om een kader voor de informatievoorziening van voorgenomen grote projecten nader vorm en inhoud te geven. De uitwerking van dit verzoek komt uitdrukking in bestuursrapportages.

De grote projecten die hier worden behandeld zijn:

1. Scholenprogramma
2. Centrumontwikkeling Uithuizen
3. Nieuwe School Uithuizen (NSU)

1. Scholenprogramma

In december 2016 is het programmaplan vastgesteld voor de scholentransitie in het kader van het aardbevingsdossier. In 2017 is gewerkt aan de nadere uitwerking van het programmaplan richting een samenwerkingsovereenkomst tussen de Nederlandse Aardolie Maatschappij (NAM), de schoolbesturen en de gemeente. Deze samenwerkingsovereenkomst is in april 2018 vastgesteld. De ondertekening van de samenwerkingsovereenkomst markeert de start van de uitvoeringsfase. In Uithuizemeeden wordt direct gestart met de uitvoeringsfase conform programmaplan. Voor een aantal andere locaties worden er nog nadere studies gedaan over de exacte invulling van de versterkingsopgave. Deze studies worden naar verwachting voor de zomervakantie afgerond. Na de zomervakantie zal het gehele scholenprogramma op financieel vlak aan de raad ter vaststelling worden aangeboden.

2. Centrumontwikkeling Uithuizen

Het toegankelijk maken van de doorgang onder de brug in de Snik voor pleziervaart is een grote bestuurlijke wens. De aanpak van deze brug zit echter niet in de grondexploitatie voor de centrumontwikkeling en valt daarmee buiten de scope. Wij hebben onderzoek gedaan naar de mogelijkheden voor de aanpak van de brug en het tussengebied (Havenweg, tussen de loopbrug en de brug Snik). Er zijn een aantal varianten (aanpassen huidige brug, nieuwe vaste brug en nieuwe beweegbare brug) onderzocht en financieel doorgerekend. Op basis van uitstraling, functionaliteit en financiële haalbaarheid is onze keuze gevallen op een nieuwe vaste brug met eenzelfde doorvaarthoogte als de aan te leggen brug Zuiderstraat. Daarbij is het wenselijk om ontwerptechnisch te kiezen voor uniformiteit in de bruggen. De aanpak van het tussengebied vinden wij met de aanleg van een andere brug in de Snik een logisch stap. Dit tussengebied willen wij dan ook herinrichten in de stijl van de herinrichting van de Blink.

De totale kosten voor het vervangen van de brug en de herinrichting van het tussengebied worden geraamd op c.a. €700.000. Hier is geen rekening mee gehouden in de begroting. Om het een en ander toch mogelijk te maken hebben wij gekeken naar andere financieringsmogelijkheden. Deze hebben wij gevonden in een subsidiespoor vanuit de NCG (spoor 1). Het totale project hebben wij ingediend voor dit subsidiespoor. Wij gaan ervan uit in de tweede helft van dit jaar hier een definitieve beschikking voor te ontvangen.

Gezien de aanpak van de brug en het tussengebied zo nauw verbonden is met de aanpak van de Blink streven wij ernaar om de werkzaamheden gezamenlijk aan te besteden. De werkzaamheden kunnen dan in 2019 worden afgerond.

3. Nieuwe School Uithuizen

Het vertrouwen in de veiligheid van de verdiepingsvloer van de Nieuwe School Uithuizen moet worden hersteld, nadat een vloer van dit type is ingestort in de in aanbouw zijnde parkeergarage bij vliegveld Eindhoven. Daartoe worden enkele scenario's ontwikkeld, zowel technisch inhoudelijk als financieel en procedureel. De scenario's waaruit een keuze kan worden gemaakt, en dus ook nadere informatie over de kosten en doorlooptijden van de uitvoering van elk afzonderlijk scenario, komen in juli voor besluitvorming beschikbaar. De uitvoering van het gekozen scenario zal rond 1 oktober 2018 kunnen starten.

6. Financiële gevolgen

De voorjaarsrapportage laat de volgende resultaten zien:

Tekort aan incidentele middelen	€	1.658.261
Overschot aan incidentele middelen	€	1.638.481
Saldo incidentele middelen	€	- 19.780
De stand van de post onvoorzien structureel	€	15.000

7. Reserves, voorzieningen en investeringen

7.1 Wijzigingen op reserves en voorzieningen 2018

Reserves

De wijzigingen in de reserves hebben betrekking op:

Reserve ontwikkelprojecten Eemsmond

Voorgesteld wordt een bedrag van € 500.000 te storten aan deze reserve in verband met het niet doorgaan van het verplaatsten van het aardgascondensaatoverlaadstation in Roodeschool.

De stand van de reserve komt hiermee op € 854.750.

Reserve JaarOvergang

Voorgesteld wordt om een bedrag (€ 127.000) te onttrekken ter dekking van ICT-gerelateerde zaken.

Voorgesteld wordt om een bedrag (€ 113.000) te onttrekken ter dekking van de kosten voor herindeling.

Voorgesteld wordt om een bedrag (€ 75.000) te onttrekken ter dekking van de kosten voor een breed scala aan activiteiten voor sport en beweging.

Voorgesteld wordt om een bedrag (€ 50.000) te onttrekken ter dekking van aanpak overlast hondenpoep.

Voorgesteld wordt om een bedrag (€ 33.636) te onttrekken ter dekking van kosten voor de herbestemming van kunst op (voormalige) scholen.

Voorgesteld wordt om een bedrag (€ 17.500) te onttrekken ter dekking van de kosten voor het aardgaswinningsdossier.

Voorgesteld wordt om een deel van de inzet op Planning & Control (€ 5.546) te dekken uit de reserve.

De stand van de reserve komt hiermee op € 2.386.785.

Reserve Woon en Leefbaarheidsplan

Voorgesteld wordt om het budget (€ 150.000) dat in 2017 niet is gebruikt aan te wenden in 2018 vanuit de daarvoor beschikbare middelen uit de reserve Woon- en leefbaarheidsplan.

Voorgesteld wordt om het ontvangen bedrag (€ 190.200) in verband met de verkoop van een eigendom Uithuizermeeden te storten in deze reserve.

De stand van de reserve komt hiermee op € 1.083.725.

Reserve Horizontaal toezicht

Voorgesteld wordt om kosten voor extra inzet (€ 79.829) op P&C te dekken uit de reserve. De stand van de reserve komt hiermee op € 669.139.

Reserve Personeelsbeleid

Voorgesteld wordt om de reserve met € 50.000 te verlagen op basis van een actualisatie van de te verwachten kosten. De stand van de reserve komt hiermee op € 186.324.

Reserve E-dienstverlening/KCC

Voorgesteld wordt om het restant wat nu nog in de reserve zit (€ 3.516) vrij te laten vallen ten gunste van de Algemene Reserve. De stand van deze wordt hiermee nihil.

Algemene Reserve

Voorgesteld wordt om het incidentele tekort van € 19.780 bij deze rapportage te onttrekken uit de Algemene Reserve. De stand van de Algemene Reserve komt hiermee op € 2.822.727.

Voorziening rationeel gebouwenbeheer

Voorgesteld wordt om een bedrag van € 78.500 te storten in verband met kosten voor het herstel van diverse gemeentelijke panden. De stand van de voorziening komt hiermee op € 788.435.

7.2. Wijzigingen op investeringen 2018

Er zijn op dit moment geen wijzigingen in de investeringen te melden

7.3 Ontwikkelingen Reserve JaarOvergang

Jaarlijks gaan we verplichtingen aan waarvoor budgetten beschikbaar zijn, maar waarvan we de kosten pas in een volgend boekjaar gaan maken. Bij de najaarsrapportage stellen we dan ook vaak voor deze budgetten over te hevelen naar het volgende boekjaar.

Met ingang van 2009 werken we met de Reserve JaarOvergang. Per saldo is door onttrekkingen en toevoegingen in 2017 de stand van deze reserve op 31-12-2017 € 2.677.967. Bij de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2017 is voorgesteld om daar nog € 130.500 aan toe te voegen. Dat is de nieuwe beginstand 1-1-2018.

Van hieruit worden budgetten weer beschikbaar gesteld, tenzij het meerjarige budgetten betreffen (bijvoorbeeld voor actualisering van bestemmingsplannen). Deze laatste worden alleen indien nodig weer beschikbaar gesteld.

Afgesproken is dat het college de budgetten beschikbaar kan stellen en dat de raad via de tussenrapportages over de aanwending van deze reserve wordt geïnformeerd.

Beginstand Reserve JaarOvergang	€	2.808.467
Dekking ICT-gerelateerde zaken	€	127.000
Dekking kosten herindeling	€	113.000
Dekking kosten sport en bewegen	€	75.000
Dekking aanpak overlast hondenpoep	€	50.000
Dekking kunst op scholen	€	33.636
Dekking kosten aardwinningsdossier	€	17.500
Dekking kosten inzet P&C	€	5.546
Eindstand Reserve JaarOvergang	€	2.386.785

Bijlagen bij de voorjaarsrapportage 2018

Gemeente Eemsmond

Mutaties per programma

		mutatie 2018 - voorjaar	
		lasten	baten
1: W&G	incidenteel	120.000	253.800
	structureel		
	<i>Overschot incidenteel</i>	0	133.800
	<i>Overschot structureel</i>	0	0
2: D&L	incidenteel	238.636	
	structureel		
	<i>Tekort incidenteel</i>	238.636	0
	<i>Overschot structureel</i>	0	0
3: BZ	incidenteel	130.500	
	structureel		
	<i>Tekort incidenteel</i>	130.500	0
	<i>Overschot structureel</i>	0	0
4: E&M	incidenteel	-441.850	
	structureel		
	<i>Overschot incidenteel</i>	0	441.850
	<i>Overschot structureel</i>	0	0
5: I&M	incidenteel	197.900	
	structureel		
	<i>Tekort incidenteel</i>	197.900	0
	<i>Overschot structureel</i>	0	0
6: D&O	incidenteel	28.000	
	structureel		
	<i>Tekort incidenteel</i>	28.000	0
	<i>Overschot structureel</i>	0	0
Alg.dekkingsmidd.	incidenteel	-290.000	679.654
	structureel		
	<i>Overschot incidenteel</i>	0	969.654
	<i>Overschot structureel</i>	0	0
Overhead	incidenteel	984.875	
	structureel		
	<i>Tekort incidenteel</i>	984.875	0
	<i>Overschot structureel</i>	0	0
Reserves	incidenteel	690.200	705.027
	structureel		
	<i>Overschot incidenteel</i>	0	14.827
	<i>Overschot structureel</i>	0	0
Totalen	incidenteel	1.658.261	1.638.481
	<i>Saldo</i>		-19.780

Begrotingswijziging Voorjaarsrapportage 2018

-/- = daling

	product	categorie	omschrijving	mutatie 2018	
				lasten	baten
1: W&G	48215202	433109	Uitvoering Woon- en leefbaarheidsplan 2017-2021 <i>(dekking uit: Reserve lokale woon- en leefbaarh.plannen)</i>	150.000	
	48215200	433109	Overbrenging lasten inhuur naar overhead	-30.000	
	48305580	433311	Verkoop eigendom Uithuizermeeden	14.800	
	48305580	834999	Verkoop eigendom Uithuizermeeden		205.000
	48235300	834800	Extra ontvangen bouwleges		97.000
	48205100	832109	Verlaagde opbrengst huur Rabobank		-33.400
2: D&L	45302500	434446	Kosten voor een activiteiten sport en bewegen	75.000	
	45312530	434473	Extra lasten sportvelden	71.500	
	45402700	434999	Herbestemming kunst op (voormalige) scholen	33.636	
	44211500	430000	Exploitatielasten nieuwe school Uithuizen	31.000	
	44211500	434101	Exploitatielasten nieuwe school Uithuizen	18.000	
	55000100	434470	Extra onderhoud sportmaterialen Schienvat Kantens	5.000	
	44211500	434345	Exploitatielasten nieuwe school Uithuizen	1.000	
	46703950	460053	Toevoeging voorziening rationeel gebouwenbeheer voor Dorpshuis Oudeschip	3.500	
	85000053	860053	Toevoeging voorziening rationeel gebouwenbeheer voor Dorpshuis Oudeschip		3.500
3: BZ	40050200	434901	Aanwending bij RJO overgehevelde budget uit 2017	113.000	
	53000260	434999	Aanwending bij RJO overgehevelde budget uit 2017	17.500	
	40050030	434320	Administratieve mutatie	-3.000	
	40050150	434320	Administratieve mutatie	3.000	
4: E&M	43101240	434999	Kosten voor het project breedband	48.000	
	43101231	442571	Diverse kleinere verschillen	8.150	
	43101200	434343	Diverse kleinere verschillen	2.000	
	43101235	434999	Niet doorgaan verplaatsing aardgascondensaatoverlaadstation	-500.000	
5: I&M	45603002	434460	Extra middelen bomonderhoud na onderzoek	62.900	
	47234700	433109	Aanpak overlast hondenpoep	50.000	
	47244961	460854	Toevoeging voorziening onderhoud graven irt beheerplan	50.000	
	85000754	860754	Toevoeging voorziening onderhoud graven irt beheerplan		50.000
	42100700	434999	Kosten onderzoek station Uithuizen als vervoersknooppunt	15.000	
	42100700	434999	Aanleg elektrische laadpalen infrastructuur	15.000	
	42211101	434449	Diverse kleine verschillen	5.000	
6: D&O	40030270	434316	Kosten verkiezingen en referendum	28.000	
Alg. dekk.	49226010	430010	Overbrenging budget flexibele schil naar overhead	-200.000	
	52000010	421001	Aframen rentebudget ivm lage te betalen rente	-175.000	
	49215900	841100	Mutatie Algemene Uitkering maartcirculaire		150.000
	49135700	821200	Ontvangen dividend BNG		35.000
	49215900	841100	Mutatie Algemene Uitkering referendum		28.000
	49215900	841100	Mutatie Algemene Uitkering meicirculaire		466.654
	49226010	434999	Stelpost in kader van het Interbestuurlijk Programma	85.000	
Overhead	52000090	430010	Overbrenging budget flexibele schil naar overhead	200.000	
	52000030	434999	Budget voor ICT-gerelateerde zaken	127.000	
	56000261	430000	Mutaties inhuur op ECL	114.000	
	55000190	430000	Overbrenging lasten inhuur naar overhead	105.000	
	52000050	434999	Up to date archief in verband met inhaalslag papieren archief	100.000	
	52000090	430010	Extra medewerker in het kader van bouwvergunningen	97.000	
	52000130	430000	Extra ondersteuning burgerzaken voor 1 jaar	90.000	
	53000250	430000	Extra inzet op P&C	85.375	
	52000130	430000	Bezetting receptie en telefonie	77.000	
	52000100	411000	Mutaties inhuur op ECL	74.310	
	52000090	430000	Inhuur bij ziekte	75.000	
	52000090	434999	Functionerings- en beoordelingsgesprekken in 2018	60.000	
	52000150	430000	Extra inzet op WMO	30.000	
	54000100	430000	Inhuur voor energietransitie in het kader van het IBP	15.000	
	40020120	434317	Diverse kleinere verschillen	12.500	
	52000090	434328	Diverse kleinere verschillen	6.500	
	56000262	430000	Diverse kleinere verschillen	3.800	
	52000090	434323	Diverse kleinere verschillen	700	
	56000261	411000	Mutaties inhuur op ECL	-114.000	
	54000100	411000	Overbrenging lasten inhuur naar overhead	-75.000	
	52000100	430000	Mutaties inhuur op ECL	-74.310	
	55000030	460053	Toevoeging voorz rationeel gebouwenbeheer voor oa torentje gemeentehuis	75.000	
	85000053	860053	Toevoeging voorz rationeel gebouwenbeheer voor oa torentje gemeentehuis		75.000
	54000100	434999	Aframen incidentele budget implementatie Omgevingswet ivm uitstel van de Wet	-100.000	

Begrotingswijziging Voorjaarsrapportage 2018

				-/- = daling	
	product	categorie omschrijving		mutatie 2018	
				lasten	baten
Reserves	49806020	460819	Niet doorgaan verplaatsen aardgascondensaatoverlaadstation	500.000	
	80000819	860819	Niet doorgaan verplaatsen aardgascondensaatoverlaadstation		500.000
	80000820	460820	Budget WLP voor 2018	150.000	
	49806020	860820	Budget WLP voor 2018		150.000
	80000909	460909	Dekking kosten extra inzet op P&C	79.829	
	49806020	860909	Dekking kosten extra inzet op P&C		79.829
	80000901	460901	Voorgestelde ontrekkingen RJO	5.546	
	49806020	860901	Voorgestelde ontrekkingen RJO		5.546
	80000901	460901	Voorgestelde ontrekkingen RJO	127.000	
	49806020	860901	Voorgestelde ontrekkingen RJO		127.000
	80000901	460901	Voorgestelde ontrekkingen RJO	113.000	
	49806020	860901	Voorgestelde ontrekkingen RJO		113.000
	80000901	460901	Voorgestelde ontrekkingen RJO	75.000	
	49806020	860901	Voorgestelde ontrekkingen RJO		75.000
	80000901	460901	Voorgestelde ontrekkingen RJO	50.000	
	49806020	860901	Voorgestelde ontrekkingen RJO		50.000
	80000901	460901	Voorgestelde ontrekkingen RJO	33.636	
	49806020	860901	Voorgestelde ontrekkingen RJO		33.636
	80000901	460901	Voorgestelde ontrekkingen RJO	17.500	
	49806020	860901	Voorgestelde ontrekkingen RJO		17.500
	80000005	460005	Aframing reserve op basis van verwachting	50.000	
	49806020	860005	Aframing reserve op basis van verwachting		50.000
	80000006	460006	Vrijval ivm opheffen reserve	3.516	
	49806020	860006	Vrijval ivm opheffen reserve		3.516
	49806020	460820	Storting verkoop Uithuizermeeden	190.200	
	80000280	860820	Storting verkoop Uithuizermeeden		190.200
Totaal				1.673.061	1.653.281
				0	0
Totale mutatie				19.780	0
				0	0