

Vergadering: 12 juli 2016
Agendnummer: 12
Status: Besluitvormend
Portefeuillehouder: H. Blok
Behandelend ambtenaar H. Schaaphok, 0595-447721
E-mail: gemeente@winsum.nl (t.a.v. H. Schaaphok)

Aan de gemeenteraad,

Onderwerp:

Jaarstukken 2015

AANGEPAST BESLUIT n.a.v. opinierende raadsbehandeling 28 juni jl.:

- 1 De jaarstukken 2015 vast te stellen;
- 2 Het positief resultaat van € 837.904 als volgt te bestemmen:
 - a. budgetten beschikbaar te stellen tot een bedrag van € 281.100 voor de uitvoering c.q. voortzetting van het ingezette beleid 2015;
 - b. het behaalde voordeel op het onderdeel grondexploitatie ad € 154.000 te storten in de reserve grondexploitatie;
 - c. **het nadeel van de grondexploitatie Winsum-Oost ad € 129.000 te onttrekken aan de reserve grondexploitatie;**
 - d. het voordelige saldo **€ 531.804** te storten in de algemene reserve;
- 3 Het accountantsverslag van Deloitte Accountants voor kennisgeving aan te nemen;
- 4 De begroting 2016 overeenkomstig te wijzigen.

Inleiding

Separaat treft u aan de concept-jaarstukken 2015. Het verslagjaar is in financiële zin positief geëindigd. Het daadwerkelijke resultaat is € 837.904 gunstiger dan de verwachting ten tijde van het opstellen van de tweede Bestuursrapportage. Verderop worden de verschillen ten opzichte van deze bestuursrapportage nader toegelicht.

Een overzicht in hoofdlijnen geeft het volgende beeld:

	Geraamd Resultaat	Realisatie	Uitvoering naar 2016	Totale invloed
Begroting na Kadernota 2015	-808.311			-808.311
BeRap 2015-2 - mutatie	352.554		404.378	756.932
Jaarrekening 2015 - afwijkingen		556.804	281.100	837.904
	-455.758	556.804	685.478	786.524

Het bij de 2^e bestuursrapportage geprognosticeerde saldo van € 756.932 is hierin meegenomen.

Dit gunstiger resultaat ad € 838.000 vertegenwoordigt 2,4% van onze totale (primaire) begroting ad € 35,5 miljoen. In dit raadsvoorstel wordt een analyse gegeven van de belangrijkste oorzaken van het positief rekeningresultaat en de voorgestelde bestemming van dit resultaat.

We kunnen ook zeggen dat, terug kijkend op het gehele jaar 2015, dat de lasten en baten redelijk in evenwicht zijn. Van het oorspronkelijk te verwachten begrotingstekort van ruim € 4,5 ton na de 2^e bestuursrapportage is gewijzigd in uiteindelijk een overschot van € 557.000. Van dit bedrag moet nog € 154.000 verrekend worden met de reserve grondexploitatie.

Het werkelijke resultaat is weliswaar veel positiever, maar dit komt doordat tot een bedrag van € 281.100 de uitvoering van werkzaamheden is doorgeschoven naar het kalenderjaar 2016.

Inhoudelijke / Beleidsmatige toelichting

Realisatie beleid 2015

Zonder volledig te willen zijn, willen wij hieronder enkele realisaties onder uw aandacht brengen. Voor de uitgebreide en gedetailleerde verslaglegging verwijzen wij u naar de bij de deelprogramma's gegeven toelichting in het jaarverslag.

Brandweezorg en Rampenbestrijding

De brandweer is volledig opgegaan in de Veiligheidsregio Groningen. In 2015 is de overdracht van de kazernes voorbereid. Deze overdracht zal in de eerste helft van 2016 zijn beslag krijgen. Voor Winsum gaat het om de beide kazernes in zowel Baflo als Winsum.

Openbare orde en veiligheid

In het najaar 2015 is het Integraal Veiligheidsbeleid 2015-2018 voor de zeven gemeenten van Basisteam Ommelanden-West vastgesteld. Via onder andere Jongerenwerk, HALT, politie en BOA is en wordt de dialoog gezocht met jongeren en ouders.

In het kader van de preventiemaatregelen op het gebied van het jeugd- en jongerenwerk heeft in 2015 vier keer een integraal jeugdoverleg plaatsgevonden.

Verder rijdt de politie in de weekenden met de horeca-auto. Het Jongerenwerk, de politie en de BOA nemen de uitgaanslocaties en vindplaatsen jeugd mee op hun rondes. Jaarlijks vindt het horecaoverleg met ondernemers plaats.

Elke drie weken vond overleg plaats met de politie en de BOA.

Het driehoeksoverleg van Basisteam Ommelanden-West heeft vier keer plaatsgevonden.

De BOA wordt voornamelijk ingezet op de prioriteiten: parkeeroverlast, hondenoverlast, jeugdoverlast, Diftar, woonoverlast algemeen, overlast fietsen, overlast jaarwisseling, evenementen. Ook biedt Winsum buurtbemiddeling.

Volkshuisvesting

De woningbouwtaakstelling van 21 woningen voor 2015 is niet gehaald. Er zijn geen nieuwbouwwoningen opgeleverd. De aardbevingsproblematiek en de daarmee samengaannde imagoschade en de onduidelijkheid over de aardbevingsbestendige nieuwbouwnormen hebben hier aan bijgedragen. Dit baart ons zorgen. Nu de markt lijkt aan te trekken dient ook Winsum hier van te profiteren. Beoogde inbreidingslocaties zijn in handen van projectontwikkelaars. We zullen deze actief benaderen en bewegen te gaan bouwen. Daarnaast zetten we in op een snelle ontwikkeling van Winsum Oost.

De woningbouwcorporatie Wierden & Borgen heeft in het kader van de herstructurering verder gewerkt aan plannen van de Wilhelminalaan en Gebroeders Gootjesstraat in Baflo.

Verkeer en vervoer

Behoudens de financiële afwikkeling zijn de werkzaamheden rond het station afgerond. Geprobeerd is om met de aannemer tot overeenstemming te komen. Dit is niet gelukt. Een arbitragezaak zal volgen. Het initiatief hiervoor ligt bij de aannemer.

ProRail is bezig met planvorming voor een hellingbaan; dit ter vervanging van de lift. In juni 2016 zal bekend worden of er financiële middelen beschikbaar worden gesteld voor realisatie in 2018. Mocht dit het geval zijn dan is voorfinanciering mogelijk een optie om het proces te versnellen.

De herinrichting van de Onderdendamsterweg is afgerond. De herinrichting van het terrein rondom Winkelcentrum Obergon volgt in 2016.

Vanwege ontwikkelingen met betrekking tot de twee Brede Scholen is, in overleg met de schoolbesturen, er voor gekozen om het project "verbeteren verkeersveiligheid bij scholen" grotendeels voorlopig "on hold" te zetten. Alleen bij de scholen in Sauwerd en Garnwerd wordt gekeken of een schoolzone een toegevoegde waarde heeft.

Er zijn gesprekken gevoerd over verdere invoering van 30 km/u zones in Baflo en Sauwerd. De inventarisatie van de verkeersbordenstructuur is afgerond. Het vervolgtraject is eerst gericht op communicatie naar de burger, daarna op sanering van de bebording.

In het kader van het verbeteren van de bereikbaarheid van het station in Winsum heeft de gemeenteraad besloten de HOV-as niet te realiseren, maar wel zal het parkeerterrein bij het station worden uitgebreid. De subsidie vanuit RSP is hierdoor verminderd tot 50% van de (geraamde) kosten van de uitbreiding van

het parkeerterrein. Van de Regio Groningen Assen is nog niet bekend hoe hoog de subsidie wordt, nu de scope gewijzigd is.

Voor wat betreft het parkeerbeleid in het centrum van Winsum is, op basis van de beleidsplannen Detailhandelsvisie, Actieplan Economie en het GVVP, in concept bepaald wat de omvang van de blauwe zone wordt, hoe ontheffingen te verlenen en hoe om te gaan met handhaving, etc.

Er is, vanuit de wens voor een veilige fietsverbinding op de route Rasquert-Den Andel, een uitvraag opgesteld voor een onderzoek naar het nut, noodzaak en haalbaarheid van een fietspad.

Milieu

Riolering

In 2015 is het stelsel middels detailaanpassingen verder aangepast aan de eisen gesteld in de wettelijke basisinspanning. Onder andere plaatselijk afkoppelen en daarnaast nog het verhogen van de waterkwaliteit door het opschonen en daarmee het verbeteren van de doorstroming van de watergangen.

Dankzij de uitvoering van de maatregelen uit het afvalwaterbeleidsplan BMW/NZV 2014-2018 is het stelsel op een acceptabel niveau gehouden. In overleg met het waterschap Noorderzijlvest zal nader onderzocht worden hoe om te gaan met de lozingen van woonboten.

In 2016 wordt gestart met de uitvoering van het baggerplan. In 2015 is hiervoor het budget vastgesteld en een meerjarige aanbesteding geweest.

Afvalverwijdering en verwerking

De hoeveelheid huishoudelijk afval is ten opzichte van 2014 iets omhooggegaan. De hoeveelheid gft daarentegen is gedaald.

Milieuwetgeving

In het opdrachtgeverschap met name naar de Omgevingsdienst wordt actief vinger aan de pols gehouden of deze dienst voldoet aan de kwaliteitseisen.

De gemeente Winsum is vertegenwoordigd in de werkgroep die een provinciale verordening voor kwaliteitseisen zal opzetten.

Duurzaamheid

Eind 2015 is klimaatbeleid opgesteld en begin 2016 vastgesteld. De gemeente stelt zich faciliterend op naar diverse burgergroeperingen en spreekt zich uit voor kleinschalige wind en zonneparken.

Het beleid met betrekking tot de openbare verlichting wordt volgens planning uitgevoerd. We focussen ons op gedimde LED en pilots met andere vormen van duurzame openbare verlichting.

Het provinciale Energieloket bevat een Winsumse pagina, waarop voorlichting over duurzame opwekking, energiebesparing, en subsidieregelingen te vinden is.

Het project Warm Wonen in Winsum is een project gericht op ondernemers om burgers te ontzorgen bij het toepassen van energiebesparing en -opwekking. Dit project is eind 2015 geëindigd, maar zal door de ondernemers worden voortgezet. De gemeente houdt contact met deze ondernemers. Op 31 augustus 2015 is de fairtrade-status voor 2 jaar verlengd. De gemeentelijke auto's rijden, indien mogelijk, op groen gas. De gemeente werkt mee aan de realisatie van een groengasvulpunt, dat waarschijnlijk halverwege 2016 in werking zal treden. Oplaadpunten worden in principe door particulieren en commerciële partijen gerealiseerd. Maar waar wel vraag is, maar deze partijen dat niet kunnen uitvoeren, zal de gemeente faciliteren.

Cultuur

Het cultuurbezit en het culturele leven in de gemeente Winsum wordt gestimuleerd. In 2015 hebben we het volgende bereikt: In 2015 is de vestiging van de bibliotheek Winsum vernieuwd en zijn er twee afhaalpunten gerealiseerd. Er zijn er nog twee in oprichting, waarvan de realisatie in 2016 zal plaats vinden. De gemeente Winsum heeft een hoge lidmaatschapsgraad bij de bibliotheek: 30,52%. De gemeente Winsum staat hiermee op de 3e plaats van alle Groninger gemeenten. Er zijn veel vrijwilligers (17) actief in de vestiging. De vestiging Winsum staat op de 3e plaats van de 42 bibliotheken in de provincie Groningen qua uitleenfrequentie. Er zijn in 2015 8 bibliotheken op school geopend. Eén bibliotheek op school volgt in 2016. De verbouwing van het nieuwe pand van de Stichting Kinderboek-Cultuurbezit aan het Kerkpad 2 is gestart. Opening van het nieuwe museum is gepland in mei 2016. Samen met de erfgoedcommissie is het cultuurhistorisch erfgoed geïnterpreteerd. Dit wordt opgenomen in de Erfgoednota welke medio 2016 zal worden vastgesteld.

Onderwijs

De voorbereidingen voor een Brede school in Baflo/Rasquert zijn afgerond. De realisatie van de school gaat plaatsvinden in 2016/2017. In het kader van de harmonisering van het peuterspeelzaalwerk en de kinderopvang zijn voorbereidingsgesprekken gevoerd. In 2017 zal de harmonisatie plaatsvinden. Op 1 januari 2015 is er een wetswijziging geweest waarbij de verantwoordelijkheid + de financiële geldstroom voor het buitenonderhoud en gebouwaanpassingen Primair Onderwijs (PO) is overgegaan van gemeenten naar schoolbesturen. Vanaf deze datum zijn schoolbesturen in het PO volledig verantwoordelijk voor het buitenonderhoud en de aanpassingen van schoolgebouwen. Deze overheveling is gepaard gegaan met een korting op het gemeentefonds.

Volksgezondheid

Met nieuwe taken voortvloeiend uit de Wmo 2015 en de jeugdwet is het accent komen te liggen op het ontwikkelen van kwalitatief goede basisondersteuning. Daarbij is ook aandacht voor gezond opgroeien. Daarnaast heeft de buurtsportcoach een bijdrage geleverd aan het gezondheidsbeleid. In 2016 volgt een evaluatie van de buurtsportcoach.

Sociale Voorzieningen

Een jaarverslag biedt de gelegenheid terug te kijken op het afgelopen jaar 2015 en de jaren daaraan voorafgaand. Dan kunnen we vooruitgang constateren. In 2011 waren er nog drie verschillende afdelingen Sociale Zaken voor vier gemeenten. In 2015 is er één afdeling Sociale Zaken en Werk Hoogeland voor de gemeenten Bedum, De Marne, Winsum en Eemsmond. De samenwerking met Ability begint meer handen en voeten te krijgen, zowel in onze eigen regio als in de arbeidsmarktregio. Het Test- en Trainingscentrum, de werkgeversdienstverlening en de samenwerking rondom afspraakbanen zijn hiervan voorbeelden. In 2011 waren er nog 10 verschillende applicaties waarin zaken rondom werk en inkomen werden geregistreerd, nu is er één applicatie (Civision Samenleving) dat zich verder gaat ontwikkelen tot de applicatie voor het gehele sociale domein. Met een goed ingericht systeem en beschreven werkprocessen is in 2015 de basis op orde gebracht voor de vier gemeenten. Uiteindelijk zullen alle inspanningen zich vertalen naar een nog betere dienstverlening aan onze burgers.

In 2015 zijn we begonnen onze dienstverlening in te richten in de 3 sporen, zoals vermeld in de door de raden vastgestelde documenten: het visiedocument Werk aan de Winkel, de uitgangspunten voor de nieuwe uitvoeringsstructuur en het strategisch beleidskader Werk en Inkomen 2015 – 2018. Met dit dienstverleningsconcept kunnen we de dienstverlening nog beter afstemmen op de behoefte van de klant.

Als we kijken naar de resultaten van instroom en uitstroom dan volgen we in ons gebied het landelijk gemiddelde. We hebben echter meer uitstroom, maar helaas ook een hogere instroom dan landelijk. Wel zijn er verschillen tussen de vier gemeenten onderling die nog onvoldoende zijn te verklaren. Bijvoorbeeld, waarom is de bijstand in 2015 in de gemeente Eemsmond gedaald en in de andere drie gemeenten gestegen? Hier vindt nader onderzoek naar plaats om deze verschillen beargumenteerd te onderbouwen.

Als er in de uitvoering onvolkomenheden zijn met bijvoorbeeld betalingen of een nieuw formulier is dat aanleiding actie te ondernemen en te onderzoeken waar iets niet goed is gegaan en dit te herstellen. Dit onttrekt zich aan de publieke waarneming, maar zijn belangrijke punten om de kwaliteit van dienstverlening goed te houden. De Cliëntenraad heeft daarin een belangrijke signalerende functie. Met de Cliëntenraad zijn in het verleden armoedeconferenties

georganiseerd en is samen met andere organisaties een Pact voor Samenredzaamheid vastgesteld. Onder de vlag van dit pact zijn in het gebied Eigen Kracht-café's georganiseerd, zijn er Repair-café's ontstaan en is in 2015 voor het eerst een opbrengst geoogst van de Voedseltuinen (100 kratten voor de Voedselbank).

Om de dienstverlening aan onze burgers goed uit te voeren is afstemming van alle onderdelen in het sociale domein nodig. We streven naar integrale dienstverlening voor onze inwoners. Sociale zaken en werk is daarvan een onderdeel en wil daaraan een wezenlijke bijdrage leveren.

Maatschappelijke dienstverlening

In het kader van dat inwoners meer verantwoordelijkheid nemen/krijgen voor het in stand houden en verbeteren van de eigen woon- en leefomgeving zijn de inwoners uit Baflo, Garnwerd, Sauwerd, Ezinge en Winsum Zuid-Oost aan de slag gegaan met een eigen dorpsvisie.

Het steunpunt vrijwilligerswerk bereikt nog steeds veel vrijwilligers. In 2015 is er extra aandacht geweest voor vrijwilligers die ondersteuning nodig hebben om vrijwilligerswerk in te vullen. Alle vrijwilligers kunnen bij het steunpunt vrijwilligerswerk terecht.

Mantelzorgers worden integraal meegenomen in de ondersteuning van cliënten. Daarnaast biedt het steunpunt mantelzorg ondersteuning aan mantelzorgers. De afgelopen jaren is het aantal bereikte mantelzorgers stabiel geweest. Er is geen sprake van meer mantelzorgers. Er wordt wel nadrukkelijk aandacht besteed aan verschillende doelgroepen onder de mantelzorgers.

In ons streven om de maatschappelijke participatie van kinderen en jongeren te stimuleren is het nieuwe jeugdsozenbeleid in samenwerking met de jeugdsoosbesturen / jongeren opgesteld. In dat beleid is participatie van jongeren een actiepun. Jeugdsoosbesturen hebben een eigen budget gekregen voor hun eigen jeugdsozen waar zij zelf voor verantwoordelijk willen zijn. Het is de bedoeling dat meer groepen op die manier aan de slag gaan.

Met ingang van 1 januari 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor het uitvoeren van de Jeugdwet, de Wmo 2015 en de Participatiewet. Deze omvangrijke decentralisatie ging gepaard met grote onzekerheden: de gemeente kreeg nieuwe taken en verantwoordelijkheden maar had op veel onderdelen geen zicht op wat er precies op ons afkwam. Doordat de nodige voorzichtigheid is betracht, zien we positieve resultaten als het gaat om de budgetten, maar dat wil niet zeggen dat we dit ook voor de toekomst mogen verwachten.

Ouders en jongeren konden ook in 2015 met al hun vragen terecht bij het CJG. Het CJG werd vanaf januari 2015 de toegang tot alle jeugdhulp. Er ging veel

aandacht uit naar het inrichten van het CJG voor deze nieuwe jeugdhulptaken. Daarom was er minder aandacht voor het door-ontwikkelen van de zorgroutes met het onderwijs en de huisartsen. Dit is een verantwoordelijkheid van de samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs. In 2015 is hiermee op bestuurlijk en ambtelijk niveau afgestemd.

Klanten worden binnen de wettelijke kaders geholpen door de Wmo-consulenten, CJG-medewerkers en gecontracteerde zorgaanbieders. Tijdens dit eerste jaar na de decentralisaties van de zorg merken we dat nog niet alle processen even goed verlopen. Ook in 2016 worden deze geoptimaliseerd, zodat we klanten beter van dienst kunnen zijn.

Wmo: De laatste afrekeningen volgen nog. De eerste inschattingen zijn dat we bij Zorg in Natura binnen de financiële kaders zijn gebleven. Voor wat betreft PGB's en beschermd wonen, moet dit nog duidelijk worden.

Jeugdhulp: We krijgen steeds meer inzicht in de financiële gevolgen van de decentralisaties. De RIGG heeft de jeugdhulp (ZIN) voor de gemeenten ingekocht. De laatste afrekeningen zijn nog niet binnen. Dit geldt ook voor PGB. Zie voor meer informatie de monitor Sociaal domein BMW 4e kwartaal 2015.

Sport

In 2015 hebben de buurtsportcoaches aan de hand van hun uitvoeringsplan diverse nieuwe sportieve activiteiten helpen organiseren en opstarten, variërend van een eenmalige sportdag op het Boogplein, tot een wekelijkse ochtend 'bewegen voor ouderen' in de Blauwe Schuit.

De bezuinigingen zijn in gang gezet, maar nog niet geheel gerealiseerd.

In het kader van het accommodatiebeleid is in 2015 onderzocht wat de financiële consequenties zijn van het harmoniseren van regelingen (zowel wat betreft besparingen voor gemeente als draagkracht voor verenigingen). Een voorstel hoe de regelingen aan te passen, is in voorbereiding.

Hoewel de regelingen (nog) niet formeel zijn aangepast, wordt waar mogelijk bij beheer en onderhoud wel in lijn van de uitgangspunten van de sportnota gewerkt.

De basisvoorzieningen in de dorpen werden en worden in stand gehouden.

Naast de gemeente kijken ook de dorpen zelf in hun dorpsvisies (Sauwerd) of bij nieuwe ontwikkelingen (Brede School Baflo) hoe zij optimaal gebruik kunnen maken van hun (sport)voorzieningen.

Economie

In ons streven naar het versterken en uitbouwen van de economische structuur is een herstart gemaakt van de ondernemersparticipatie en is er duidelijkheid over de toekomstige detailhandelsstructuur.

De kwartiermakers vanuit de sector hebben contacten gelegd met de vastgoedeigenaren van een aantal potentiële locaties voor de mogelijke huisvesting van ZZP-ers.

De wens voor een toekomstbestendig vestigings- en detailhandelsbeleid in Winsum heeft geresulteerd in een eindrapport van het Kenniscentrum Noorderruimte.

Een concept rapport over de veranderingen in de zorg (vastgoed) in de gemeente Winsum in het kader van een groei van de gezondheidseconomie is opgeleverd, maar is nog niet definitief.

Toerisme

In 2015 is een vrijliggend wandeltracé tussen Winsum en Garnwerd in gebruik genomen. Hiervoor is grond aangekocht. Een eventuele verharding is nog in onderzoek.

De subsidieafspraken met de Stichting Promotie Waddenland zijn gecontinueerd. Ter uitvoering van het projectplan "Winsum, sociaal economisch vitaler" is een Toeristische Overstapplaats gerealiseerd met daarnaast nog: een app met historische wandelroutes, een toeristische gids, gecombineerd met de historische wandelroute in Winsum.

Twee Toeristische Informatie Punten (in Ezinge en Winsum) functioneren. De derde in Klein Wetsinge wordt in 2016 gerealiseerd. Door het ontbreken van vrijwilligers is het eventuele vierde punt opgeschort.

In het kader van de professionalisering van de toeristische sector en de integratie van het Toeristisch platform met de nieuw te vormen "Economisch overleg paraplu" zijn hierover met het Ondernemersplatform gesprekken gevoerd.

Grondbeleid

De gemeente heeft in 2015 circa 6,2 hectare grond gekocht ten behoeve van de ontwikkeling van een nieuw sportpark in Winsum West.

Natuur- en groenbeheer

Op diverse manieren is invulling gegeven aan ons groenbeleid.

De speelplekken zijn, waar nodig, in overleg met bewoners ingericht waarbij nadrukkelijk naar doelgroepen is gekeken. Al onze speelplekken voldoen aan de wettelijke eisen.

Ruimtelijke ordening

Het nieuwe bestuur van de provincie heeft de omgevingsvisie en de Provinciale OmgevingsVerordening herzien. De gemeenten in Groningen kunnen hierop reageren. Daarna treden visie en verordening in de loop van 2016 in werking. Waar nodig en wenselijk worden de gemeentelijke plannen hierop aangepast.

Het gemeentelijke uitvoeringsprogramma vindt zijn weerslag in projecten uit structuurvisie en andere beleidsstukken, zoals de ontwikkelingsvisie voor Winsum-West, Winsum - Oost etc.

Daarnaast is in 2015 opdracht gegeven een (gemeentelijk) leefbaarheidskader op te stellen.

Ook zijn in 2015 veel dorpen gestart met het opstellen van een eigen dorpsvisie. Voor zover dit een ruimtelijke vertaling in projecten krijgt, neemt gemeente een faciliterende rol.

Een zorgvuldige ruimtelijke belangenafweging, met name in het buitengebied, vindt plaats bij de beoordeling van aanvragen omgevingsvergunningen, vooroverleg plannen e.d.

Voor het Reitdiepgebied is er een jaarlijks (informeel) overleg met alle partijen in het gebied, waarin iedereen wordt bijgepraat en de gemeente nieuwe aandachtspunten worden meegegeven. Het initiatief hiervoor ligt bij de gemeente.

Voor wat betreft Middag-Humsterland vindt overleg plaats met de gemeente Zuidhorn om de opgeheven Gebiedscommissie Middag-Humsterland op enigerlei wijze een vervolg te geven.

Voor het overige wordt gebiedsgericht gewerkt via andere platformen, bijvoorbeeld rondom de Aardbevingproblematiek.

In 2015 werd onderzocht de ontwerpopgave voor Winsum-Oost kan worden uitgebreid met een duurzame of energie-neutrale doelstelling. Dit krijgt vervolg in 2016 (besluit over deze doelstelling).

Communicatie / bewonerscontacten

We trachten onze burgers zo goed mogelijk te informeren. Daarvoor gebruiken we gemeentelijke informatiepagina in de Wiekslag, onze website, persberichten en enkele gerichte informatiebrieven. Ook hebben we het gebruik van sociale media (Twitter/Facebook) geïntensiveerd.

Publiekszaken

De burger weet de gemeente Winsum goed te vinden. Digitaal, face-to-face en telefonisch is de bereikbaarheid goed. De website en digitale gemeentewinkel zijn voortdurend actueel.

In 2015 hebben we proefgedraaid met het werken op afspraak. De burger kan vanuit huis redelijk eenvoudig een afspraak maken via de digitale afsprakenmodule. Werken op afspraak bevalt de burger en de medewerker goed. In 2016 bouwen we dit verder uit.

Het KCC wordt steeds beter gepositioneerd in de dienstverlening naar de burger. De kennisbank is geïmplementeerd en er is een begin gemaakt met het vullen ervan. In 2016 wordt het gekoppeld aan het digitale zaaksysteem zodat het KCC beter in staat is om direct antwoord te geven op de vragen van de burger.

De Operatie BRP (BasisRegistratie Personen) is een zeer langdurig en zeer complex project, waarvan de landelijke planning in de afgelopen jaren al diverse keren fors is bijgesteld. De aansluiting van de gemeente Winsum is nu gepland voor 2019-2020. Dit is inmiddels vier jaren later dan de oorspronkelijke planning.

Openbaar bestuur

College heeft op dit beleidsterrein prioriteit gegeven aan een tweetal projecten: de samenwerking met de Nationale Coördinator Groningen voor wat betreft aardbevingsschade in onze gemeente en het vormgeven van de discussie omtrent de bestuurlijke toekomst van de Groninger gemeenten. T.a.v. herindelingsdiscussie heeft Winsum de voorkeursvariant stevig kunnen positioneren.

College heeft in 2015 door middel van burgerparticipatie en dorpsvisies de mening van de burgers kunnen betrekken bij het bepalen van het beleid. Ten aanzien van het thema HOV-as is de burger-participatie aanleiding geweest voor beleidsaanpassing.

Belastingen

Er zijn in 2015 153 bezwaarschriften binnengekomen tegen 153 objecten (130 woningen en 23 niet-woningen). De bezwaarschriften zijn nog niet allemaal afgehandeld. 10 bezwaarschriften zijn nog in behandeling.

Bij het Gerechtshof zijn 2 beroepszaken aanhangig gemaakt, welke nog in behandeling zijn.

Tegen de opgelegde heffingen zijn 20 bezwaarschriften ingediend. Deze zijn allemaal afgehandeld.

De nieuw vastgestelde waarden, met waardepeildatum 1 januari 2014, voor de in de gemeente gelegen onroerende zaken zijn conform voorschrift op tijd geleverd aan de Belastingdienst, het Waterschap Noorderzijlvest en het Centraal Bureau voor de Statistiek.

In 2015 zijn 107 aanslagen reclamebelasting opgelegd. Er zijn 2 bezwaren tegen ingediend, beiden ongegrond.

Rekeningresultaat 2015 in grote lijnen

Het rekeningsaldo is als volgt te specificeren:

Omschrijving	Primaire begroting	Gewijzigde begroting	Realisatie	VERSCHIL realisatie - gewijzigd	
Lasten Deelprogramma's	32.357.689	34.745.468	33.680.935	1.064.532	V
Baten Deelprogramma's	<u>31.723.970</u>	<u>31.910.950</u>	<u>32.491.094</u>	<u>580.144</u>	V
Saldo rekening van baten en lasten	-633.719	-2.834.518	-1.189.842	1.644.676	V
Mutaties reserves					
Lasten	551.407	651.864	2.028.647	1.376.783	N
Baten	<u>1.203.204</u>	<u>3.030.624</u>	<u>3.174.103</u>	<u>-143.479</u>	N
	651.797	2.378.760	1.145.456	1.233.304	N
Werkelijk saldo Functie 990				426.532	V
Resultaat rekening van baten/lasten	18.078	-455.758	-44.386	837.904	V
Niet uitgevoerd				281.100	N
Afwijkingen				<u>556.804</u>	V
				837.904	V

Van het voordeel van € 838.000 wordt een bedrag van € 281.000 veroorzaakt door niet uitgeronde taken in 2015. Bij de bestemming van het resultaat 2015 zal worden voorgesteld om deze budgetten in 2016 beschikbaar te stellen. Ook hiervan volgt uiteraard nog een opsomming.

Werkzaamheden die niet konden worden afgerond in 2015

Allereerst een overzicht van nog niet uitbetaalde subsidies, nog niet-uitgevoerde maar wel lopende werkzaamheden, meerjarig te besteden budgetten c.q. niet gebruikte budgetten:

Verschil begroting – rekening	Resultaat- Bestemming
Cultuur De beschikbare middelen voor het opstellen van de welstand-/erfgoednota zijn in 2015 niet volledig besteed. We stellen voor het restantbedrag van € 49.600 in 2016 opnieuw beschikbaar te stellen.	49.600
Maatschappelijke ondersteuning Van het beschikbare bedrag voor psychosociale begeleiding is een bedrag van € 25.000 niet besteed. We stellen voor om dit niet-bestede bedrag opnieuw beschikbaar te stellen, opdat dit geld kan worden besteed voor het doel waarvoor het is verstrekt. De beschikbare middelen voor het opstellen van dorpsvisies zijn in 2015 niet volledig besteed. We stellen voor het restantbedrag van € 10.500 in 2016 opnieuw beschikbaar te stellen.	35.500
Sport Voor het sportstimuleringsfonds is geld beschikbaar gesteld, maar dit is in 2015 niet volledig besteed. Er resteert nog een bedrag van € 15.000; voorgesteld wordt dit bedrag in 2016 opnieuw beschikbaar te stellen.	15.000
Natuur- en groenbeheer In 2015 was het de bedoeling om de bomen en beplanting in de omgeving van de Broederstraat, Priorstraat en de Dominicanerstraat te vervangen. Dit is niet gelukt en zal in 2016 worden opgepakt.	25.000
Ruimtelijke ordening Er resteert € 10.600 van het budget voor het beheer van de basisregistratie Grootchalige Topografie. De invoering is wat vertraagd, maar vindt in 2016 plaats.	10.600

Kostenverdeelstaat Secretarie	145.400
De kosten van de secretarie zijn tot een bedrag van € 145.400 lager dan de raming als gevolg van werkzaamheden die doorlopen in 2016. Wij stellen uw raad voor dit bedrag bij de resultaatbestemming beschikbaar te stellen in 2016. Het betreft onderstaande doorlopende projecten die niet direct jaargebonden zijn: - personeel 3-decentralisaties: € 85.000 - automatisering: € 60.400	
Totaal NIET UITGEVOERD 2015	281.100

Afwijkingen 2015

Naast deze lijst van niet afgerond werk, is een lijst van afwijkingen gemaakt, waarin niet alle afwijkingen zijn genoemd, maar alleen de grote afwijkingen (> € 20.000) die gevolgen hebben voor het resultaat.

Op sommige deelprogramma's is sprake van afwijkingen in kosten die worden gedekt door opbrengsten, en door afwijkingen die worden geëgaliseerd vanuit reserves en/of voorzieningen. Al deze afwijkingen hebben geen gevolgen voor het resultaat en zijn daarom niet meegenomen in onderstaand overzicht.

Verschil begroting – rekening	Bedrag	V/N	I(nc.)/ S(tr.)
Brandweezorg Voor de opleiding van uit Winsum afkomstige vrijwilligers was een bedrag geraamd van € 36.000. Hiervan is in 2015 € 25.000 besteed. Daarnaast was er een voordeel van € 18.000 van niet benodigde inhuur op het gebied van de rampenbestrijding en een voordeel van € 23.000 wegens een (per saldo) hogere vergoeding voor gemaakte kosten.	52.000	V	I
Openbare orde Het investeringskrediet voor brandbeveiligingsmaatregelen is nog niet volledig besteed. Hierdoor is sprake van lagere kapitaallasten (voordeel € 24.000).	24.000	V	I
Volkshuisvesting De werkelijke opbrengst aan bouwleges is € 63.000 lager uitgevallen dan geraamd.	63.000	N	I

Milieu Op het gebied van de riolering en reiniging zijn we anders omgegaan met de bepaling van de kosten. Dit heeft vooral te maken met de toe te rekenen BTW over in het verleden gemaakte investeringen en de doorberekende uren. Door hier scherper naar te kijken bleek dat we over een deel van de "oude" investeringen 19% BTW hadden mogen meenemen in plaats van 21% en ook bij de doorberekende uren had er slechts BTW mogen worden meegenomen over een gering deel (BTW-relevante kosten) en niet over het gehele bedrag. Dit geldt ook voor de reiniging, maar dan in een geringere mate. Het nadeel bij riolering is te bepalen op € 93.000 en het nadeel op het gebied van de reiniging is € 13.000.	106.000	N	I
Onderwijs Lagere kosten leerlingenvervoer (€ 95.000) en schoolbegeleiding (€ 13.000). Daarnaast is sprake van een nadeel van € 34.000 wegens een te hoog berekend voordeel in de 2e bestuursrapportage (afrekening peuterspeelzaalwerk).	74.000	V	I
Volksgezondheid Er is sprake van lagere kapitaallasten wegens de niet volledige besteding van het investeringskrediet voor de legionellapreventie. Dit levert een voordeel op van € 66.000.	66.000	V	I

Verder is bij het groenonderhoud van de begraafplaatsen sprake van een overschrijding van de onderhoudskosten met € 58.000. Dit heeft tot een bedrag van € 20.000 te maken met een interpretatieverschil tussen de raming en de verantwoording van de kosten. De raming wegens extra inhuur in het kader van de werkdruk is ten gunste gekomen van het openbaar groen, terwijl de inzet van deze mensen op de begraafplaatsen is geweest. Op de begraafplaatsen is de raming van het onderhoud excl. BTW opgenomen, terwijl wij de kosten incl. BTW hebben verantwoord. Dit geeft een nadeel van € 21.000. Er is in den lande veel discussie of deze btw nu wel/niet compensabel is. Wij maken wel bezwaar tegen onze eigen opgave BTW. Daarnaast is er extra inzet geweest op het gebied van onkruidbestrijding (nadeel € 5.000) en is er omvorming geweest op de begraafplaats Schilligeham die niet geraamd was (nadeel € 10.000) en zijn de kosten van onderzoek van het begraafbeleid € 4.000 hoger uitgevallen dan geraamd.	58.000	N	I
Sociale Zaken Zowel de kosten van schuldhulpverlening (voordeel € 28.000) als de kosten van de bijzondere bestaanskosten (voordeel: € 48.000) zijn lager dan geraamd.	76.000	V	I
Maatschappelijke ondersteuning Onder de algemene voorzieningen WMO en jeugd vallen een aantal onderwerpen welke niet vallen onder de decentralisaties. Het gaat hier o.a. om (subsidies aan) dorpsverenigingen, dorpshuizen, vrijwilligers, jeugdwerk en ouderenwerk. De werkelijke kosten zijn in 2015 € 41.000 uitgevallen dan geraamd. Op bijna alle onderdelen is sprake van kleine onderschrijdingen. Samen is het een behoorlijk bedrag.	41.000	V	I
De kosten van het CJG zijn in 2015 veel lager uitgekomen dan geraamd.	118.000	V	I

Bij het opstellen van de "begroting" van de 3 decentralisaties zijn de beleidsmatige en uitvoeringsuren van de eigen organisatie niet meegenomen. Dit hebben we als gezamenlijke BMW-gemeenten zo afgesproken. De vergoeding voor uitvoeringskosten die we ontvangen wordt ingezet voor de uitvoeringsorganisaties RIGG en de gezamenlijke BMW-beleidsagenda sociaal domein. Het uitvoerende deel (zorgloket) is wel meegenomen bij de kosten van de oude WMO-2007, maar daar is niet gerekend met de beleidsmatige uren. Bij de afwikkeling van het jaar 2015 bleken de WMO-2007 kosten erg mee te vallen. Bij de bepaling van de egalisatie van de kosten (rijksuitkering minus de kosten) met de WMO-reserve hebben we deze beleidsmatige formatie betrokken. Dit vormt nu een voordeel in deze jaarrekening. Wij gaan na het jaar 2016 bezien of wij hier een bestendige gedragslijn in kunnen bepalen.	121.000	V	I
Sport Bij de overdekte sportaccommodaties is sprake van behoorlijk lagere energielasten (voordeel € 17.000). Daarnaast is sprake van een voordeel bij de overige exploitatielasten van nog eens € 11.000.	28.000	V	I
Grondbeleid			
Er is sprake van een aantal grote afwijkingen. Voor een deel heeft dit te maken met een verschil in omgang tussen mutaties in de begroting en jaarrekening. Daarnaast is sprake van opbrengsten en lasten welke elkaar in evenwicht houden op het niveau van de jaarrekening, maar niet op het niveau van dit deelprogramma. Het andere deel van de mutaties vind u bij de reservemutaties.			

In verband met nieuwe voorschriften moest de grex Winsum-Oost worden herzien. De belangrijkste wijziging is dat de periode van de grex is beperkt tot 10 jaar. Er is in het verleden echter grond gekocht die pas na deze 10 jaar gebruikt gaat worden. Deze grond is tegen de aanschafwaarde overgeheveld naar de niet in exploitatie genomen gronden. De rente van deze aanschafwaarde (incl. in eerdere jaren bijgeboekte rente) moest hierdoor ineens ten laste van het resultaat 2015 worden afgewaardeerd. Dit vormt een nadeel in 2015 van € 129.000.	129.000	N	I
De grex Groenlanden-Zuid in Sauwerd is in 2015 volledig afgewikkeld. Het voordelig resultaat was € 268.000, maar hiervan moest nog een bedrag van € 114.000 worden gestort in een aantal reserves en voorzieningen. Het voordelige resultaat van deze afwikkeling is € 154.000. Voorgesteld wordt dit bij de resultaatbestemming van 2015 te storten in de reserve grondexploitatie.	154.000	V	I
Publiekszaken Er is met name sprake van een lagere opbrengst aan leges rijdocumenten en aan uittreksel voor de burgerlijke stand.	22.000	N	I
Openbaar bestuur Bij de bestuursorganen is sprake van een voordeel van € 20.000. Dit is veroorzaakt door een lagere eindheffing in verband met de werkkostenregeling.	20.000	V	I
Belastingen De kosten van de bezwaarafhandeling van de WOZ zijn hoger uitgekomen dan geraamd. Het nadeel bedraagt € 17.000	17.000	N	I
Algemene dekkingsmiddelen Bij de algemene dekkingsmiddelen zijn een aantal grote afwijkingen ontstaan:			
Algemene uitkering De werkelijke uitkering is uiteindelijk € 61.000 lager uitgevallen dan geraamd.	61.000	N	I
Dividend De werkelijke dividend-uitkering is uiteindelijk € 21.000 hoger uitgevallen dan geraamd.	21.000	V	I

Onvoorziene uitgaven: Het saldo op dit onderdeel bestaat uit 2 onderdelen. 1. Het restant van de post onvoorzien is € 41.000 (voordeel). 2. Het restant van de raming voor Nieuw beleid (€ 11.000 voordeel).	52.000	V	I
Kostenverdeelstaten B&O, Secretarie			
De kosten van Beheer en Onderhoud wijken per saldo € 61.000 nadelig af. Het nadeel op de personeelslasten bedroeg € 47.000 en dit heeft betrekking op de salariskosten. Daarnaast is sprake van een overschrijding op de huisvestingskosten van € 11.000. Dit verschil wordt gevormd door overschrijdingen op het gebied van schoonmaakkosten (nadeel € 3.000) en energie (nadeel € 8.000). Daarnaast is nog sprake van een nadeel op tractiemiddelen van € 3.000.	61.000	N	I
Het resultaat op secretarie bedraagt per saldo € 117.000 voordelig en bestaat uit: - lagere salariskosten (€ 140.000) - hogere kosten voor uitbesteed werk (€ 174.000) - hogere vergoeding wegens inzet samenwerking/NAM (€ 197.000) - hogere kosten van huisvesting (€ 1.000) - hogere administratiekosten (€ 10.000) - hogere kosten gemeente specifieke automatisering (€ 35.000)	117.000	V	I
Diverse afwijkingen < € 20.000, niet nader toegelicht	109.804	V	
Totaal verklaarde positieve afwijkingen	1.073.804	V	
Totaal verklaarde negatieve afwijkingen	517.000	N	
Totaal afwijking	556.804	V	
Totaalbedrag Niet-uitgevoerd : resultaatbestemming	281.100	V	
Totaal saldo jaarrekening 2015	837.904	V	

Het bedrag van € 109.804 nadeel wegens kleine afwijkingen betreft het saldo van alle niet toegelichte afwijkingen van alle deelprogramma's tezamen met de afwijkingen die niet zijn opgenomen in bovenstaande lijst.

Meerjarig effect van het resultaat

Als het totale resultaat van het verslagjaar 2015 ad € 838.000 wordt gesplitst in afwijkingen met een incidenteel dan wel een structureel effect, blijkt het volgende:

incidenteel effect: € 835.000 voordelig (waarvan € 281.000 doorschuiven) en een structureel effect van € 3.000 voordelig; het structurele effect omvat het effect vanuit de 2^e berap 2014-2.

Hierbij moet het volgende worden aangetekend. Niet altijd kan met zekerheid worden aangegeven of iets een incidenteel c.q. structureel karakter heeft. Als het niet zeker was, is in bovenstaande tabel gekozen voor een incidenteel effect.

Toelichting geraamd begrotingssaldo:

In onderstaand overzicht ziet u de ontwikkeling van de begrotingspositie gedurende het jaar 2015:

Ontwikkeling begrotingspositie gedurende het jaar 2015

Omschrijving	Mutatiebedrag		Begrotingspositie na mutatie	
	Voordelig	Nadelig	Voordelig	Nadelig
Begroting 2015 – primair			€ 93.943	
Begroting aanbestedingsbrief (Rbs 2014-11-06)		€ 865	€ 93.078	
Amendementen 2 en 3 (Rbs 2013-11-06)		€ 75.000	€ 18.078	
Herinr. Oude Dijk (Rbs 2015-05-16)		€ 19.100		€ 1.022
Kadernota 2015 (BeRap 2015-1)		€ 270.948		€ 271.970
Kadernota 2015 (Rbs 2015-07-02)		€ 536.341		€ 808.311
BeRap 2015-2 (Rbs 2015-12-08)	€ 352.554			€ 455.758

Na de 2^e bestuursrapportage 2015 werd een nadelig begrotingssaldo geraamd van € 455.758. Dit bedrag kan dan eigenlijk worden beschouwd als het te verwachten nadelige saldo over 2015 en zou moeten worden onttrokken aan de algemene reserve. Deze onttrekking hebben we ook gedaan.

In de jaarrekening is een voordelig resultaat ontstaan. Het resultaat ad € 838.000 is tot een bedrag van € 281.000 voordelig beïnvloed door taken die doorschuiven naar 2016. Daarnaast is sprake van een incidenteel resultaat wegens de afsluiting van de grondexploitatie Sauwerd Groenlanden-Zuid van € 154.000. Feitelijk wijkt het resultaat € 403.000 voordelig af van de prognose vanuit de 2^e bestuursrapportage 2015.

Wat nog wel van behoorlijke invloed is, is het volgende. Op grond van de nieuwe voorschriften moesten we behoorlijk aan de slag met onze grondexploitaties. Groenlanden-Zuid hebben we volledig afgesloten, maar vooral voor Winsum-Oost had het inhoudelijke en ook fors financiële consequenties.

Winsum Oost Fase Twee

Winsum Oost is een stap verder gebracht in 2015 met het opstellen van een stedenbouwkundig plan en een concept bestemmingsplan. Vanwege de in maart 2016 definitief uitgebrachte nieuwe notitie Grondexploitatie van de commissie BBV en vanuit goed risicomanagement is de boekwaarde en het project verdeeld in een deel In Exploitatie Genomen (eerste deelplan van 50 kavels met een looptijd van maximaal 10 jaar) en een deel Niet In Exploitatie Genomen (gerealiseerde grondaankopen + bijgeschreven rente in de overige deelplannen, later te ontwikkelen). Voorgesteld wordt om deze tot dusver bijgeschreven rente a € 128.740 op de nog niet in exploitatie genomen percelen ineens af te boeken ten laste van de reserve grondexploitatie. Daarmee is de boekwaarde op deze balanspost beperkt tot de aanschafwaarde.

Het in exploitatie genomen deelgebied 1 is opnieuw doorgerekend waarbij de gerealiseerde baten en lasten tot en met 2015 zijn meegenomen (de boekwaarden van deze percelen) en nieuwe ontwikkelingen zijn vertaald in de ramingen voor de komende jaren tot het einde van de looptijd van elk project. Daarbij is ook een herziening van de risicoanalyse opgesteld en zijn beheersmaatregelen benoemd.

Belangrijk effect van de maatregelen is dat de aanpassing van omliggende wegen (aanpassing Trekweg en Netlaan) alsmede de aansluiting met een duikerbrug van het plan op het Winsumerdiep niet uit de exploitatie van het eerste deelplan gedekt kan worden. Voor deze investeringen dient in de komende (meerjaren) begroting een investeringskrediet te worden opgevoerd en dekking te worden gevonden voor de daaruit voortkomende kapitaallasten. Voordeel van deze maatregel is dat de toename van de boekwaarde van de grondexploitatie wordt ingedamd en risico's worden beperkt, maar het nadeel is dat de gemeentelijke exploitatie hierdoor nadelig wordt beïnvloed.

Financiële consequenties:

- Rentelasten grondkosten fase 2 structureel op nemen in begroting 2016;
- Geen mogelijkheid toerekenen uren aan grex Winsum-Oost;
- Kredietruimte in investeringslijst voor 2017 opnemen tot bedrag € 618.000;
- Dit bedrag betreft alleen eerste noodzakelijke deel van fase 1;

- Met deze cijfers vormt de grex Winsum-Oost (voorlopig) geen risico mbt de vennootschapsbelasting.

Resultaatbestemming

Gebruikelijk is om het rekeningsresultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Wij willen u voorstellen om het deel dat niet kon worden gerealiseerd in 2015 opnieuw beschikbaar te stellen in 2016. Voorgesteld wordt het resultaat dat is veroorzaakte wegens het afsluiten van de grondexploitatie Sauwerd Groenlanden-Zuid te storten in de reserve grondexploitatie en het overige resultaat veroorzaakt door afwijkingen bij de realisatie toe te voegen aan de algemene reserve.

Resumerend stellen wij u het volgende voor:

- om het rekeningsresultaat ad € 837.904 als volgt te bestemmen:
- budgetten beschikbaar te stellen tot een bedrag van € 281.100 voor de uitvoering c.q. voortzetting van het ingezette beleid 2015;
- een bedrag ad € 154.000 te storten in de reserve grondexploitatie, wegens het gerealiseerde resultaat van deze grex bij de afsluiting; en
- het voordelige saldo ad € 402.804 te storten in de algemene reserve.

AANGEPAST VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

N.a.v. de opiniërende raadsbehandeling van de jaarstukken op 28 juni jl. wordt voorgesteld de negatieve correctie ad € 129.000 van de grondexploitatie Winsum-Oost ten laste van de reserve grondexploitatie te brengen. De storting in de algemene reserve wordt hierdoor verhoogd met € 129.000 naar € 531.804.

Resumerend stellen wij n.a.v. de opiniërende raadsbehandeling u het volgende voor:

- om het rekeningsresultaat ad € 837.904 als volgt te bestemmen:
- budgetten beschikbaar te stellen tot een bedrag van € 281.100 voor de uitvoering c.q. voortzetting van het ingezette beleid 2015;
- een bedrag ad € 154.000 te storten in de reserve grondexploitatie, wegens het gerealiseerde resultaat van deze grex bij de afsluiting;
- een bedrag van € 129.000 te onttrekken aan de reserve grondexploitatie, wegens het nadeel op de grondexploitatie Winsum-Oost, en
- het voordelige saldo ad € 531.804 te storten in de algemene reserve.

Bijlagen:

Jaarstukken 2015

Accountantsverslag controle jaarrekening 2015 door Deloitte Accountants

Ter inzage

- Jaarrekening 2015 bijlagen

Burgemeester en wethouders van Winsum,

M.A.P. Michels, burgemeester

drs. R.J. Bolt, secretaris

Bijlagen: 2

Agendnummer: 12
Vergadering: 12 juli 2016

De raad van de gemeente Winsum;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders;

gelet op het bepaalde in artikel 198 van de gemeentewet:

b e s l u i t :

1. De jaarstukken 2015 vast te stellen;
2. Het positief resultaat van € 837.904 als volgt te bestemmen:
 - a. budgetten beschikbaar te stellen tot een bedrag van € 281.100 voor de uitvoering c.q. voortzetting van het ingezette beleid 2015;
 - b. het behaalde voordeel op het onderdeel grondexploitatie ad € 154.000 te storten in de reserve grondexploitatie;
 - c. **het nadeel van de grondexploitatie Winsum-Oost ad € 129.000 te onttrekken aan de reserve grondexploitatie;**
 - d. het voordelige saldo **€ 531.804** te storten in de algemene reserve;
3. Het accountantsverslag van Deloitte Accountants voor kennisgeving aan te nemen;
4. De begroting 2016 overeenkomstig te wijzigen.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Winsum in zijn openbare vergadering van 12 juli 2016.

De raad voornoemd,

voorzitter,

griffier,