



Bestuursrapportage 2014 - II



Inhoudsopgave

1	Inleiding	3
2	Verantwoording programma's	5
2.1	Burger en bestuur	5
2.2	Veiligheid.....	5
2.3	Verkeer en Vervoer	7
2.4	Economische zaken, landbouw en visserij, recreatie en toerisme.....	9
2.5	Jeugd	10
2.6.A	Sport.....	11
2.6.B	Kunst en Cultuur	11
2.7	Sociale Zaken en Werk	12
2.8	Maatschappelijke ondersteuning en zorg	13
2.9	Milieu.....	15
2.10	Leefomgeving	17
3	Financiële ontwikkelingen	18
3.1	Financiële mutaties 2014 (voorgestelde begrotingswijzigingen).....	18
3.2	Toelichting financiële mutaties	19
3.3	Ontwikkeling begrotingssaldo en reserves.....	23
3.4	Investerings in 2014.....	25

1 Inleiding

In de tweede Bestuursrapportage over 2014 informeren wij u over de voortgang van de programma's en het te verwachten financieel resultaat. Deze Bestuursrapportage is gebaseerd op de realisatie van januari t/m juli 2014. Het college legt met deze rapportage verantwoording af aan de raad over de voortgang van de uitvoering van de begroting 2014.

Voortgang realisatie beleidsdoelstellingen

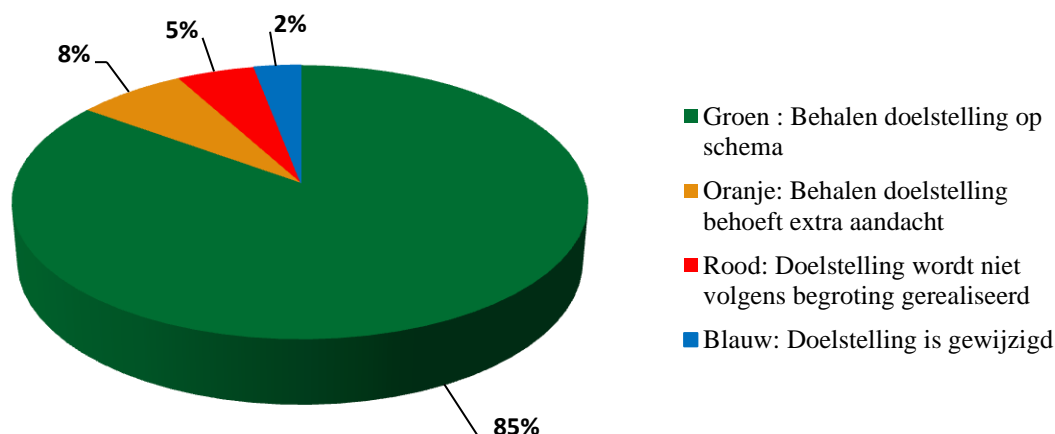
De rapportages over de programma's doen we aan de hand van een 'verkeerslichtenrapportage'. Per activiteit wordt met een kleur (groen, oranje, rood, blauw) aangegeven of de opgenomen doelstellingen zoals opgenomen in de begroting 2014 wordt behaald.

- Groen : de doelstelling c.q. activiteit ligt op schema.
Oranje : het behalen van de doelstelling c.q. activiteit behoeft extra aandacht.
Rood : de doelstelling c.q. activiteit wordt niet volgens de begroting gerealiseerd.
Blauw : doelstelling c.q. activiteit is nieuw of gewijzigd in samenspraak met raad, andere overheid of externe partners.

In de programma's is kort de voortgang van de maatregelen weergegeven waarbij de maatregelen met de kleur oranje, rood of blauw nader worden toegelicht.

Uit het diagram kan afgelezen worden dat 85% van de doelstellingen op schema ligt (groen), 8% van de doelstellingen extra aandacht behoeft (oranje), 5% van de doelstellingen niet volgens de begroting wordt gerealiseerd en 2% van de doelstellingen in samenspraak met de raad, andere overheid of externen (blauw) is gewijzigd.

Voortgang Beleidsdoelen



Financiële voortgang

De meicirculaire 2014 is als uitgangspunt genomen voor deze rapportage.

De begrotingsmutatie als gevolg van deze 2^e berap bedraagt een nadeel van k€ 355. Dit nadeel wordt sterk beïnvloed doordat de organisatiewijziging vertraging heeft opgelopen als gevolg van het vastlopen van de landelijke CAO en de daaruit voortvloeiende opschorting van het GO-overleg over het Sociaal Plan (nadeel k€ 394) en het sterk stijgen van het aantal uitkeringsgerechtigden (nadeel k€ 343).

In paragraaf 3.1. wordt een overzicht gegeven van alle financiële mutaties die voortkomen uit deze tweede bestuursrapportage.

Ontwikkeling begrotings saldo 2014	
x € 1.000 (- = nadeel)	
Begrotingssaldo 2014	-3.423
<i>reguliere begrotingsmutaties</i>	<i>-449</i>
<i>mutatie agv 1e berap 2014</i>	<i>368</i>
Begrotingssaldo na 1e berap	-3.504
<i>reguliere begrotingsmutaties</i>	<i>-193</i>
<i>mutatie agv 2e berap 2014</i>	<i>-355</i>
Begrotingssaldo na 2e berap	-4.052

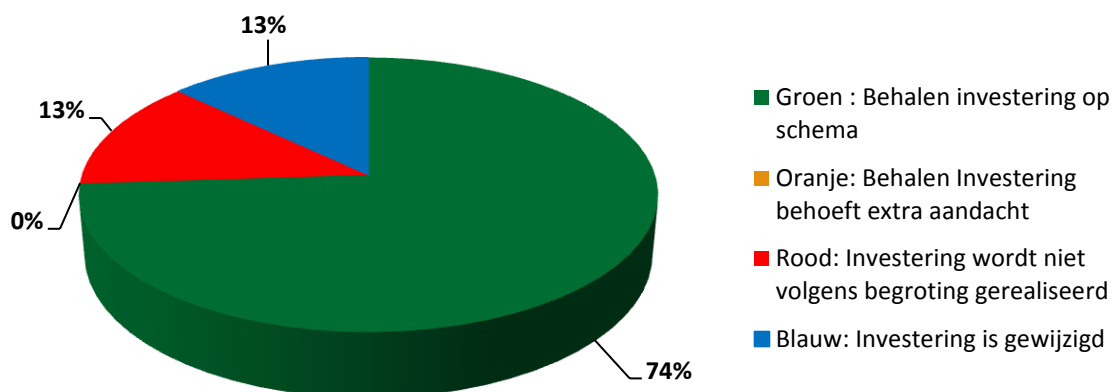
Dit resultaat leidt tot een daling van de reserves naar in totaal k€ 5.378.

Omschrijving (bedragen x k€; mutaties: + = storting, - = ontrekking)	Stand per 01-01- 2014	stand na 1e berap	tussentijdse mutaties	Gevolgen 2e berap 2014	Stand per 31-12- 2014
Totaal Algemene Reserve	8.646	3.824	-46	-527	3.251
Totaal Bestemmingsreserves	782	2.101	-147	172	2.126
Totaal reserves	9.428	5.925	-193	-355	5.378

Voortgang realisatie investeringen

In de onderstaand diagram wordt de voortgang van de realisatie van de investeringen in kleuren weergegeven. In paragraaf 3.4 is de voortgang per project weergegeven.

Voortgang realisatie investeringen



2 Verantwoording programma's

2.1 Burger en bestuur

Tabel: voortgang realisatie doelstellingen Burger en bestuur	
Doelstelling 1: Inrichten van een effectief en efficiënt besluitvormingsproces en transparant zijn over de uitvoering daarvan.	
Aandacht voor mogelijke verbetering besluitvormingsprocessen.	
Bevorderen burgerparticipatie.	
Reorganiseren gemeentelijke organisatie.	
Doelstelling 2: Versterken van de positie van De Marne	
Lobbyen en netwerken.	
Doelstelling 3: Continueren van de intergemeentelijke samenwerking.	
Intensiveren samenwerking bedrijfsvoering.	
Doelstelling 4: Bezinnen op de toekomstige herindeling.	
Beraden op aanbevelingen rapport Visitatiecie.	
Doelstelling 5: Verbeteren van de dienstverlening in lijn met de landelijke ontwikkelingen en opzetten van een Klant contact centrum (KCC).	
Verder ontwikkelen KCC.	
Trainen van medewerkers.	
Digitaal aanbieden van producten.	
Aanpassen huisvesting.	
Doelstellingen 6: Tijdig, juist en rechtmatig aanbieden van de taken van Burgerzaken.	
Uitvoeren van de wet GBA (Gemeentelijke Basis Administratie).	
Werkzaamheden BRP. (basis Registratie Personen)	
Organiseren verkiezingen.	
Verstrekken van reisdocumenten, rijbewijzen etc.	
Doelstelling 7: Continue aandacht voor het betrekken van de dorpsbesturen bij het gemeentelijk beleid.	
Overleg college met besturen dorpsverenigingen.	
Doelstelling 8: Aansluiten van de gemeentelijke communicatie op de behoeften van de burgers.	
Vormgeven gemeentelijke communicatie.	

Toelichting

Bij de activiteit: reorganiseren gemeentelijke organisatie.

Het definitief besluit tot wijziging van de organisatie heeft enige vertraging opgelopen als gevolg van het vastlopen van de landelijke onderhandelingen over de CAO en daaruit voortvloeiende opschorting van het GO-overleg over het Sociaal Plan. Op 15 juli jl. is er een principeakkoord voor een nieuwe CAO gesloten en is ook het GO-overleg weer opgestart. Vrijdag 12 september is er in het GO een akkoord bereikt over het Sociaal Plan en heeft het college op woensdag 17 september definitief besloten tot wijziging van de organisatie. Nu het college het definitieve besluit heeft genomen gaat de uitvoering van het plan in werking. Dit betekent dat de externe plaatsingscommissie de plaatsingsprocedure uitvoert conform de afgesproken regels in het Sociaal Plan en de organisatieontwikkeling van start gaat.

2.2 Veiligheid

De volgende doelstellingen en activiteiten hebben we geformuleerd:

Tabel: voortgang realisatie doelstellingen Veiligheid	
Doelstelling 1: Regionalisering van de brandweezorg en rampenbestrijding	
Volledig regionaliseren brandweer en rampenbestrijding.	
Bedrijfsvoeringsafspraken borgen.	
Vorm geven gewijzigde rol gemeenteraad.	
Vorm geven gewijzigde rol B&W.	
Vervullen ambassadeursrol.	
Doelstelling 2: Een voor al onze inwoners sociale en veilige leefomgeving met een minimum aan criminaliteit en overlast.	
Uitvoeren programma Integrale Veiligheid 2013.	
Het uitvoeren van preventieprojecten om (jeugd) criminaliteit te voorkomen.	
Het uitvoeren van de Wet Tijdelijke Huisverbod	
Deelnemen in de samenwerking Veiligheidshuis Groningen.	
Onderzoeken nut en noodzaak van hangplekken.	

2.3 Verkeer en Vervoer

De volgende doelstellingen en activiteiten hebben we geformuleerd:

Tabel: voortgang realisatie doelstellingen Verkeer en vervoer	
Doelstelling 1: In het fysieke domein meer overlaten aan de burgers.	
Inzetten op betrokkenheid van inwoners.	
Doelstelling 2: Effectief en efficiënt beheer en onderhoud van de infrastructuur.	
Uitvoering regulier onderhoud.	
Doelstelling 3: Verbeteren van de verkeersveiligheid en bewerkstelligen afname aantal ernstige verkeersongevallen.	
Aanpakken N361.	
Realiseren rondweg Mensingeweer.	
Vernieuwen brug te Mensingeweer.	
Realiseren fietspad Eenrum-Baflo.	
Deelname overleg Provincie en belangengroeperingen.	
Autoluw maken Trekweg Stort-Warfhuijzen.	
Verkeerseducatie conform programma GVVP (Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan).	
Doelstelling 4: De infrastructuur voldoet eind 2014 aan het onderhoudsbeeld van het wegenbeheerplan 2010-2014.	
Jaarlijkse wegen inspectie.	
Uitvoeren beheer- en uitvoeringsplan wegen.	
Opstellen voortgangsrapportage kwaliteitsniveau wegen.	
Doelstelling 5: De kwaliteit van de openbare verlichting verbeteren tot een moderne verlichtingsinstallatie (effectuering in 2019).	
Vervangen van ca. 270 technisch versleten lichtmasten.	
Opstellen rapportage energieverbruik.	
Uitvoeren beheer- en uitvoeringsplan openbare verlichting.	
Opstellen voortgangsrap. kwaliteitsniveau openbare verlichting.	
Doelstelling 6: De bebording in de gemeente voldoet eind 2019 aan het onderhoudsbeeld.	
Onderhoud bebording conform beheerplan.	
Doelstelling 7: De bruggen in de gemeente voldoen eind 2033 aan het onderhoudsbeeld.	
Werken aan doelstellingen beleidsplan en maatregelenplan.	
Doelstelling 8: De beschoeiing, steigers en kademuren voldoen eind 2033 aan het onderhoudsbeeld.	
Opstellen uitvoeringsplan beschoeiingen, steigers en kademuren.	
Doelstelling 9: Het groen heeft ultimo 2014 een verzorgde uitstraling. We beheren en onderhouden het groen structureel effectief en efficiënt.	
Uitbesteden onderhoudswerk aan Ability.	
Omvormen openbaar groen naar arbeidsextensief	

Toelichting

Bij de activiteit: Realiseren rondweg Mensingeweer.

Het verwerven van grond heeft langer geduurd dan gedacht. Daardoor kan volgens de huidige planning pas in 2015 worden begonnen met de werkzaamheden. Waar mogelijk is begonnen op plekken waar de grond wel in eigendom is.

Bij de activiteit: Vernieuwen brug te Mensingeweer.

Het vernieuwen van de brug te Mensingeweer is uitgesteld. Gekozen is om eerst de rondweg aan te leggen. De brug kan dan in een verkeersluwe omgeving worden gerealiseerd en verkeershinder kan worden voorkomen.

De projectleiding is in handen van de provincie Groningen.

Bij de activiteit: Realiseren fietspad Eenrum-Baflo.

Het verwerven van grond heeft langer geduurd dan gedacht. Daardoor kan volgens de huidige planning pas in 2015 worden begonnen met de werkzaamheden. Waar mogelijk wordt begonnen op plekken waar de grond wel in eigendom is.

De projectleiding is in handen van de provincie Groningen.

Bij de activiteit: Autoluw maken Trekweg Stort-Warhuizen.

Beperking is de brug van het waterschap Noorderzijlvest. Deze is in aslast beperkt en daardoor is een voorziening voor het achterliggende perceel nog niet te realiseren. We blijven naar mogelijkheden zoeken om in overleg met het waterschap de brug te versterken.

Bij de activiteit: Vervangen van ca. 270 technisch versleten lichtmasten.

De uitkomsten van de inventarisatie van het beheersbureau Tauw zijn nog niet bekend. Op basis van inventarisatie uit eerdere jaren en het aantal vervangen lichtmasten is een inschatting gemaakt van het aantal technisch versleten lichtmasten. Dit is nu nog circa 10% van het totaal. De komende jaren wordt gewerkt aan vervanging van de oudste lichtmasten.

Bij de activiteit: Werken aan doelstellingen beleidsplan en maatregelenplan.

Doordat minder budget beschikbaar is gesteld dan is opgenomen in het beleidsplan bruggen kunnen niet alle werkzaamheden worden uitgevoerd. Op basis van de beschikbare middelen worden de werkzaamheden in categorieën ingedeeld. Dit zijn achtereenvolgens de categorieën veiligheid, functionaliteit, duurzaamheid en toonbaarheid. De werkzaamheden behorend bij de categorie veiligheid en functionaliteit worden uitgevoerd tot k€ 50. De overige middelen (k€ 50) zijn volgens de raming ingepland voor het bepalen van de constructieve veiligheid. Overblijvende middelen komen ten goede aan regulier onderhoud. In 2015 zullen we door creatief aan te besteden proberen meer activiteiten voor dezelfde middelen te realiseren door de private sector uit te dagen op basis van Best Value Prestatie inkoop (BVP). Dit is een vernieuwde contractvorm voor uit te besteden werkzaamheden.

In 2015 zal het beleidsplan bruggen worden geïntegreerd in een beleidsplan civiele kunstwerken.

Bij de activiteit: Opstellen uitvoeringsplan beschoeiingen, steigers en kademuren.

Door een taakstellende bezuiniging kunnen niet alle werkzaamheden worden uitgevoerd. Op basis van de beschikbare middelen worden de werkzaamheden in categorieën ingedeeld. Dit zijn achtereenvolgens de categorieën veiligheid, functionaliteit, duurzaamheid en toonbaarheid. De werkzaamheden behorend bij de categorie veiligheid en functionaliteit worden uitgevoerd tot k€ 100. De overige middelen (k€ 20) zijn volgens de raming ingepland voor het bepalen van de constructieve veiligheid. Overblijvende middelen komen ten goede aan regulier onderhoud. In 2015 zullen we door creatief aan te besteden proberen meer activiteiten voor dezelfde middelen te realiseren door de private sector uit te dagen op basis van BVP. In 2015 zal het beleidsplan beschoeiingen, kademuren en steigers worden geïntegreerd in een beleidsplan civiele kunstwerken.

2.4 Economische zaken, landbouw en visserij, recreatie en toerisme

De volgende doelstellingen en activiteiten hebben we geformuleerd:

Tabel: voortgang realisatie doelstellingen Economische zaken, landbouw en visserij, recreatie en toerisme.					
Doelstelling 1: Handhaven van het werkgelegenheidsaanbod.					
Inzetten op handhaving huidige werkgelegenheid.					
Inzetten op groei werkgelegenheid toeristische sector.					
Nieuwe vormen van winkelsamenwerking organiseren.					
Inzetten op duurzame groei bij de visserij.					
Ontwikkelingen in de landbouw.					
Ontwikkelingen PROloog en versterken recreatieve functie Lauwersoog.					
Regierol nemen.					
Actief nieuwe invulling zoeken bedrijvenpark De Marne.					
Doelstelling 2: Versterken van een duurzaam ondernemersklimaat.					
Overleg voeren met diverse sectoren.					
Afleggen bedrijfsbezoeken.					
Ondernemersplatform/netwerk.					
Bedrijvenpark De Marne/ Winkelcentrum De Marren.					
Project Kiek over Diek.					
Doelstelling 3: Meer overnachtingen in De Marne bewerkstelligen.					
Uitvoering geven toeristisch beleidsplan.					
Doelstelling 4: Goed gastheerschap en informatie verstrekking.					
Overhevelen goed gastheerschap en info verstrekking.					
Doelstelling 5: Versterken van de recreatieve en toeristische voorzieningen.					
Eenduidigheid in bewegwijzering.					
Consolideren identiteit gebied.					
Toeristische aantrekkelijkheid promoten.					

Toelichting

Bij de activiteit: eenduidigheid in bewegwijzering

In het toeristisch beleidsplan is het belang van een eenduidige toeristische bewegwijzering aangegeven. Het hiervoor benodigde budget is niet beschikbaar gesteld.

2.5 Jeugd

De volgende doelstellingen en activiteiten hebben we geformuleerd:

Tabel: voortgang realisatie doelstellingen Jeugd	
Doelstelling 1: Zorgen voor aantrekkelijke jongerencentra en andere initiatieven die jongeren stimuleren om elkaar te ontmoeten, zichzelf te ontplooien en te participeren in de samenleving.	
Uitvoeren jeugd- en jongerenwerk.	
Uitvoering project 'Jongeren aan zet'.	
Realiseren jeugdsoos Eenrum.	
Subsidiering van jeugdsozen.	
Doelstelling 2: Jeugdigen tot 23 jaar en hun ouders opvoedings- en opgroei-ondersteuning geven wanneer zij daar behoefte aan hebben.	
Het groeimodel van het Centrum voor Jeugd en Gezin CJG verder uitwerken.	
Uitvoering van de verwijsindex en monitoring voortgang.	
Vorbereiden decentralisatie jeugdzorg.	
Deelname aan het Waddenmodel.	
Doelstelling 3: Jeugdigen in de leeftijd van 0 tot 23 jaar volgen onderwijs in kwalitatief goede gebouwen en kunnen eventuele aanspraak maken op leerlingenvervoer.	
Uitvoering geven aan leerlingenvervoer.	
Beschikbaar stellen van locaties voor de peuterspeelzaal en handhaving Wet Kinderopvang.	
Uitvoering onderhoud schoolgebouwen voor het basisonderwijs conform het huisvestingsprogramma.	
Doelstelling 4: Vroegtijdig signaleren en terugdringen van onderwijsachterstanden bij 2 tot 4 jarigen.	
Ondersteuning van de Stichting Peuterspeelzaalwerk De Marne.	
Continueren Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) aanbod.	

Toelichting

Bij de activiteit: Uitvoering onderhoud schoolgebouwen voor het basisonderwijs conform het huisvestingsprogramma.

De schoolbesturen L & E en VCPO maken in december 2014 hun definitief plan bekend over de toekomst van het openbaar en protestants-christelijk onderwijs in de regio. Het gevolg hiervan is dat in 2015 het IHP wordt geactualiseerd en zal leiden tot wijzigingen in de planning en uitvoering.

2.6.A Sport

De volgende doelstellingen en activiteiten hebben we geformuleerd:

Tabel: voortgang realisatie doelstellingen Sport	
Doelstelling 1: Faciliteren en stimuleren van actieve deelname aan sport en beweegactiviteiten.	
Ontwikkelen en aanbieden van sport- en beweegaanbod.	
Verenigingsondersteuning door het Huis voor de Sport Groningen.	
Doelstelling 2: Stimuleren en ondersteunen van breedtesportactiviteiten.	
Samenwerking tussen de verschillende verenigingen bevorderen.	
Doelstelling 3: Handhaven van het aantal sportaccommodaties en de kwaliteit ervan, mits daarvoor voldoende draagvlak en draagkracht is.	
Overdragen beheer en onderhoud.	
Exploitatie van het zwembad.	

Toelichting

Bij de activiteit: Exploitatie van het zwembad.

Ingaande 2014 is het beheer en de exploitatie volledig overgedragen naar de St. Zwembad De Marne en Omstreken. Er zijn nadere afspraken gemaakt voor wat betreft het onderhoud. Eind 2014/begin 2015 wordt een evaluatieverslag gemaakt.

2.6.B Kunst en Cultuur

De volgende doelstellingen en activiteiten hebben we geformuleerd:

Tabel: voortgang realisatie doelstellingen Kunst en cultuur	
Doelstelling 1: Versterken van het culturele karakter van De Marne en bevorderen van de sociale samenhang en leefbaarheid in dorpen door sociaal cultureel aanbod.	
Subsidiering van instellingen en activiteiten.	
Uitvoering startnotitie Kunst en Cultuur en opstellen cultuurnota.	
Doelstelling 2: Bieden van een goede bibliotheekvoorziening.	
Realiseren taakstellende bezuiniging.	
Oprichten werkgroep kunst en cultuur.	

Toelichting

Bij de activiteit: Uitvoering startnotitie Kunst en Cultuur en opstellen cultuurnota.

Deze doelstelling is komen te vervallen en is verwijderd van de lange termijn agenda (LTA).

2.7 Sociale Zaken en Werk

De volgende doelstellingen en activiteiten hebben we geformuleerd:

Tabel: voortgang realisatie doelstellingen Sociale zaken en Werk	
Doelstelling 1: Adequaats inspielen op veranderingen in het sociale domein.	
Investeren in zelfredzaamheid uitkeringsgerechtigden.	
Samenwerking met andere partners intensiveren.	
Voorbereiding uitvoering Participatiewet.	
Doelstelling 2: In BMW-verband 1% onder het niveau blijven van de totale arbeidsmarkt regio Groningen; dit voor het totale bestand gemeentelijke uitkeringsgerechtigden.	
Zorgen voor snelle intakes en strenge selectie.	
Kansrijke werkzoekenden meteen bemiddelen.	
Jongeren tot 27 jaar adequaat begeleiden.	
Uitvoeren beleidsplan Hoogwaardige Handhaving.	
Doelstelling 3: 80% van de nieuwe uitkeringsgerechtigden heeft binnen 10 werkdagen een werk- en een uitkeringsintake en weet aan welke activiteiten hij/zij deelneemt.	
Adequaats werken volgens nieuwe aanvraagprocedures.	
Zorgen voor adequate digitale ondersteuning.	
Doelstelling 4: Uitkeringsgerechtigden met direct kans op werk bemiddelen op het werkplein, waarbij 75% binnen 6 maanden werk heeft.	
Investeren in de groep direct bemiddelbaren.	
Afstemming kwalificaties werkzoekende op huidige en toekomstige vraag.	
Doelstelling 5: Uitkeringsgerechtigden die op termijn kans hebben op de arbeidsmarkt opnemen in de werkleeromgeving; 50% heeft binnen een jaar werk.	
Testen en trainen van niet-direct bemiddelbare werkzoekenden.	
Werven van voldoende werkervaringsplekken.	
Doelstelling 6: Invulling geven aan maatschappelijke ondersteuning (Pact van Samenredzaamheid, Meedoen en vrijwilligerswerk).	
Stimuleren maatschappelijke activiteiten.	
Samenwerken met ketenpartners rondom ondersteuning niet zelf-redzame inwoners.	
Doelstelling 7: Alle burgers met een inkomen tot 110% van het sociale minimum maken gebruik van inkomensondersteunende voorzieningen.	
Herijken minimabeleid.	
Actief informeren doelgroep omtrent voorzieningen.	

Toelichting

Bij de activiteit: voorbereiding uitvoering participatiewet

De voorbereiding op de uitvoering van de Participatiewet gebeurt met vier gemeenten BMW en is mede afhankelijk van de gezamenlijk besluitvorming inzake het uitvoeringsplan 'Werk aan de winkel'.

2.8 Maatschappelijke ondersteuning en zorg

De volgende doelstellingen en activiteiten hebben we geformuleerd:

Tabel: voortgang realisatie doelstellingen Maatschappelijke ondersteuning en zorg					
Doelstelling 1: Bevorderen van de sociale samenhang (in relatie tot leefbaarheid) van dorpen.					
Monitoren wonen & leefbaarheid.					
Inzet Vitaliteitcoördinator en faciliteren dorpsinitiatieven.					
Inzet welzijnswerk.					
Ondersteuning van vrijwilligers.					
Doelstelling 2: Inwoners de mogelijkheid bieden om zelfstandig, gezond en sociaal te participeren in de samenleving.					
Ontwikkelen zelfsturende ontmoetingspunten.					
Beëindiging financiering dorpsconciërges.					
Werven van seniorenvoorlichting.					
Uitvoeren van lokaal gezondheidsbeleid.					
Doelstelling 3: Kwetsbare burgers in staat stellen om zo lang mogelijk zelfstandig in hun eigen omgeving te functioneren en deel te nemen aan het maatschappelijk verkeer.					
Mantelzorgondersteuning.					
Versterken netwerken informele zorg.					
Onderzoek problematiek en zorgvraag bij lage Sociaal Economische Status (SES)					
Inwoners helpen bij Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)					
Uitvoeren kwaliteitsmeting zorgloket en WMO voorzieningen					
Afstemming rond wonen, welzijn en zorg.					
Decentralisatie Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten (AWBZ).					
Doelstelling 4: Bieden van een vangnet voor inwoners die tijdelijk niet zelfredzaam zijn en/of zorg mijden.					
Uitvoeren taken van algemene maatschappelijke werk.					
Begeleiding zorgwekkende zorgmijders: Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGz).					
Verder ontwikkelen uitvoeringsplan integrale zorgstructuur.					
Meldpunt Zorg & Overlast.					

Toelichting

Bij de activiteit: ontwikkelen zelfsturende ontmoetingspunten.

Vier ontmoetingspunten zijn voorbereid op zelfsturing. Naar verwachting besluiten twee van de vier dat ze met ingang van 1 januari 2015 zelfstandig worden. Dit zijn Ulrum en Eenrum. Bij Zoutkamp en Kloosterburen is dat nog niet duidelijk.

Een besluit over voortzetting van het Ontmoetingspunt Leens wordt dit najaar genomen.

Bij de activiteit: werven van seniorenvoorlichting.

Er is momenteel een tekort aan seniorenvoorlichters. De verwachting is dat het aantal vrijwilligers weer aan zal trekken. In 2014 blijven we actief in het werven van vrijwilligers.

Bij de activiteit: versterken netwerken informele zorg.

We faciliteren gedurende drie jaar initiatieven van inwoners die in het dorp onderlinge hulp organiseren. Doel daarvan is het versterken van netwerken in de informele zorg.

Het project heeft een langere aanloopfase gehad dan gepland, omdat er voor wordt gekozen om de aanpak te laten aansluiten bij de behoefte van inwoners en (vrijwilligers-) organisaties.

Dat betekent dat er meer tijd in de oriëntatiefase is gestoken. Dit najaar gaan alsnog de activiteiten van start.

Bij de activiteit: onderzoek problematiek en zorgvraag bij lage Sociaal Economische Status (SES).

Dit is niet gestart, omdat het een lage prioriteit heeft in verhouding tot andere werkzaamheden.

Bij de activiteit: verder ontwikkelen uitvoeringsplan integrale zorgstructuur.

Is geen aparte maatregel maar onderdeel van de integrale toegang Sociaal Domein BMW.

2.9 Milieu

De volgende doelstellingen en activiteiten hebben we geformuleerd:

Tabel: voortgang realisatie doelstellingen Milieu	
Doelstelling 1: Een gezond en veilig leven in een aantrekkelijke leefomgeving in een vitale natuur, zonder de biodiversiteit aan te tasten of natuurlijke hulpbronnen uit te putten.	
Beheren en uitdragen van actueel beleid, wet- en regelgeving mbt. water, bodem, licht, natuur, afval, binnenmilieu en energie.	
Actualiseren van milieubeleid.	
Doelstelling 2: Een volledig toereikend en operationeel rioleringsstelsel en toereikende ontwatering van het stedelijk gebied.	
Actueel houden van het Afvalwaterbeleidsplan.	
Opstellen optimalisatie afvalwatersysteem Studie (OAS).	
Studie gezamenlijk databeheer met één softwarepakket.	
Studie gezamenlijk gemalenbeheer en telemetrie.	
Uitvoering geven aan het (afval) waterbeleidplan.	
Doelstelling 3: Het gebruik van fossiele energie binnen onze gemeentegrenzen neemt af.	
Monitoren van het energiegebruik in onze gemeente en uitvoeren van de Gemeente Interne Milieuzorg (GIM).	
Uitvoeren van projecten van Klimaatbeleidsplan.	
Ondersteunen Lokale Agenda 21.	
Doelstelling 4: Een doelmatige inzameling en verwerking van huisvuil.	
Beheren van het afvalstoffenplan.	
Inzamelen van huishoudelijke afval.	
Deelnemen aan het vuilverwerkingsbedrijf Noord-Groningen.	
Inzamelen glas en klein gevaarlijk afval, papier en textiel.	
Inzamelen van afval aan de milieustraat in Leens.	
Monitoren van de afvalstromen.	
Inzamelen van kunststof.	
Doelstelling 5: De burger de mogelijkheid bieden om een begraafplaats dan wel een plek voor urnenbijzetting te kopen binnen de gemeente.	
Verkopen van graven, urnengraven of urnennissen.	
Vergunningverlening gedenktekens en grafkelders.	
Actualiseren ruimte om te begraven op bestaande begraafplaatsen.	
Voorstellen doen op welke manier begraven kostendekkend kan worden gemaakt.	

Toelichting

Bij de activiteit: opstellen Optimalisatie Afvalwatersysteem Studie (OAS)

Het waterschap is leidend hierin en heeft momenteel geen capaciteit voor de uitvoering. Het streven is dat dit in het najaar alsnog wordt opgepakt.

Bij de activiteit: studie gezamenlijk databeheer met één softwarepakket

De pilot gegevensbeheer is half oktober gereed. Door de betrokken gemeenten moet intern veel worden afgestemd en dat kost meer tijd dan voorzien.

Er komt waarschijnlijk een tweede fase in 2015/2016. Het één en ander is afhankelijk van de advisering van de Regionale Regiegroep Waterketen.

Bij de activiteit: studie gezamenlijk gemalenbeheer en telemetrie

De effecten van het gezamenlijk beheer worden hierin uitgewerkt. De rapportage is nog niet gereed. De samenwerking met andere gemeenten heeft geleid tot vertraging. Bovendien zijn de

randvoorwaarden in de loop van het project veranderd. De presentatie wordt nu verwacht in oktober 2014

Bij de activiteit: actualiseren ruimte om te begraven op bestaande begraafplaatsen.

Op dit moment wordt samen met andere gemeenten overlegd welk ondersteunend softwareprogramma het beste past om de actuele ruimte van begraafplaatsen inzichtelijk te maken. De afstemming met andere gemeenten duurt langer dan voorzien en de kans bestaat dat we pas in 2015 komen tot actualisatie.

Bij de activiteit: voorstellen doen op welke manier begraven kostendekkend kan worden gemaakt.

In maart 2014 is de memo tariefdifferentiatie aangeboden aan de raad. Gelet op de ontwikkelingen bij de gemeente (wijziging organisatie, overgedragen taken aan Omgevingsdienst en Veiligheidsregio en decentralisaties) en de impact van deze ontwikkelingen op de kostenstructuur zal een voorstel worden uitgewerkt voor de te hanteren kostenverdeling die het beste past bij onze gemeente. De effecten van deze gewijzigde kostenverdelingssystematiek op de heffingen (kostendekkendheid van de tarieven) en de begroting maken daarvan een belangrijk onderdeel uit.

2.10 Leefomgeving

De volgende doelstellingen en activiteiten hebben we geformuleerd:

Tabel: voortgang realisatie doelstellingen Leefomgeving	
Doelstelling 1: Beschermen van de bestaande landschappelijke waarden en dorpsstructuren van De Marne oftewel de authentieke kenmerken van rust en ruimte.	
Krimpbeleid uitvoeren en bewaken.	
Vernieuwen structuurvisie.	
Actualiseren bestemmingsplannen.	
Ontwikkelen Postzegelplannen.	
Doelstelling 2: Uitvoeren van adequate vergunningsverlening, waarbij waarden als snelheid, duidelijkheid en rechtsgelijkheid leidend zijn.	
Participeren in de Omgevings Dienst Groningen (ODG).	
Handhaving Drank- en Horecawet.	
Introductie Omgevingswet.	
Afspraken maken omtrent werkzaamheden van Vergunning Toezicht en Handhaving (VTH)	
Afhandelen klachten.	
Doelstelling 3: De gemeente beschikt over een passend woningaanbod voor alle doelgroepen.	
Herstructurering woningvoorraad.	
Doelstelling 4: Inzetten op gebiedsgerichte ruimtelijke ontwikkeling.	
Gebiedsontwikkeling Lauwersoog (PROloog).	
Gebiedsontwikkeling / Leader.	

Toelichting

Bij de activiteit: gebiedsontwikkeling/Leader

Zoals ook in voorgaande Berap vermeldt heeft de provincie de keuze gemaakt om Oost-Groningen voorrang te geven als mogelijke kandidaat voor een nieuw Community Led Local Development (EU-POP/CLLD) gebied. Om deze reden vallen de andere gebieden (waaronder dus ook Noord Groningen) buiten de boot. Op het moment van schrijven zijn we bezig om via andere manieren een waardige opvolger te creëren. Daarbij wordt gekeken naar het combineren van ontwikkelingen en geldstromen zoals Demografische Krimp en Aardbevingen (Dialooggelden).

3 Financiële ontwikkelingen

3.1 Financiële mutaties 2014 (voorgestelde begrotingswijzigingen)

Ten opzichte van de begroting 2014 verwachten wij de volgende mutaties:

Bestuursrapportage 2014-2 x € 1.000 (- = nadeel)		2014	Gevolgen voor: Algemene reserve (AR) / Bestemde reserve (BR)	Structureel / Incidenteel
Programma 0 Overhead				
1	Boeken en tijdschriften	-10	AR	I
2	Organisatieverandering	-105	BR	I
3	Personeelskosten	41	AR	I
4	Personeelskosten - kosten vertraging organisatie wijziging	-394	AR	I
5	Advies en ondersteuning P&O - werving & selectie	20	AR	S
6	Wachtgeld voormalige bestuurders	17	AR	I
7	ICT - softwarekosten	66	AR	I
8	Inhuurbudget - ziektevervanging	-12	AR	I
9	Crediteuren - nog te betalen subsidie Ability	35	AR	I
	mutaties programma 0 Overhead	-342		
Programma 1 Burger en Bestuur				
10	Harmonisatie onkostenvergoedingen raad/college	-23	AR	I
11	Planning en control - kosten accountant	-15	AR	I
12	Algemene wetgeving	PM	AR	I
	mutaties programma 1 Burger en Bestuur	-38		
Programma 2 Veiligheid				
13	Overname activa brandweer door VRG	50	AR	I
	mutaties programma 2 Veiligheid	50		
Programma 5 Jeugd				
14	Huisvesting bijzonder basisonderwijs	27	AR	I
15	Kosten leerlingenvervoer	30	AR	S
	mutaties progr.5 Jeugd	57		
Programma 6 Sport, kunst en cultuur				
16	Gemeentelijke belastingen	-16	AR	S
17	Inzet buurtsportcoach	27	BR	I
18	Subsidies sportstimulering	-2	AR	I
19	Groenonderhoud	-5	AR	I
20	Planmatig onderhoud zwembad	-9	AR	I
21	Schoonmaak gymlokalen	-15	AR	I
	mutaties programma 6 Sport, kunst en cultuur	-20		
Programma 7 Sociale zaken en werk				
22	Reintegratie/inkomensvoorziening	-343	AR	S
	mutaties programma 7 Sociale zaken en werk	-343		
Programma 8 Maatschappelijke ondersteuning en Zorg				
23	Huurprijsverlaging Kids2b	-11	AR	I 2015: k€ -6
	mutaties progr. 8 Maatsch. ondersteuning en Zorg	-11		
Programma 9 Milieu				
24	Inkomsten Nedvang	100	BR	I
	mutaties programma 9 Milieu	100		
Programma 10 Leefomgeving				
25	Aan- en verkoopgrond	93	AR	I
26	Leges bouwvergunningen	-142	AR	I
27	PROloog Algemeen	150	BR	I
	mutaties programma 10 Leefomgeving	101		
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien				
28	Verkoop aandelen Attero	140	AR	I
29	Lagere opbrengst OZB	-9	AR	I
30	Gevolgen meicirculaire 2014	-40	AR	I
	mutaties algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	91		
Totaal		-355		

3.2 Toelichting financiële mutaties

1 Boeken en tijdschriften

Jaarlijks is er op deze post een terugkerend tekort ter grootte van k€ 10. Voor 2015 en verder moet naar bezuinigingsmogelijkheden worden gezocht.

2 Organisatiewijziging

De uitvoering van de organisatiewijziging heeft enige vertraging opgelopen als gevolg van het vast lopen van de landelijke onderhandelingen over de CAO en daaruit voortvloeiende opschorting van het GO-overleg over het sociaal plan.

Hierdoor is langer, tot het einde van 2014, procesondersteuning noodzakelijk. Dekking van deze kosten ter grootte van k€ 105 vindt plaats uit de bestemmingsreserve frictie.

3 Personeelskosten

Het budget is aangepast aan de werkelijke kosten. (o.a. de FPU bijdrage is neerwaarts bijgesteld.)

4 Personeelskosten – kosten vertraging organisatiewijziging

In de begroting 2014 is rekening gehouden met een daling van de personeelskosten als gevolg van de organisatiewijziging ter grootte van k€ 786. Door het besluit van het college op woensdag 17 september jl. is er k€ 392 gerealiseerd. Dit betekent dat per saldo k€ 394 van de besparing dit jaar niet wordt gehaald. De verwachting is dat op 1 januari 2015 de organisatiewijziging is doorgevoerd en de personele taakstelling wordt gerealiseerd.

5 Werving & selectie

Het budget werving & selectie wordt in 2014 niet opgemaakt. Ook voor de toekomstige jaren is de verwachting dat er minder kosten voor werving & selectie zullen worden gemaakt.

6 Wachtgeld voormalig bestuurders

Het budget wachtgeld voormalige bestuurders is te hoog begroot. Het budget is verlaagd en komt daarmee op het niveau dat meerjarig in de begroting 2015-2018 is opgenomen.

7 Correctie ICT – softwarekosten

In het voorjaar 2014 is gestart met het opstellen van een afdelingsplan ICT samenwerking 2014 en 2015. In de afdelingsplannen is concreet aangegeven welke projecten en beheeractiviteiten er in de begrotingsjaren worden uitgevoerd en welke middelen daarvoor nodig zijn. Uit de inventarisatie is zichtbaar geworden dat de softwarekosten van de SoZa samenwerking in 2014 dubbel zijn geraamd bij zowel de Soza samenwerking als bij de gemeentelijke aandeel in de ICT samenwerking. Dit wordt hersteld en levert een voordeel op van k€ 66.

8 Inhuurbudget – ziektevervanging

Het inhuurbudget in verband met ziektevervanging is niet toereikend. De extra kosten bedragen k€ 12.

9 Correctie 'nog te betalen subsidie Ability'

Betreft een correctie van een ten onrecht opgevoerde post 'nog te betalen' ter grootte van k€ 35.

10 Harmoniseren onkostenvergoedingen politieke ambtsdragers

Alle burgemeesters, wethouders- en raadsleden ontvangen vanaf 1 juli 2014 een vaste onkostenvergoeding. Het onderscheid naar grootte van de gemeente is komen te vervallen. Deze onkostenvergoeding moet gebruteerd worden wat leidt tot extra kosten. In 2015 gaan we de Werkkostenregeling invoeren en is het mogelijk om de onkostenvergoedingen netto uit te betalen. De bruteringskosten hebben dan ook een incidenteel karakter voor het jaar 2014.

11 Kosten accountant

De kosten van de controle van de jaarrekening 2013 zijn hoger uitgevallen dan begroot. De reden hiervan is de extra kosten die de accountant heeft moeten maken omdat er vertraging is opgetreden in de controlewerkzaamheden en er door de accountant extra controles moesten worden uitgevoerd. In een memo op 29 april 2014 bent u hierover geïnformeerd.

12 Algemene wetgeving

Hoewel er nog geen sprake is van een overschrijding, komen de kosten van mediation in Pieterburen ten laste van deze post. Met een overschrijding moet rekening gehouden worden.

13 Overname activa brandweer door Veiligheidsregio Groningen (VRG)

De door de VRG overgenomen roerende activa van de brandweer levert k€ 50 meer op dan de huidige boekwaarde.

14 Huisvesting bijzonder basisonderwijs

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2013 is besloten van het budget huisvesting bijzonder basisonderwijs k€ 27 over te hevelen. Deze overheveling blijkt achteraf gezien niet nodig.

15 Kosten leerlingenvervoer

Uitgaande van de gemaakte kosten in 2013 en de prognose van de kosten voor 2014 is het verantwoord om het budget structureel met k€ 30 te verlagen. Kanttekening hierbij is wel dat het hier een open-einde regeling betreft.

16 Belasting gemeentelijke gebouwen

De gemeentelijke belastingaanslagen voor onze eigen gemeentelijke gebouwen is structureel te laag geraamd. Het betreft een structureel bedrag van k€ 16.

17 Inzet buurtsportcoach

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2013 is besloten een bedrag van k€ 36 over te hevelen naar 2014 voor het onderwerp Nationaal Actie plan Sport en Bewegen (NASB). Het NASB is per 1 januari 2014 overgegaan naar het deelproduct 'Buurtcoaches'. Aangezien het tekort op Buurtcoaches k€ 9 per jaar is, hebben wij gemeend het niet verbruikte deel alvast te bestemmen voor de jaren 2015-2017. Dit betekent dat k€ 27 van het overgehevelde budget van 2013 in 2014 niet verbruikt wordt. Deze besparing wordt via bestemming van het rekeningsaldo 2014 gestort in de bestemmingsreserve NASB-sportcoach.

18 Subsidies sportstimulering

Het reguliere budget voor ondersteuning van enkele vaste sportevenementen (grasbaanraces, hardloopevenementen, wielerronde) wegbezuinigd. Het is wenselijk om aan deze evenementen een financiële bijdrage te leveren.

19 Groenonderhoud

In de begroting is een budget opgenomen voor het groenonderhoud door Ability. In de begroting is geen inflatie correctie doorgevoerd op externe contracten.

20 Planmatig onderhoud zwembad

In de waterleiding van het zwembad is legionella aangetroffen. Daarnaast was er sprake van een ernstige lekkage aan de persleiding van de waterglijbaan. Dit heeft geleid tot onvoorziene werkzaamheden en kosten voor een bedrag van k€ 9.

21 Schoonmaakkosten gymlokalen

De bezuiniging voor de schoonmaak van de gemeentelijke gebouwen kan niet volledig worden gerealiseerd. Voor 2015 en verder wordt gezocht naar een structurele oplossing.

22 Verwachte toename uitkeringsgerechtigden

Deze kosten stijgen sterk door een verwachte stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden met 20% ten opzichte van 2013. In de meerjarenbegroting 2015 wordt deze structurele stijging meegenomen.

23 Huurprijsverlaging Kids2b

De stichting Kids2b huurt van de gemeente een pand in Eenrum. In verband met veranderende wet- en regelgeving en marktomstandigheden heeft Kids2b de gemeente per brief (dd. 4 juni 2014) verzocht om de huurprijs tot 1 augustus 2015 met minimaal 50% te verlagen. De kosten hiervan bedragen voor 2014 k€ 11.

Omdat deze huurprijsverlaging ook door werkt in 2015 wordt in de begroting 2015 het budget huuropbrengst met k€ 6 verlaagd.

24 Inkomsten Nedvang

De bijdrage die De Marne van Nedvang ontvangt inzake het leveren van gescheiden afval, storten we in de bestemmingsreserve afvalstoffenheffing. In 2015 wordt de opbrengst betrokken bij de vaststelling van het tarief.

25 Aan- en verkoop grond

Op 27 augustus 2014 is voor een bedrag van k€ 61,3 aan grondverkoop gerealiseerd. Daarnaast is voor een bedrag van k€ 130,8 aan verkoopovereenkomsten gesloten (diverse percelen bij Lauwersoog en een landbouwperceel bij Wehe den Hoorn). Alhoewel voor het landbouwperceel in Wehe den Hoorn nog een ontbindende voorwaarde is opgenomen is het de verwachting dat de aktes behorende bij deze percelen nog dit jaar zullen worden gepasseerd.

Totaal inkomsten werkelijk:	k€ 192,2
Totaal inkomsten begroot:	<u>k€ 99,5</u>
Positief verschil:	k€ 92,7

26 Leges bouwvergunningen

Door de recessie worden er minder omgevingsvergunningen ingediend. Minder omgevingsvergunningen betekent ook minder leges. Hierdoor lopen de advieskosten welstand ook achter in vergelijking met de begroting. Ook speelt hierbij het aspect voor vergunningvrij bouwen. Door de deregulering hoeven burgers en bedrijven minder vaak een omgevingsvergunning aan te vragen. De verwachting is dat de totale opbrengsten van de leges bouwvergunningen uitkomen op k€ 172. Dit betekent voor 2014 een nadeel van k€ 142.

De verwachting is dat de komende jaren de opbrengsten uit omgevingsvergunningen structureel met k€ 60 naar beneden gaat. Deze mindere opbrengst zou teniet moeten worden gedaan door minder kosten vanuit de omgevingsdienst. We gaan hierover in gesprek met de omgevingsdienst.

27 PROloog algemeen

Bij de jaarrekening 2013 is besloten om de uitgaven van het project PROloog algemeen vanaf 2013 te activeren en de hiervoor door de gemeente beschikbaar gestelde dekkingsmiddelen te storten in een bestemmingsreserve. Na beëindiging van het programma wordt de bestemmingsreserve aangewend om de geactiveerde kosten te verminderen. Uitgangspunt is dat hiermee de totale programmakosten worden gedekt. Dit betekent dat de in exploitatie opgenomen budget kan worden verwijderd. Bij de bestemming van het resultaat wordt het bedrag toegevoegd aan de bestemde reserve.

28 Verkoop aandelen Attero

De verkoop van de aandelen Attero per 1 juni 2014 levert een boekwinst op van k€ 140.

29 Onroerend zaakbelasting

Op basis van de uitspraken van de ingediende bezwaarschriften tegen de WOZ-waarde wordt een lagere OZB opbrengst verwacht.

30 Gevolgen Meicirculaire

Bij de behandeling van de kadernota 2015 bent u geïnformeerd dat de meicirculaire voor 2014 een nadeel oplevert ter grootte van k€ 40.

Omdat de kadernota alleen informatief is behandeld, dient deze budgettaire consequentie van de meicirculaire voor het jaar 2014 nog te worden vastgesteld.

Overige te verwachten financiële tegenvallers

1 Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa)

De pensioenen van politieke ambtsdrager, waaronder wethouders, zijn geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). De uitvoering hiervan is door onze gemeente ondergebracht bij Loyalis. Voor de opbouw van de pensioenen wordt jaarlijks door de gemeente premie betaald. Doordat de afgelopen jaren de rekenrente, die Loyalis moet hanteren naar beneden is bijgesteld, zijn er tekorten ontstaan om de pensioenen in de toekomst te kunnen betalen. In 2011 is de rekenrente gedaald van 4% naar 3% en in 2013 van 3% naar 2%. Dit betekent dat extra premie moet worden bijgestort zodat Loyalis in de toekomst de pensioenen kan uitbetalen van (ex)wethouders van onze gemeente. Mocht de rente weer gaan stijgen dan is het omgekeerde van toepassing. Gelet op de forse verplichting die is ontstaan is bijstorting gewenst. Het voordeel van bijstorting is dat je geen rendement misloopt op het bedrag dat niet is gestort. De verwachting is dat eenmalig een extra bedrag aan premie moet worden bijgestort van tussen de k€150 en k€ 200. Loyalis zal hiervoor binnenkort een premie beschikking afgeven. In de jaarrekening 2014 zal het definitieve bedrag worden opgenomen.

2 Aantal uitkeringsgerechtigden

In de laatst ontvangen beschikking betreffende de omvang van de Algemene uitkering in 2014 is bij de maatstaf aantal uitkeringsgerechtigden het aantal WAJONG-ers, WAO-ers en WIA-ers sterk verlaagd ten opzichte van eerdere jaren.

Het Ministerie van BiZa is gevraagd om opgave van reden.

Het gevolg hiervan kan zijn dat er een correctie gaat plaats vinden op de Algemene uitkering over de periode 2012 tot en met 2014.

3.3 Ontwikkeling begrotingssaldo, voorziening organisatie wijziging en de reserves

Ontwikkeling begrotingssaldo

Zoals uit de onderstaande tabel blijkt geeft deze bestuursrapportage een nadeel. Daarnaast heeft de raad al een aantal begrotingswijzigingen 2014 vastgesteld. Het begrotingssaldo 2014 komt na alle begrotingswijzigingen uit op k€ 4.052 (nadelig).

Bestuursrapportage 2014-2 (x € 1.000; - = nadeel)	2014
Saldo volgens begroting 2014 (inclusief wijziging reorganisatie en besparende maatregelen 2014-2017)	-3.423
gevolgen jaarrekening	-548
begrotingsmutaties 153 t/m 156	99
mutaties Bestuursrapportage 2014-1	368
begrotingssaldo na 1e berap	-3.504
Opheffing OBS Akkerwinde	-193
begrotingssaldo 1/8/2014	-3.698
mutaties Bestuursrapportage 2014-2	-355
Actueel begrotingssaldo	-4.052

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) stelt de raad de begrotingsmutaties vast en tevens het nieuwe actuele saldo per programma. De actuele saldo's van de programma's zien er als volgt uit:

Saldo's per programma (x € 1.000)	saldo 1/8/2014	mutatie berap 2014-2	actueel saldo
Programma 1 Burger en Bestuur	-2.243	-38	-2.281
Programma 2 Veiligheid	-960	50	-910
Programma 3 Verkeer en vervoer	-3.621		-3.621
Programma 4 EZ, landb./visserij, recr. en toerisme	-311	0	-311
Programma 5 Jeugd	-1.679	57	-1.622
Programma 6 Sport, kunst en cultuur	-1.279	-20	-1.299
Programma 7 Sociale zaken en werk	-1.243	-343	-1.586
Programma 8 Maatsch. ondersteuning en Zorg	-3.057	-11	-3.068
Programma 9 Milieu	-147	100	-47
Programma 10 Leefomgeving	-1.831	101	-1.730
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	16.371	-251	16.120
Resultaat	-3.697	-355	-4.052

Voorziening organisatie wijziging

Omvang voorziening per 1/1	k€ 2.775
Mutatie 2014	k€ -105
Actuele stand	k€ 2.670

Dit betreft een bovenformatieve medewerker die voorheen vanuit de exploitatie werd gedekt.

Ontwikkeling van de reserves

De verwachting is dat de reserves zich als volgt ontwikkelen:

Omschrijving (bedragen x k€; mutaties: + = storting, - = ontrekking)	Stand per 01-01- 2014	mutaties 2014	gevolgen 1e berap	stand na 1e berap	tussentijdse mutaties	Gevolgen 2e berap 2014	Stand per 31-12-2014
AR Algemene Reserve	5.461	-3.126		2.335			2.335
Resultaat jaarrekening 2013	3.185			3.185			3.185
Resultaatbestemming jaarrekening 2013		-1.975		-1.975			-1.975
Gevolgen toeristisch beleidsplan		-35		-35			-35
Gevolgen 1e Bestuursrapportage 2014			314	314			314
Opheffing OBS Akkerwinde				nvt	-46		-46
Gevolgen 2e Bestuursrapportage 2014				nvt		-527	-527
Totaal Algemene Reserve	8.646	-5.136	314	3.824	-46	-527	3.251
BR GRP nieuw vanaf 2006	-404	-145	9	-540			-540
BR Afvaltarief	197	47		244		100	344
BR Klimaatbeleid	80	-5		75			75
BR Herstructurering woonplan	85			85			85
BR WI-regeling	38	-38		0			0
BR Tennisbaan Kloosterburen	14			14			14
BR Tennisbanen Ulrum	35			35			35
BR NASB sportcoach				0		27	27
BR Participatie en reïntegratie	114	18		132			132
BR Res. afwaardering IHP	174	-27		147	-147		0
BR Friciekosten	226	105	-120	211		-105	106
BR Peuterspeelzaalwerk	83			83			83
BR Trace Mensingew ZTKP	140			140			140
BR N361		560		560			560
BR Gebiedsontw L'oog (1)	19			19		-19	0
BR PROloog algemeen		344		344		150	494
BR North sea fish		10		10			10
BR Recreatieve poort		51		51			51
BR Krimp en Leefbaarheid (2)	-20			-20		20	0
BR Programma Krimp & Leefbaarheid		345		345			345
BR WMO huishoudelijke hulp			130	130			130
BR WMO uitvoeringskosten			35	35			35
Totaal Bestemmingsreserves	782	1.265	54	2.101	-147	172	2.126
Totaal reserves	9.428	-3.871	368	5.925	-193	-355	5.378

*) GRP - vanaf 2015 wordt begonnen met de inlossing van het tekort. De rioolheffingen zijn vanaf 2015 hoger dan de te verwachte kosten GRP.

Vermogensmutaties:

(1) Correctie BR gebiedsontwikkeling Lauwersoog

Betreft een administratieve correctie van het restant van de bestemmingsreserve welke ten laste komt van de Algemene reserve.

(2) Correctie BR Krimp en leefbaarheid

Betreft een administratieve correctie van het restant van deze bestemmingsreserve welke ten gunste komt van de Algemene reserve.

3.4 Investerings in 2014

In de onderstaande tabel wordt de stand van zaken weergegeven van de kredietomvang van de investeringen en de voortgang van de uitvoering.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Totaal krediet 2014	correctie	Wijziging agv. berap 2014-2	Totaal krediet 2014	Voortgang	Toelichting
Verkeer, vervoer en waterstaat						
Ontsluiting Klaarkampenweg	50			50	1	zie toelichting
Wehesteril	100			100	2	zie toelichting
Reconstructie viertal wegen (initieel geraamd)	534			534	3	zie toelichting
Jeugd						
Aanbouw Peuterspeelz. 't Hoogholtje	306			306		
Sport						
renovatie kleedkamers FC Leo			180	180	4	zie toelichting
Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening						
Bouw Jeugdsoos Eenrum	100			100		
Renovatie jeugdsoos Kloosterburen	20			20		
Renovatie jeugdsoos Ulrum	35			35		
Milieu						
Gemeentelijk rioleringsplan alle investeringen	1.501			1.501		
Algemeen bestuur						
Water en Douchesystemen Sporthal/Gym.lok	85			85		
KCC ict investeringen	133			133		
Modernisering GBA	50			50		
Restant diverse onderdelen tractienota t/m 2013	360			360		Krediet voldoende voor investeringen in de eerste 4 jaar.
Energievisie Leens	222			222		
Alle BMW ict hard-software investeringen	30			30		
Specifieke Projecten						
Nord Sea Fish	950			950		
Proloog Recreatieve Poort/Lauwersom	3.522	147	-400	3.269	5	zie toelichting
Proloog Algemeen	18	3	341	362	6	zie toelichting
Inrichtingsplan Haven Lauwersoog	-56		185	129	7	zie toelichting
Ontwikkeling Meerzijde Lauwersoog	-45	45		0	8	zie toelichting
Nordshrimplocatie/Waddenkwartier	-29		355	326	9	zie toelichting
Garnalencentrum			20	20	10	zie toelichting
Programma Krimp en Leefbaarheid	4.194			4.194		Meerjarig exploitatieproject
Project Ulrum (LWE)	1.508		-1.368	140	11	zie toelichting
Totaal	13.587	195	-687	13.095		

Toelichting

1. Ontsluiting Klaarkampenweg

De ontsluiting Klaarkampenweg maakt onderdeel uit van Wehesteril. Voor de ontsluiting van de Klaarkampenweg moet grond worden aangekocht. Hier is nog geen overeenstemming over.

2. Wehesteril

Voor het bedrijf 'Waddenfun' is het nodig de Wehesteril te versterken.

Dit betreft een bijdrage aan het Waterschap als eigenaar van de Wehesteril in het project autoluw maken Trekweg / kom Warfhuizen. Besprekingen met het Waterschap zijn nog niet afgerond.

3. Reconstructie 4-tal wegen

Betreft de Mattenesserlaan Eenrum, Zuurdijksterweg Zuurdijk, Churchillweg Zoutkamp, Electraweg Houwerzijl.

Er zijn vragen gesteld door de provincie t.a.v. de motivering of deze reconstructies beschouwd moeten worden als investering of als groot onderhoud. Bij een investering worden de kosten geactiveerd en afgeschreven in 25 jaar en bij groot onderhoud dienen deze kosten in één keer ten laste te komen van de

exploitatie. De reconstructies zijn in de begroting 2014 opgevoerd als investering. De motivering hiervan wordt momenteel getoetst door de accountant en voorgelegd aan de provincie. Zodra er een akkoord is van de provincie worden de werkzaamheden verder voorbereid.

4. Renovatie kleedkamers FC Leo

In de “Voorjaarsbrief 2013” en de begroting 2013 is een structureel bedrag beschikbaar gesteld van k€ 15 voor renovatie kleedkamer FC Leo. In de toelichting is verzuimd te benoemen dat dit de kapitaallasten zijn van een investering van k€ 180, af te schrijven in 25 jaar, tegen een rentepercentage van 4,2%.

5. Recreatieve poort / Lauwersom

Correctie:

In de jaarrekening 2013 is het restant krediet te laag opgenomen. Het project wordt nagenoeg geheel gefinancierd door subsidies. De bijdrage van onze gemeente betreft k€ 51. Deze bijdrage is opgenomen in een bestemde reserve.

Begrotingswijziging:

Het Waddenfonds is een van de subsidienten voor dit project. Het Waddenfonds subsidieert echter geen investeringen in aanschaf van grond en/of opstellen. Hiermee was in de oorspronkelijke opzet van het project wel rekening gehouden. Dit resulteert in een tekort op het project. Om een tekort te voorkomen is binnen het project Lauwersom afgezien van de investering in grond en het terrein Nordshrimp. Voor het beoogde resultaat van het project heeft dit geen grote consequenties.

6. PROloog algemeen

Correctie:

Betreft een kleine administratieve correctie.

Begrotingswijziging:

Het krediet van 2014 is nog niet opgevoerd a.g.v. gewijzigde verwerkingssystematiek die is ingezet bij de jaarrekening 2013 (in overleg met de accountant). Deze correctie moet in 2014 nog plaatsvinden.

7. Inrichtingsplan haven Lauwersoog

Begrotingswijziging:

De gemeente heeft het verzoek gekregen om de herinrichting van de Haven (verlenging kade) voor te bereiden. De kosten worden voor k€ 45 vergoed door de provincie. De overig kosten worden door de EHL vergoed. Hiervoor is een totaal krediet benodigd van k€ 185.

8. Ontwikkeling Meerzijde Lauwersoog

Correctie:

Bij de jaarrekening 2013 is het krediet van het project ontwikkeling Meerzijde Lauwersoog meegenomen bij het project Lauwersom. Dit krediet behoort toe aan de ontwikkeling Meerzijde Lauwersoog. Het project wordt in 2014 afgerekend.

9. Nordshrimplocatie/Waddenkwartier

Begrotingswijziging:

Het is de bedoeling om een permanente invulling te realiseren op het Waddenkwartier. Om zoveel mogelijk effort te steken in de doelstelling “de transformatie naar een belangrijke recreatieve trekpleister in Noord-Nederland” is het plan opgevat om deze locatie een tijdelijke aantrekkelijke toeristisch-recreatieve functie te geven, waardoor uiteindelijk investeerders worden verleid en overtuigd voor de ontwikkeling van een definitieve bestemming.

Hiervoor is een krediet benodigd van k€ 355, wat wordt gedekt door subsidie van de provincie.

10. Garnalencentrum

De voorbereidingskosten voor het project Garnalencentrum zijn geschat op k€ 20. Deze kosten worden vergoed door de provincie.

11. Project Ulrum (LWE)

Het grootste gedeelte van dit project wordt uitgevoerd en valt onder verantwoordelijkheid van de stichting Ulrum 2034.

Het krediet dat resteert is bestemd voor het deelproject 'terpen en wierden landschap' en voor de projectkosten van het deelproject 'deel&'.