

BESTUURSRAPPORTAGE 2014– I

(PERIODE JANUARI T/M APRIL 2014)

Inleiding

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage over 2014. In het kader van een verdergaande vereenvoudiging van de Planning & Control-cyclus is, in het seniorenconvent van 1 september 2009, afgesproken dat de 1e bestuursrapportage zich beperkt tot de volgende onderwerpen:

- rapportage op financiële afwijkingen;
- actualisatie van de paragraaf bedrijfsvoering (financieel);
- actueel beeld van de paragraaf weerstandsvermogen (risico's: financieel);
- financiële rapportage van "grote" projecten.

De rapportage op financiële afwijkingen is onderverdeeld in een aantal mutatiesoorten waardoor we een duidelijk beeld proberen te geven van alle mutaties en welke van die mutaties het resultaat 2014 daadwerkelijk beïnvloeden.

Het uitgangspunt is weer een compact en leesbaar document aan te bieden dat zich beperkt tot de relevante informatie; namelijk een rapportage over de financiële afwijkingen en de effecten hiervan op het resultaat 2014.

Financiële rapportage

Samenvatting

De financiële rapportage omvat de periode januari tot en met april 2014. Alle budgethouders hebben hun budgetten beoordeeld en te verwachten afwijkingen aangegeven. Op basis hiervan wordt een eindejaarsverwachting gegeven voor het resultaat 2014.

De financiële gevolgen van de beoordeling van de budgetten 2014 worden hieronder samengevat weergegeven. De genoemde onderwerpen en bijbehorende bedragen worden verderop in de rapportage toegelicht.

Samenvatting mutaties		
Structurele gevolgen Berap 2013-2	-7.000	V
Voorgestelde mutaties 2014	64.000	N
Voorgestelde mutaties: indexatie	24.000	N
Voorgestelde mutaties: alternatieve dekking	57.000	N
Totalen rapportage	138.000	N

Voorgestelde dekking		
Dekking indexatie uit stelpost	-24.000	V
Alternatieve dekking	-57.000	V
Totalen dekking	-81.000	V

Netto effect voorstellen	57.000	N
---------------------------------	---------------	----------

Het nadelige netto effect van deze bestuursrapportage bedraagt € 57.000. Dit saldo bestaat uit een structureel voordeel van € 11.000 (€ 7.000 structurele effecten Berap 2013-2 plus € 4.000 structurele effecten mutaties 2014) en een incidenteel nadeel van € 68.000.

De effecten van deze bestuursrapportage op de begrotingspositie worden meegenomen in de kadernota 2014.

Effecten vanuit de bestuursrapportage 2014-1

De effecten vanuit de bestuursrapportage zijn ingedeeld in een aantal mutatiesoorten. Niet alle mutatiesoorten hebben financiële gevolgen voor het resultaat. De mutaties zijn als volgt onderverdeeld:

1. Structurele gevolgen berap 2013-2
2. Invulling bezuinigingen
3. Mutaties met financiële gevolgen
4. Mutaties als gevolg van prijsstijgingen
5. Mutaties met alternatief dekkingsvoorstel
6. Overige wijzigingen

1. Structurele gevolgen Berap 2013-2

Dit betreft de voorstellen vanuit de 2^e bestuursrapportage 2013-2 met een structureel effect. Deze structurele effecten voor 2014 en verder worden in deze bestuursrapportage verwerkt. Het structurele voordeel betreft € 7.000.

2. Invulling bezuinigingen

In deze bestuursrapportage worden een aantal mutaties voorgesteld waarmee bezuinigingsstelposten op het gebied van personeel en sport (deels) worden ingevuld. De mutaties hebben geen effect op het resultaat maar geven invulling aan de stelposten.

Personeel

In de begroting 2014 zijn een tweetal stelposten voor bezuinigingen op het gebied van personeel opgenomen.

- a. Vermindering van de omvang van het management in het kader van de organisatieontwikkeling;
- b. Vermindering van de formatie. In de begroting werden de personeelslasten per persoon nog geraamd op het niveau van de volledige formatie. In werkelijkheid is er sprake van een aantal vacatures en vooral ook veel personen die feitelijk minder uren werken dan in het formatieplan is opgenomen. Het formatieplan moet hierop worden aangepast. Deze vrijval op diverse plekken is samengevoegd op een kostenplaats Vacatureruimte Secretarie. Vanaf deze plek zijn alle besluiten tot heden over formatie-aanpassingen verwerkt.

Beide bezuinigingsstelposten worden volledig ingevuld in deze bestuursrapportage en worden gedekt uit de hierboven genoemde post Vacatureruimte Secretarie.

Bezuinigingsopdracht	2014	2015	2016	2017	2018
Omvang management	-30.000	-50.000	-75.000	-75.000	-75.000
Vermindering formatie		-30.000	-100.000	-100.000	-100.000
Stelpost bezuinigingen	30.000	80.000	175.000	175.000	175.000
Effect op resultaat	0	0	0	0	0

Sport

Op het gebied van sport wordt in deze bestuursrapportage een bezuinigingsopdracht ingevuld van € 8.000. Het betreft een lagere privatiseringsvergoeding als gevolg van de verhuizing van DWA naar het kunstgrasveld. Verder is de voetbalvereniging Adorp opgeheven.

Bezuinigingen	2014	2015	2016	2017	2018
DWA	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
VV Adorp	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Bezuinigingstaakstelling sport	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Effect op resultaat	0	0	0	0	0

3. Mutaties met financiële gevolgen die het resultaat beïnvloeden

Hieronder volgt een overzicht met voorgestelde mutaties die invloed hebben op de eindejaarsverwachting van het resultaat 2014. Afwijkingen groter dan € 10.000 worden toegelicht:

Dpr	Toelichting	Bedrag	V/N	S/I
1.4	<u>Onderhoud bermen</u> Voor uitbesteed onderhoud is € 15.000 nodig voor het afschaven en herprofilen van bermen.	15.000	N	I
2.3	<u>Jeugdgezondheidszorg</u> De bijdrage voor de jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar is hoger door stijging van de huisvestingslasten.	11.000	N	S
2.3	<u>Begrafnisrechten</u> minder inkomsten door uitstel inning verlengingskosten (gemeenteraad 11 maart 2014).	65.000	N	I
2.4	<u>Sociale zaken</u> De gezamenlijke begroting BMW-Soza voor de bedrijfsvoeringskosten op het gebied van sociale zaken (de beurs) is € 17.000 hoger dan het opgenomen bedrag in de gemeentelijke begroting.	17.000	N	S
2.5	<u>Peuterspeelzaalwerk</u> Er zijn twee peuterspeelzaalgroepen gesloten, één in Baflo en een in Sauwerd. De kosten zijn hierdoor structureel ruim € 27.000 lager, hiervan is € 16.000 al structureel meegenomen via de berap 2013-2.	-11.000	V	S
4.2	<u>Openbaar groen</u> herstel stormschade tweede en derde fase, werkzaamheden konden niet eerder uitgevoerd worden in verband met weersomstandigheden.	10.000	N	I
5.3	<u>Bijdrage regiovisie</u> De stuurgroep Regio groningen-assen heeft besloten de jaarlijkse bijdrage met 30% te verlagen.	-15.000	V	S

Secr.	<u>P&O</u> De bijdrage aan BMW- P&O is op basis van de gezamenlijke begroting BMW-P&O structureel € 26.000 lager dan opgenomen in de gemeentelijk begroting. Het aandeel van Winsum in de kosten voor de aanschaf van het personeelssysteem YOUPP bedraagt eenmalig € 7.000.	-19.000	V	S/I
Secr.	<u>Detachering personeel</u> Van de afdeling Ruimte zijn 2 medewerkers voor een aantal uren per week gedetacheerd bij de gemeente De Marne, hiervoor wordt een vergoeding ontvangen. Detachering is mogelijk door afname van het aantal bouwaanvragen en daarmee samenhangende werkzaamheden op het gebied van toezicht en handhaving.	-34.000	V	I
div.	<u>Diverse kleine invloeden</u> In dit bedrag zijn alle mutaties kleiner dan € 10.000 opgenomen.	25.000	N	S/I
		64.000	N	

Saldo STRUCTURELE invloeden

4.000 V

Saldo INCIDENTELE invloeden

68.000 N

4. Mutaties als gevolg van prijsstijgingen

Een aantal door de budgethouders voorgestelde aanpassingen van de ramingen hebben betrekking op gestegen kosten als gevolg van prijsindexatie. In de begroting is hiervoor een stelpost opgenomen. Voorgesteld wordt om deze stelpost hiervoor in te zetten. Hierdoor hebben deze mutaties geen invloed op het resultaat. Het gaat in totaal om een structureel bedrag van € 24.000 en betreft de onderstaande onderwerpen.

Indexatie	2014
Salarislasten BOA	1.200
Uitbesteed onderhoud bermen	11.000
Privatiseringsvergoedingen sport	1.400
Bijdrage GGD	7.800
Automatisering, beveiligingskosten	1.000
Diversen	1.600
Dekking stelpost prijsindexatie	-24.000
Effect op resultaat	0

5. Mutaties met een alternatief dekkingsvoorstel

Tot slot zijn er een aantal mutaties voorgesteld die ons inziens op een alternatieve wijze gedekt kunnen worden en daardoor het resultaat niet zullen beïnvloeden. Het betreft:

Mutaties met alternatieve dekking	
Invoeringskosten jeugdzorg	46.000
Heffing DifTar	11.000
	57.000

Invoeringskosten jeugdzorg

Het budget voor 2014 voor de invoeringskosten jeugdzorg bedraagt € 57.000. Dat is € 46.000 hoger dan de vorig jaar aangekondigde en al opgenomen € 11.000. De ophoging van het budget wordt gedekt uit de hogere ontvangen uitkering uit het gemeentefonds.

Drukwerk en portokosten heffing DifTar

Door invoering van DifTar zijn er jaarlijks 2 extra aanslaggrundes. Dit brengt hogere kosten met zich mee voor drukwerk/formulieren en porto. Daarnaast zijn de posttarieven met € 0,10 verhoogd. Voorgesteld wordt om deze lasten op te voeren op het product Afval. Daarmee vormen deze kosten onderdeel van een 100% kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing. Per saldo zal in het jaar 2014 dan een klein verlies worden geleden (onttrekking aan de egalisatiereserve), maar kunnen de kosten ingaande 2015 in het tarief worden meegenomen.

6. Overige wijzigingen

Dit betreft administratieve wijzigingen die het gevolg zijn van voorstellen waarin sprake is van verschuivingen van budgetten tussen budgethouders of deelprogramma's. Per saldo is het effect nul.

Paragraaf bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering beschrijft de stand van zaken en beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. In deze rapportage wordt alleen ingegaan op de financiële afwijkingen op dit gebied. Te denken valt aan financiële mutaties op het gebied van personeel, huisvesting, automatisering, administratie, tractie en gereedschap en (externe) samenwerking.

De grote afwijkingen welke verband houden met de bedrijfsvoering zijn al genoemd in de toelichting op de financiële afwijkingen. Het betreft invulling van de stelpost bezuinigingen personeel en inkomsten door detachering van personeel. Verder betreft het voornamelijk kleine afwijkingen op het gebied van personeel, huisvesting en automatisering.

BMW-samenwerking

Het gemeentelijk aandeel in de gezamenlijke BMW-afdelingen P&O, I&A en Soza wordt opgenomen conform de vastgestelde begrotingen 2014 voor deze BMW-afdelingen. Bij het opstellen van de gemeentelijke begroting 2014 zijn de ramingen voor de gezamenlijke afdelingen met de op dat moment bekende gegevens opgesteld. Dit heeft nu een aantal aanpassingen tot gevolg. Voor P&O geeft dit een structureel voordeel van € 26.000. In 2014 wordt echter een nieuw personeelssysteem genaamd YOUPP aangeschaft. Het aandeel van Winsum in hierin bedraagt € 7.000 waardoor in 2014 per saldo nog een voordeel overblijft van € 19.000.

Bij I&A bedraagt het voordeel op basis van de gezamenlijke begroting BMW-ICT structureel € 9.000. Dit voordeel is niet meegenomen in deze bestuursrapportage maar wordt als dekking meegenomen in de kadernota 2014. In deze kadernota worden voorstellen gedaan voor een aantal investeringen op het gebied van automatisering.

Bij Soza is, op grond van de gezamenlijke begroting BMW-SOZA sprake van een structureel nadeel van € 17.000. Dit is verwerkt in deze bestuursrapportage.

Tot nu toe wordt in de bestuursrapportage verslag gedaan van de vorderingen die de BMW-gemeenten maken op het gebied van de samenwerking. Inmiddels kan geconstateerd worden dat er geen nieuwe initiatieven meer opgepakt worden en de lopende samenwerkingsprojecten onderdeel geworden zijn van de lopende bedrijfsvoering. Daarom wordt er vanaf heden geen apart overzicht van de BMW(E)-samenwerkingsprojecten meer samengesteld. Indien er aanleiding is om te rapporteren over de BMW-samenwerking, zullen wij dat in de bestuursrapportages opnemen.

Paragraaf weerstandsvermogen (risico's en ontwikkelingen)

Risico's

Ten opzichte van de begroting zijn er geen noemenswaardige wijzigingen. De becijferde risico's zijn in verhouding met onze reservepositie gering. De accountant geeft dit in haar rapport van bevindingen bij de jaarrekening 2013 ook nadrukkelijk aan. Bij de begroting 2015 actualiseren we uiteraard weer de paragraaf weerstandsvermogen. We proberen dan ook niet enkel de relatie met de reserves te leggen, maar ook middels de 'houdbaarheidsscan' die de VNG heeft ontwikkeld, inzicht te geven in onze financiële positie en de risico's.

Ontwikkelingen

Decentralisaties

Met ingang van 2015 worden gemeenten op grond van de WMO 2015, de Jeugdwet en de Participatiewet integraal verantwoordelijk voor het sociaal domein.

Op dit moment wordt (samen met andere gemeenten) druk gewerkt om 1 januari 2015 aan de slag te kunnen. Dat wil niet zeggen dat dan alles duidelijk is. Veel zal gaande weg duidelijk moeten worden. Zeker ook de financiële effecten. Uitgangspunt voor het college is een structureel budgettair neutraal verloop. Hoe dat uit gaat pakken wordt op zijn vroegst in de loop van 2015 pas zichtbaar.

Voortgangs- en financiële rapportage “grote” projecten

Hoewel er geen heldere afspraak gemaakt over de definitie van “grote” projecten gaan we er voorlopig van uit dat het gaat om projecten met een minimale omvang van € 250.000.

In deze bestuursrapportage ook weer een actualisatie van de stand van zaken van een aantal, op de schaal van Winsum, grote projecten waarvan verwacht wordt dat er in 2014 sprake is van uitvoering.

Toegankelijkheid stations Winsum

De uitvoering van het gehele project (aanleg hellingbaan, herinrichting van het voorterrein, het bouwrijp maken van de uitbreiding van de fietsenstallingen en de upgrading van de tunnel) is op enkele kleine punten na afgerond.

Herinrichting Onderdendamsterweg

Het bestek van de 3 bruggen langs de Onderdendamsterweg is inmiddels afgerond en is gerealiseerd door aannemer Oosterhuis BV uit Kolham.

Fase 2 is in volle gang, dit wordt voor de bouwvak afgerond waarna de fase voor herinrichting voorterrein Albert Heijn wordt opgestart. De uitvoering zal vermoedelijk begin 2015 zijn.

Beschoeiingen

Conform het vastgestelde beheerplan Kunstwerken 2012-2016 wordt uitvoering gegeven aan dit plan. Alleen de vervanging van de beschoeiing in het Oldehoofschekanaal moet nog plaatsvinden. Omdat het waterschap Noorderzijlvest voornemens is het Oldehoofschekanaal te baggeren hebben het waterschap en de gemeente de handen in een geslagen om zodoende “werk met werk” te kunnen maken. Dus baggeren en vervanging van de beschoeiing op elkaar afstemmen en in gezamenlijkheid uitvoeren. Momenteel wordt gewerkt aan de voorbereiding van de uitvoering. Het bestek is gereed. Verwacht wordt dat najaar 2014 gestart kan worden met de uitvoering.

Rioleringsprojecten

Het nieuwe Afvalwaterbeleidsplan BMW/NZV met daar aangekoppeld de rioolheffing is eind 2013 vastgesteld. Aan de hand van een programma van eisen is met de uitvoering van het groot onderhoud aan de grotere gemalen/pompputten gestart. Daarnaast is er een programma van eisen voor het groot onderhoud van de kleinere gemalen/pompputten opgesteld. Deze is in conceptvorm gereed. Met de uitvoering zal medio 2014 worden gestart. Op basis van de uitgevoerde rioolinspecties is begonnen met de uitvoering van rioolreparaties (Den Andel en Obergum Noord). In het verlengde hiervan wordt gewerkt aan de opstelling van een maatregelplan, dat ten uitvoer wordt gebracht in de planperiode van het afvalwaterbeleidsplan (2014-2018). Hierbij wordt afstemming gezocht met het wegenonderhoudsprogramma.

Het vervolg van het IBA-project is opgestart en zal eind 2014 zijn afgerond. Ook vindt onderzoek plaats naar de (noodzaak) van aansluiting van woonboten binnen de gemeentegrenzen.

Boogplein-project

Het bouwplan bestaat uit winkels, woningen en een parkeervoorziening. Het complex zal een impuls geven aan de economische functie van Winsum. In het zuidelijke deel van het centrum is het nodig de winkelfunctie te versterken met aantrekkelijke winkels. In 2003 is grond gekocht om deze ontwikkeling een plek te geven. In 2010 heeft het bestemmingsplan rechtskracht gekregen.

De opdrachtgever voor de gebouwen is de ontwikkelaar. Een ontwikkelaar werkt momenteel aan de ontwikkeling. De ontwikkelaar moet nog de grond kopen, een omgevingsvergunning voorbereiden en indienen en daarna moet de procedure voor de omgevingsvergunning worden doorlopen. Belanghebbenden kunnen daarbij bezwaar en beroep maken. Als er geen bezwaar of beroepsprocedures zijn die de bouw vertragen, kan het Boogplein er staan vanaf ongeveer 2 jaar nadat de vergunningaanvraag is ingediend.

Tegen de tijd dat de gebouwen zijn opgeleverd, zorgt de gemeente voor de nieuwe inrichting van de openbare ruimte.

Winsum-Oost

Het bestemmingsplan voor Winsum Oost uit 2008 geeft ruimte om circa 260 woningen te bouwen aan de oostzijde van het dorp. Winsum Oost zal stapsgewijs worden ontwikkeld. In het kader van de regionale afspraken is de doorlooptijd van het project verlengd en dit heeft invloed op de exploitatie van het project. Bij de actualisatie van grondexploitatie is dit meegenomen.

Bureau Rho is nu bezig met het opstellen een gebiedsvisie voor het oostelijk deel van het dorp Winsum. Het gaat dan met name om het gebied ten oosten van bedrijventerrein Lombok en ten zuiden van het Winsumerdiep. Naast wonen kan ook gedacht worden aan andere functies. Voor het voormalige AZC-terrein, de ijsbaan, en de directe omgeving daarvan wordt ook gekeken naar kansen en mogelijkheden. Verder zijn er wellicht mogelijkheden voor maatschappelijke voorzieningen in het gebied.

Sanering verkeerslawaaï N361/N363

De Wetgeluidhinder is begin jaren '80 van kracht geworden en geeft voor alle situaties waar nieuwe geluidhinder kan ontstaan regels en normen om deze geluidhinder te beperken. Voor woningen die voor 1986, toen de Wetgeluidhinder van kracht werd, een te hoge belasting ondervonden, geldt een uitzondering. Hier is een saneringsregeling voor geluid van toepassing. Dit houdt in dat er maatregelen genomen kunnen worden om geluidhinder veroorzaakt door verkeerslawaaï te beperken. Er is subsidie ontvangen voor het maken van plannen, om te kijken welke maatregelen voor Winsum genomen kunnen worden. De uitvoeringskosten zullen geheel door het ministerie worden vergoed, mits deze doelmatig en sober zijn. In 2014 zal een beslissing genomen worden welke maatregelen ingezet zullen worden om geluidhinder te beperken.