


Aan de raad van de gemeente Olst-Wijhe.

Raadsvergadering d.d.	4 juli 2016
Agendapunt	8
Voorstelnummer	2016/36
Opiniërend besproken d.d.	n.v.t.
<i>Portefeuillehouder</i>	wethouder A.G.J. Bosch
Kenmerk	16.016520 *  *
Datum B&W-besluit	21 juni 2016
Onderwerp	Voorstel tot het kennisnemen van de eerste bestuursrapportage 2016 en tot de vaststelling van een begrotingswijziging 2016

INLEIDING

Hierbij bieden wij u de eerste bestuursrapportage (berap) over 2016 aan. De eerste bestuursrapportage bevat een tussenrapportage over de realisatie van de begroting 2016. De rapportage bestaat uit twee onderdelen:

1. een bestuurlijk dashboard, dat als bijlage bij dit raadsvoorstel is gevoegd en
2. een totaaloverzicht met financiële gevolgen 2016 als basis voor de begrotingswijziging, dat tekstueel in dit raadsvoorstel is opgenomen.

De rapportage is gebaseerd op de realisatie in de periode tot en met april en kijkt vooruit naar het eind van 2016.

Na vier stevige heroverwegingsronden was het financiële perspectief in de meerjarenbegroting 2016-2019 gezond te noemen. Een groot deel van de beleidsvoornemens uit het coalitieakkoord zijn uitgevoerd dan wel in gang gezet. Sinds de vaststelling van de (meerjaren)begroting 2016-2019 zijn er echter ook een aantal ontwikkelingen die op de gemeente afkomen en tot onze spijt zorgen voor forse tegenvallers zonder dat wij daarop voor een groot deel invloed kunnen uitoefenen. Genoemd worden bijvoorbeeld de loonmaatregelen, die landelijk in de cao zijn afgesproken, de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording (Bbv) met gewijzigde regels over rentetoerekening en renteomslag voor grondexploitaties en de invoering van het individueel keuzebudget voor medewerkers, voortvloeiend uit de cao-afspraken.

BEOOGD RESULTAAT

Kennisnemen van de eerste bestuursrapportage 2016 en vaststellen van de daarmee samenhangende begrotingswijziging 2016.

KADER

De bestuursrapportage vloeit voort uit de door uw raad vastgestelde Financiële verordening 2007. Daarin is geregeld, dat wij uw raad minimaal twee keer per jaar door middel van tussentijdse rapportages rapporteren over de uitvoering en bijstelling van beleid en de bijstelling van ramingen van de lasten en baten van de begroting. De begrotingswijziging vloeit voort uit de bepalingen van de Gemeentewet.

ARGUMENTEN

Bestuurlijk dashboard

De doelstelling is de tussentijdse informatie zo actueel mogelijk te laten zijn, betrouwbaar (juist en volledig) en toereikend (alleen bijstuurinformatie).

Basis voor de rapportage van het bestuurlijke dashboard zijn de programma's van de Beleidsbegroting 2016. De lijst van onderwerpen hebben wij ingedeeld volgens de opbouw van de begroting in programma's met maatschappelijke effecten en doelstellingen. De onderwerpen (totaaloverzicht van resultaten) komen overeen met de activiteiten, die vermeld staan in de begroting onder de tweede W-vraag: "wat doen wij daarvoor in 2016?" Opgemerkt wordt dat een aantal zaken tot uw competentie behoort (R) en een aantal zaken tot die van ons college (C). Ook de laatstgenoemde onderwerpen zijn opgenomen in het dashboard.

De voortgang van de resultaten wordt gemeten aan de hand van drie criteria:

- **Resultaat:** te realiseren resultaat/ behalen doelstelling.
- **Planning:** aangegeven planning volgens raadsplanning/planning organisatie.
- **Middelen:** beschikbare budgetten en inzet personeel.

Elk onderwerp is voorzien van een kleuraanduiding (verkeerslicht). Richtinggevend voor de bepaling van de kleur is het in het dashboard aangegeven ijkmoment.

- **Groen:** is de inkleuring groen dan wordt de doelstelling/het resultaat behaald volgens planning en tevens binnen de beschikbare middelen.
- **Oranje:** dan staan de realisatie, en/of planning en/of middelen onder druk; de risico's zijn aangegeven in een korte toelichting.
- **Rood:** doelstelling wordt niet gehaald en/of er is sprake van afwijking van budget/planning; er komt een voorstel over bijsturing (in de toelichting aangegeven).

Het bestuurlijke dashboard wordt gepresenteerd in het voorjaar en in het najaar.

Budgetontwikkelingen

Bij deze bestuursrapportage worden budgetafwijkingen gemeld, die zijn ontstaan na het vaststellen van de Beleids- en financiële begroting 2016. In het kader van de rechtmatigheid is voorgeschreven, dat de raad uitsluitend tijdens het begrotingsjaar formeel kan besluiten tot het beschikbaar stellen van budgetten. De voorgestelde begrotingswijzigingen zijn per programma gespecificeerd.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen voldoet door het nadelige resultaat van deze bestuursrapportage niet meer aan de eigen norm voor het weerstandsvermogen (ratio 1,0). De ratio bedraagt met in achtname van de uitkomsten van deze bestuursrapportage 0,83. Met de financiële consequenties uit de Kadernota 2017-2020 is bij de berekening van de ratio nog geen rekening gehouden. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van de Begroting 2017 zal een actualisatie van de risico's plaatsvinden en een nieuwe berekening van de ratio.

DRAAGVLAK

--

FINANCIËLE CONSEQUENTIES

De budgetontwikkelingen zijn per programma in beeld gebracht. In deze bestuursrapportage zijn de gebeurtenissen met financieel effect in 2016 opgenomen. In principe is het uitgangspunt dat het voorgenomen beleid wordt uitgevoerd binnen de beschikbare budgetten. Afwijkingen in de uitvoering van het voorgenomen beleid en niet te beïnvloeden gebeurtenissen en ontwikkelingen worden vermeld. Het beeld is als volgt:

PG	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Saldo	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
1	Woon- en Leefomgeving	101.600	N	114.600	V	13.000	V	-13.000	N	26.000	V
2	Veiligheid										
3	Economie, Recreatie en Toerisme	2.000	N	22.500	V	20.500	V	20.500	V		
4	Duurzaamheid	71.168	N	52.900	V	-18.268	N			-18.268	N
5	Jeugd en Onderwijs (incl. Jeugdzorg)			-15.000	N	-15.000	N			-15.000	N
6	Welzijn, Sport en Cultuur	100.800	N	47.000	V	-53.800	N	-15.600	N	-38.200	N
7	Werk, Inkomen en Zorg										
8	Dienstverlening	20.000	N			-20.000	N	-20.000	N		
9	Bestuur en Communicatie	510.200	N	538.400	V	28.200	V			28.200	V
10	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	533.061	N	193.800	V	-339.261	N	-97.261	N	-242.000	N
	Totaal	1.338.829	N	954.200	V	-384.629	N	-125.361	N	-259.268	N

Het totale resultaat is € 384.629 nadelig.

Hierna worden de voor- en nadelen per programma gespecificeerd en toegelicht.

Programma 1 Wonen en leefomgeving

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
1.10	Ruimtelijke ordening	26.600	N	76.600	V	50.000	V		
1.30	Leefomgeving	60.000	N			-60.000	N		
1.50	Openbare ruimte - verkeer	15.000	N	12.000	V	-3.000	N		
1.70	Openbare ruimte - riool			28.000	V			28.000	V
1.80	Begraven			-2.000	N			-2.000	N
	Totaal programma 1	101.600	N	114.600	V	-13.000	N	26.000	V

Exploitatie:

1.10 Ruimtelijke ontwikkeling

> Cultuurhistorische waarden Langstraat/Kerkstraat Wijhe.

In 2015 is het beschikbare budget overschreden. Het project is echter nog niet afgerond. We verwachten voor 2016 nog € 11.000 nodig te hebben om rond de zomer te kunnen beschikken over een bestemmingsplan en beeldkwaliteitsplan die de geïnventariseerde waarden beschermen.

De kosten voor dit project zijn hoger uitgevallen dan geraamd, doordat het zorgen voor draagvlak en de intensieve participatie van belanghebbende organisaties, heeft geleid tot:

- extra inzet van ambtelijke capaciteit, en
- meerwerk van Het Oversticht en het betrokken stedenbouwkundig bureau.

De kosten komen ten laste van de investeringsreserve onderdeel binnenstedelijke vernieuwing.

> Deelvisie Goedkope huur

Op 15 januari 2016 hebben wij ingestemd met het onderzoek deelvisie wonen: "Goedkope huur in Olst-Wijhe, acute vraag en lange termijn waarde". Samen met SallandWonen is dit onderzoek uitbesteed. Op basis van cijfers, marktverkenningen en een aantal gesprekken met medewerkers van SallandWonen en de gemeente is een rapport opgesteld.

Dit rapport is in het bestuurlijk overleg tussen de gemeente en SallandWonen besproken en de conclusies worden meegenomen in de besluitvorming over de Woonvisie. De kosten van het onderzoek ad € 15.600 zijn evenredig verdeeld tussen SallandWonen en de gemeente. De kosten voor de gemeente ad € 7.800 worden gedekt uit de investeringsreserve, binnenstedelijke vernieuwing.

> Bouwleges

Op dit moment is er voor € 136.046 aan leges gefactureerd en is er in totaal voor € 42.419 aan lopende aanvragen. De verwachting is dat de geraamde legesinkomsten ad € 225.000 aan het eind van het jaar € 50.000 hoger zullen uitkomen. Dit voordeel komt met name door een brede interesse voor de kaveluitgifte in Noorderkoeslag. Deze kaveluitgifte zal naar verwachting extra aanvragen voor nieuwbouw opleveren in de tweede helft van 2016.

1.30 Leefomgeving

> Geografische informatie voorziening

De invoering van de wettelijk verplichte Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) als vervanging van de huidige grootchalige Basiskaart (GBKN) is nog niet afgerond. Door uitloop van het project en extra benodigde capaciteit is het in 2013 beschikbaar gestelde budget niet toereikend. Aanvullend is eenmalig € 46.000 nodig om de invoering af te ronden. Voor de aansluiting van het Beheer Openbare Ruimte (BOR) op het BGT is daarnaast een eenmalige investering nodig voor de aanschaf van een applicatie (Obsurv) die DOWR-breed wordt ingezet. De kosten voor onze gemeente zijn eenmalig € 14.000.

1.50 Openbare ruimte – verkeer

> Weesfietsen

Om het aantal fietsendiefstallen en verloedering van de openbare ruimte tegen te gaan is het noodzakelijk om uitvoering te geven aan verwijdering van wees-(brom)fietsen, buiten de stalling gestalde fietsen en fietswrakken nabij de NS-stations. De kosten voor uitvoering zijn geraamd op € 3.000.

> Voorzieningen Julianalaan Olst

Er is besloten een snelheidsbeperkende voorziening in de vorm van een verhoogd kruisingsvlak aan te leggen op de Julianalaan te Olst. De kosten voor deze voorziening ad € 12.000 zijn niet geraamd in de begroting 2016. De kosten komen ten laste van de investeringsreserve.

1.70 Openbare ruimte – riolering

> Actualisatie Gemeentelijk rioleringsplan

In de raad van 14 december 2015 is het Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2020 (GRP) vastgesteld. Nieuw is dat in de berekening van de tarieven rekening is gehouden met de BTW over nieuwe investeringen. In de begroting is nog geen rekening gehouden met deze extra inkomsten. Gemiddeld (over 10 jaar) levert dit een voordeel op vanaf 2016 van € 28.000 per jaar.

1.80 Openbare ruimte - groen

> Baten Begraafplaatsen

De grafmonumenten op de begraafplaats Wijhe worden niet meer jaarlijks schoongemaakt. Met ingang van 1 januari 2016 worden de nabestaanden hiervoor geen onderhoudsrechten meer in rekening gebracht. Er komen daardoor structureel € 2.000 minder inkomsten.

Investerings:

> Reconstructie De Grienden

Voor de reconstructie De Grienden is € 1.800.000 gedekt in onze meerjarenbegroting 2016-2019 en het vernieuwde GRP (vastgesteld in de raad van 14 december 2015). De te investeren bedragen en de daarmee samenhangende kapitaallasten zijn in meerjarenperspectief 2016-2019 verwerkt. Dat wil zeggen dat voor de Grienden de te investeren bedragen zijn geraamd vanaf 2017/2018. Om in 2017 tot uitvoering te komen zullen dit jaar de voorbereidingen moeten plaats vinden. Wij stellen voor een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen van € 100.000 (inhuur ontwerp/ tekenbureau, inmeetwerkzaamheden, uitwerking bestek, grondonderzoek etc.). Het gaat hierbij niet om meerkosten, maar om het naar voren halen van lasten, waarvoor dekking aanwezig is.

> Ombouw en sloop bemalen overstort Jan Meesterweg te Wijhe

Wij hebben ingestemd met de rioolvervanging, de ombouw van het overstort en de sloop van de oude zuivering aan de Jan Meesterweg te Wijhe. De investering (planning 2016) is opgenomen in het vernieuwde GRP. De totale kosten van de te treffen maatregelen worden geraamd op € 217.762. Wij stellen voor dit bedrag beschikbaar te stellen en te dekken uit de voorziening riolering.

> Renovatie en vervanging riolering 2016

Enkele riolen en rioलगemalen in onze gemeente verkeren in een dermate slechte toestand dat vervanging of renovatie noodzakelijk is om een goede werking ervan te garanderen.

De investering (planning 2016) is opgenomen in het vernieuwde GRP. De totale kosten van de te treffen maatregelen worden geraamd op € 219.683. Wij stellen voor dit bedrag beschikbaar te stellen en te dekken uit de voorziening riolering.

Programma 2 Veiligheid

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
2.10	Brandweer en rampenbestrijding	-18.000	V			18.000	V		
2.20	Openbare orde en veiligheid	18.000	N			-18.000	N		
	Totaal programma 2								

Exploitatie:

2.10 Brandweer en rampenbestrijding

> Bijdrage regionale brandweer

Het voordeel uit de exploitatie 2015 van de Veiligheidsregio IJsselland is iets hoger dan waarmee in onze jaarrekening 2015 rekening is gehouden. Ook de exploitatie 2016 laat een voordelig resultaat zien. Voorlopig wordt rekening gehouden in 2016 met een voordeel op de bijdrage van de Veiligheidsregio IJsselland van € 18.000. In de najaarsrapportage van de Veiligheidsregio IJsselland zal worden aangegeven wat de bestemming van het voordelig resultaat 2016 wordt.

Wij merken op dat er nog extra teruggave gaat plaatsvinden vanuit de Veiligheidsregio. De hoogte van het bedrag is nog niet bekend. Daarom is hiermee nog geen rekening gehouden.

2.20 Openbare orde en veiligheid

> Inzet BOA's

Wij hebben besloten tot de inzet van BOA's in 2016. De financiële consequenties hiervan zijn € 18.000 en kunnen worden opgevangen door de verlaging van de bijdrage aan de Veiligheidsregio IJsselland. De inzet voor 2017 en verder wordt afgewogen bij de Kadernota 2017-2020.

Programma 3 Economie, recreatie en toerisme

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
3.10	Economische aangelegenheden	2.000	N	22.500	V	20.500	V		
	Totaal programma 3	2.000	N	22.500	V	20.500	V		

Exploitatie:

3.10 Economische aangelegenheden

> Project Zomerondernemer

Ons college heeft besloten om deel te nemen aan het project ZomerOndernemer van The New Entrepreneur. Het project ZomerOndernemer is een van de instrumenten om ondernemerschap in onze gemeente te faciliteren. ZomerOndernemer heeft als doel om ondernemerskwaliteiten te ontwikkelen bij jongeren, werklozen en starters en hiermee zelfstandig ondernemerschap te bevorderen. De kosten voor dit project bedragen € 2.000.

> Dividend uitkering Vitens en Enexis

De jaarcijfers van Vitens en Enexis over 2015 zijn bekend. De dividenduitkeringen 2015 worden in 2016 uitbetaald en wijken af van de geraamde bedragen. Voor Vitens is er een voordeel van € 31.500 en voor Enexis een nadeel van € 9.000.

Programma 4 Duurzaamheid

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
4.20	Milieutaken	18.268	N					-18.268	N
4.30	Duurzaamheidsmaatregelen	52.900	N	52.900	V				
	Totaal programma 4	71.168	N	52.900	V			-18.268	N

Exploitatie:

4.20 Milieutaken

> RUD VTH-applicatie

Bij de oprichting van de Netwerk RUD IJsselland/Twente was één van de belangrijkste randvoorwaarden om deze samenwerking te doen slagen een ICT systeem, waarbij alle RUD partners betrokken zijn. Dit systeem moet het mogelijk maken om eenvoudig over en weer informatie uit te wisselen. Na een lang voorbereidingstraject heeft inmiddels de aanbesteding, na onze goedkeuring plaatsgevonden. Het project is voorlopig gegund. Wij hebben u over deze ontwikkelingen in de Begrotingsbrief 2016-2019 geïnformeerd.

In de bedrijfsvoeringsraad DOWR is besloten deel te nemen in deze RUD brede VTH applicatie voor zowel het milieudeel (project 1) als het Bouw en RO-deel (project 2). Het besluit om over te gaan tot aanbesteding van de aanschaf van deze RUD brede VTH applicatie is in 2012 gestart ten tijde van de oprichting van de Netwerk-RUD. De financiële gevolgen van deze keuze in 2016 € 18.268. De structurele gevolgen zijn in de Kadernota 2017-2020 meegenomen.

4.30 Duurzaamheidsmaatregelen

> Programma duurzaamheid 2016

In januari 2016 hebben wij het Jaarprogramma duurzaamheid 2016 vastgesteld. Op basis van dit programma wordt € 52.900 toegevoegd aan het budget duurzaamheid. Dekking vindt plaats uit de Reserve duurzaamheid.

Programma 5 Jeugd en onderwijs

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
5.40	Huisvesting onderwijs			-15.000	N			-15.000	N
	Totaal programma 5			-15.000	N			-15.000	N

Exploitatie:

5.40 Huisvesting onderwijs

> Intrekking Regeling Medegebruik

Door de uit juridisch oogpunt noodzakelijke intrekking van de Regeling medegebruik en verhuur schoolgebouwen en –terreinen primair onderwijs gemeente Olst-Wijhe 2013 int de gemeente structureel minder huurinkomsten. De structurele financiële consequenties zijn verwerkt in de kadernota 2017-2020. De financiële consequentie voor 2016 bedraagt € 15.000 minder huurinkomsten dan begroot.

Programma 6 Welzijn

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
6.10	Welzijn en welzijnsaccommodaties	43.000	N	43.000	V				
6.20	Sport en sportaccommodaties	52.700	N			-14.500	N	-38.200	N
6.30	Kunst en cultuur	5.100	N	4.000	V	-1.100	N		
	Totaal programma 6	100.800	N	47.000	V	-15.600	N	-38.200	N

Exploitatie:

6.10 Welzijn en welzijnsaccommodaties

> Olde Postkantoor

Het Olde Postkantoor in Olst staat reeds geruime tijd te koop. Bij het opstellen van de begroting 2016 is uitgegaan van verkoop. Er is geen rekening gehouden met eventuele kosten. Onze gemeente is nog steeds eigenaar. De kosten van o.a. nutsvoorzieningen en opstalverzekering zijn geraamd voor 2016 op € 16.000. De dekking zou worden gevonden in een gedeelte van de verkoopopbrengst van het pand. Zolang dit pand niet is verkocht, is een alternatieve dekking noodzakelijk. Voorgesteld wordt om conform 2015 deze lasten nu ten laste van de reserve nader te bestemmen middelen te brengen. Bij de verkoop van het pand worden de exploitatiebedragen teruggestort in deze reserve.

> Vervangen tegelvloer dorpshuis de Bongerd

In januari 2016 is een deel van de tegelvloer van dorpshuis de Bongerd in Welsum losgekomen. Aangezien wij eigenaar van het pand zijn, zijn de kosten ad € 27.000 voor rekening van onze gemeente. De kosten komen ten laste van de reserve onderhoud welzijnsgebouwen.

6.20 Sport en Sportaccommodaties

> Verzelfstandiging zwembad de Welters

De eenmalige exploitatiesubsidie van € 14.500 aan stichting de Welters is toegekend om de meerkosten van het opstarten van stichting de Welters en het uitvoeren van het bedrijfsplan te dekken. De gemeente heeft door de verzelfstandiging van het zwembad te maken met structurele desintegratieschade. Het gaat om een deel van de kosten van achterblijvend personeel. De desintegratieschade voor 2016 is € 38.200. Deze kosten worden gedekt door een verlaging van het budget kosten voormalig personeel (Programma 9).

6.30 Kunst en cultuur

> Aanschaf kunstwerk "Birds"

Ons college heeft besloten het kunstwerk "birds" in de centrale hal van het gemeentehuis te kopen. De kosten bedragen € 1.100 en zijn niet voorzien.

> Week van de Amateurkunst

Onze gemeente heeft € 4.000 eenmalige subsidie van de provincie ontvangen voor de Week van de Amateurkunst. Deze subsidie is verstrekt aan stichting Ut Huus voor de uitvoering hiervan.

Programma 8 Dienstverlening

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
8.10	Publieksdiensten	20.000	N			-20.000	N		
	Totaal programma 8	20.000	N			-20.000	N		

Exploitatie:

8.10 Publieksdiensten

> Referendum over de Associatieovereenkomst tussen de Europese Unie en Oekraïne

Met het referendum over de Associatieovereenkomst tussen de Europese Unie en Oekraïne op 6 april 2016 is in de begroting 2016 geen rekening gehouden. Het ministerie van BZK heeft een bedrag in het gemeentefonds beschikbaar gesteld. De geraamde kosten en vergoeding voor het organiseren van een referendum zijn vastgesteld op € 20.000. De vergoeding via de algemene uitkering is in de meicirculaire bijgesteld naar € 30.000 en wordt in programma 10 verantwoord.

Programma 9 Bestuur en communicatie

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
9.10	Bestuursorganen	10.000	N					-10.000	N
9.30	Bestuursondersteuning	-38.200	V					38.200	V
9.40	Bestuurlijke samenwerking	538.400	N	538.400	V				
	Totaal programma 9	510.200	N	538.400	V			28.200	V

Exploitatie:

9.10 Bestuursorganen

> Uitbreiding formatie griffie

Door de griffiemedewerker werden in het kader van de heroverwegingstaakstelling werkzaamheden verricht voor het onderdeel verzekeringen. In de loop van 2015 bleek de combinatie met de griffiewerkzaamheden (onder meer de ondersteuning van iPad gebruik) niet binnen de beschikbare uren te realiseren. De geraamde besparing van € 10.000 binnen de bedrijfsvoering door inzet van de griffie wordt dus niet gerealiseerd en moet worden teruggedraaid. Dit is besproken met de werkgeverscommissie uit uw raad.

9.30 Bestuursondersteuning

Omdat de RUD juridisch deel uitmaakt van de gemeente Olst-Wijhe dienen budgetontwikkelingen van de RUD deel uit te maken van deze bestuursrapportage.

> Budget kosten voormalig personeel

Het budget voor kosten voormalig personeel kan voor een deel vrijvallen als gevolg van het aanvaarden van een nieuw dienstverband. Deze vrijval biedt dekking aan de in programma 6 gemelde desintegratieschade De Welters.

9.40 Bestuurlijke samenwerking

> RUD projectteam transitie

Door het bestuur van de RUD is voor het projectteam transitie naar een Gemeenschappelijke Regeling een bedrag van € 248.400 begroot. Dit bedrag wordt bij de partners van de RUD in rekening gebracht. Voor onze gemeente betekent dit een eenmalige bijdrage van € 14.193 die wordt gedekt uit de rijksbijdrage voor transitie RUD.

> RUD energiebesparing bij bedrijven

Van de VNG is een subsidie ontvangen van € 110.000 voor het project Energiebesparingsaanpak bij bedrijven (Kennispunt Energie en Duurzaamheid). Dit project wordt uitgevoerd door de RUD.

> RUD inhuur personeel

De RUD huurt extra personeel in om flexibel aan de vraag van de partners te kunnen voldoen. Voor 2016 is deze inhuur geraamd op €180.000. De kosten van inhuur worden één op één doorberekend aan de opdrachtgever in het netwerk.

Programma 10 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
10.10	Treasury			253.800	V	253.800	V		
10.20	Algemene uitkering			60.000	V	60.000	V		
10.50	Saldi kostenplaatsen	533.061	N	-120.000	N	-411.061	N	-242.000	N
	Totaal programma 10	533.061	N	193.800	V	-97.261	N	-242.000	N

Exploitatie:

10.10 Treasury

> Dividend

In de begroting 2015 is voor de ROVA rekening gehouden met een verwacht dividend over het afgesproken genormeerde resultaat van € 3 miljoen. De werkelijke dividend inkomsten vallen € 63.300 hoger uit, doordat de ROVA over 2015 een fors hoger resultaat heeft gerealiseerd dan begroot. Dit komt ook door andere activiteiten dan afvalinzameling die de ROVA onderneemt. De hogere dividend uitkering is incidenteel. Het beleid winstbestemming ROVA is om structurele "overwinst" aan te wenden voor tariefsverlagingen mits de solvabiliteit niet kleiner wordt dan 30%

> Vrijval kapitaalstorting afval

De gemeente Olst-Wijhe heeft een vordering lopen bij Essent. Dit betreft een vordering gebaseerd op een Vaststellingsovereenkomst van 2008. Essent heeft destijds een lening overgenomen van STIVAM met de afspraak dat deze per 1 juli 2016 zal worden afgelost. Alle toenmalige 83 gemeenten, die betrokken waren bij de via STIVAM afgesloten verwerkingsovereenkomsten en kapitaal inbrachten hebben ingestemd met deze Vaststellingsovereenkomst.

De Overeenkomst leidt ertoe dat voor de gemeente Olst-Wijhe per 1 juli 2016 een tweetal bedragen vrijvallen (€ 92.007 voormalig gemeente Olst; € 98.493 voormalig gemeente Wijhe; totaal € 190.500).

10.20 Algemene uitkering

> Decembercirculaire 2015/meicirculaire 2016

De algemene uitkering wordt met € 30.000 verhoogd vanwege de kosten van gemeenten voor het organiseren en uitvoeren van het referendum over de Associatieovereenkomst tussen de Europese Unie en Oekraïne (zie lasten op 8.10). Door de ontwikkeling in het aantal bijstandsgerechtigden zal de algemene uitkering met € 30.000 stijgen.

10.50 Saldi kostenplaatsen

Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N
Naheffing (RVU) van de belastingdienst	80.875	N		
Leeftijdsbewustpersoneelsbeleid	55.000	N		
Klanttevredenheidsonderzoek DOWR	4.000	N		
Vrijval stelpost rentemutaties	-50.000	V		
Rente kortlopende leningen			50.000	V
Rente grondexploitaties			-170.000	N
Invoering individueel keuzebudget	227.500	N		
Programma digitaal werken	58.000	N		
DOWR-I achterstallig onderhoud	100.625	N		
DOWR-I programma harmonisatie	17.646	N		
DOWR-I projecten portfolio	25.415	N		
DOWR-I autonome ontwikkelingen	14.000	N		
Totaal	533.061	N	-120.000	N

> Naheffing Regeling vervroegd uittreden

In 2015 is het krijgen van een naheffing van de belastingdienst (zogenaamde RVU heffing> regeling vervroegd uittreden) als risico opgenomen. Inmiddels zijn de criteria helder en is een naheffing onvermijdelijk. De heffing krijgen wij opgelegd, omdat wij (vanaf 2013) als werkgever maatregelen hebben genomen om de uitstroom van oudere medewerkers te stimuleren, om structureel de taakstelling op

bedrijfsvoering te kunnen realiseren. Dit betekent een extra last van € 80.875 over de jaren tot en met 2015 en € 55.000 over 2016.

> Klanttevredenheidsonderzoek DOWR

Om de kwaliteit en de eerste effecten te meten van de DOWR werkorganisaties is een klanttevredenheidsonderzoek gehouden. De kosten ad € 4.000 waren niet geraamd.

> Rente kortlopende leningen/stelpost rente ontwikkelingen

Over het in de primaire begroting 2016 voorziene tekort aan financieringsmiddelen van ruim € 6 miljoen is 1,6% rente aan kort geld berekend. Door de huidige extreem lagere kosten voor kort geld is het verantwoord de raming voor rente kortlopende geldleningen vooralsnog te verlagen met € 50.000. Daarnaast is in 2016 een stelpost geraamd van € 50.000 voor het opvangen van rente ontwikkelingen. Deze stelpost kan vrijvallen.

Bij de 2e Bestuursrapportage zal een nadere analyse plaatsvinden.

> Rentendoorberekening grondexploitaties

Bij de wijzigingen van het Besluit begroting en verantwoording (Bbv) en de invoering van Vennootschapsbelasting (Vpb) voor de lagere overheden is de toerekening van rente een belangrijk aandachtspunt. Met ingang van 1 januari 2016 is de toerekening van rente aan grondexploitaties gewijzigd. Voor 2016 zijn de financiële gevolgen berekend op € 220.000, uitgaande van de stand van zaken op 1 januari 2016. In de begroting was rekening gehouden met € 50.000, zodat het nadeel € 170.000 bedraagt. De structurele gevolgen zijn op basis van deze berekening meegenomen in de Kadernota 2017-2020.

> Invoering individueel keuzebudget (IKB)

In de gemeentelijke CAO is afgesproken dat vanaf 2017 het Individueel Keuzebudget wordt ingevoerd (IKB). Het vakantiegeld vormt één van de bronnen voor het IKB. Hierdoor moet in 2017 de vakantieuitkering over 19 maanden betaald worden, namelijk de resterende 7 maanden van 2016 en heel 2017. Tot nu toe wordt de vakantieuitkering over de periode juni tot en met mei van dat jaar betaald. Op grond van het BBV moet het nog te betalen bedrag over 2016 in 2016 als verplichting worden opgenomen. Dit aangezien niet meer gebruik kan worden gemaakt van de uitzondering voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Hierdoor ontstaat een eenmalige extra last in 2016 voor die zeven maanden van ongeveer € 227.500.

> Programma digitaal werken

Met het programmaplan Digitaal werken wordt in aansluiting op een DOWR-brede aanpak op programmatische wijze verder vorm en inhoud gegeven aan het digitaal werken in onze organisatie. De invoering van een zaakstelsel, de overstap naar een volledig digitaal archief en de digitalisering van het bestuurlijk besluitvormingsproces zijn belangrijke onderdelen in dit programma. Dit programma vraagt met name in 2016 en 2017 extra investeringen in de sfeer van training, opleiding en begeleiding om deze stappen zo goed mogelijk te implementeren in onze organisatie. Voor 2016 is hier een bedrag van € 58.000 voor nodig. De structurele lasten zijn meegenomen in de Kadernota 2017-2020.

> DOWR I-werkorganisatie: onvermijdelijke stabilisatie

Op dit moment is er sprake van onvermijdelijke stabilisatie in de I-werkorganisatie. Het gaat hierbij om de nog benodigde inhuur voor de lopende exploitatie en personele knelpunten. Dit heeft grote gevolgen gehad voor het team, de processen en het management van de organisatie. Op basis van de analyse die in het eerste kwartaal is uitgevoerd, is sprake van een urgente situatie waarbij interventie en (door)ontwikkeling absoluut noodzakelijk is. Hierin dient het team zowel kwalitatief als kwantitatief te worden ondersteund. Eenmalig is een bijdrage van € 100.625 nodig in 2016. Wij verwijzen uw raad naar de aan u toegezonden oplegnotitie.

> DOWR I-werkorganisatie: programma harmonisatie

Binnen het programma harmonisatie is voor een aantal projecten de fasering anders dan gepland. De uitvoering is met één jaar verlengd waardoor de kosten in totaliteit iets hoger uitvallen. De bijdrage van onze gemeente hierin is eenmalig € 17.646 in 2016.

> DOWR I-werkorganisatie: projecten portfolio

In het projectenportfolio (nieuw) is prioriteit gegeven aan de informatieveiligheid. Dit vanwege wettelijke verplichtingen en risico's die in dit verband worden gelopen. Voor onze gemeente eenmalig een bedrag van € 25.415 in 2016.

> DOWR I-werkorganisatie: overig autonomen ontwikkelingen ICT

Naast de hiervoor genoemde zaken zijn er ook autonome ontwikkelingen zoals kosten voor het datacenter Olst-Wijhe en de glasvezelring. Deze lasten zijn niet in de begroting opgenomen. In 2016 is een bedrag van € 14.000 nodig. De structurele gevolgen zijn in de Kadernota 2017-2020 meegenomen.

Investerings:

> Klimaat gemeentehuis

Nieuwbouw gemeentehuis heeft nog steeds problemen met de klimaatbeheersing. De benodigde aanpassingen zijn in een plan van aanpak omschreven en vragen om een eenmalig investeringskrediet van € 85.000. De kapitaalslasten van dit krediet kunnen gedekt worden uit het beschikbare budget hiervoor.

> Nieuwbouw loods gemeente werf Wijhe

Wij vragen u een krediet van € 50.000 beschikbaar te stellen voor de nieuwbouw loods gemeentewerf te Wijhe. In de begroting 2016-2019 is rekening gehouden met de structurele kapitaalslasten van deze investering.

Reserves

De mutaties in reserves zijn met ingang van 2016 verwerkt in de betreffende programma's. Voor een totaal beeld zijn in onderstaand overzicht de mutaties op de reserves gespecificeerd. Het saldo van de reserves neemt met € 126.700 af.

PG	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Saldo	V/N
6	Reserve nader te bestemmen middelen, Exploitatiekosten t Olde Postkantoor	16.000	N			-16.000	N
1	Investeringsreserve, voorziening Julianalaan Olst	12.000	N			-12.000	N
1	Investeringsreserve, binnenstedelijke vernieuwing, cultuur historische waarden Langstraat	11.000	N			-11.000	N
1	Investeringsreserve, binnenstedelijke vernieuwing, projectonderzoek goedkope huur	7.800	N			-7.800	N
6	Reserve onderhoud welzijnsgebouwen, herstel tegelvloer De Bongerd	27.000	N			-27.000	N
4	Reserve duurzaamheid	52.900	N			-52.900	N
	Totaal programma 10 - Reserves	126.700	N	0		-126.700	N

Financiële samenvatting

In het volgende overzicht zijn de voor- en nadelen opgenomen die het resultaat van deze bestuursrapportage bepalen, na verrekening met reserves zoals hierboven is weergegeven. Er is onderscheid gemaakt in incidentele en structurele gebeurtenissen.

FINANCIELE CONSEQUENTIES 1E BESTUURSRAPPORTAGE 2016

PG	Onderdeel	Bedrag €	V/N	I/S
1	GRP	28.000	V	
1	Baten begraafplaatsen	-2.000	N	
4	RUD, VTH applicatie	-18.268	N	
5	Intrekking Regels Medegebruik	-15.000	N	
6	Verzelfstandiging zwembad de Welters, Desintegratieschade	-38.200	N	
9	Uitbreiding formatie griffie	-10.000	N	
9	Gedeeltelijke vrijval budget kosten voormalig personeel	38.200	V	
10	Rente Grondexploitaties	-170.000	N	
10	Programma digitaal werken	-58.000	N	
10	DOWR-I autonome ontwikkelingen	-14.000	N	
	Structureel nadeel programma's	-259.268	N	
1	Bouwleges	50.000	V	
1	Geografische informatie voorziening	-60.000	N	
1	Weesfietsen	-3.000	N	
2	Exploitatie brandweer	18.000	V	
2	Inzet BOA's	-18.000	N	
3	Project zomerondernemer	-2.000	N	
3	Dividend Vittens en Enexis	22.500	V	
6	Verzelfstandiging zwembad de Welters, opstartkosten	-14.500	N	
6	Kunstwerk gemeentehuis	-1.100	N	
8	Referendum	-20.000	N	
10	Dividend ROVA	63.300	V	
10	Vrijval bijdrage commanditair kapitaal afvalverwerking	190.500	V	
10	Effect algemene uitkering, december/meicirculaire	60.000	V	
10	Naheffing regeling vervroegd uitreden	-135.875	N	
10	Klanttevredenheidsonderzoek DOWR	-4.000	N	
10	Vrijval stelpost rentemutaties	50.000	V	
10	Rente kortlopende leningen	50.000	V	
10	Invoering individueel keuzebudget	-227.500	N	
10	DOWR-I werkorganisatie	-143.686	N	
	Incidenteel nadeel programma's	-125.361	N	
	Totaal nadeel	-384.629	N	

AANPAK/UITVOERING

Na besluitvorming worden de mutaties verwerkt in de begroting 2015.

VOORSTEL

Samenvattend stellen wij u het volgende voor:

1. de rapportage van het bestuurlijk dashboard van juni 2016 voor kennisgeving aan te nemen;
2. de 12^{de} begrotingswijziging 2016 vast te stellen voor de gesignaleerde budgetontwikkelingen, mutaties in reserves en investeringen en het nadelige resultaat ad € 384.629 ten laste te brengen van de reserve Nader te bestemmen middelen.

Burgemeester en wethouders van Olst-Wijhe
de secretaris de burgemeester

drs. D.L.W. (Dries) Zielhuis A.G.J. (Ton) Strien

Informatie in te winnen bij:
Gerard Luijmes/Trudy Ruygh
Doorkiesnummer: 568185/568167

Nr.	2016/36
Onderwerp	Besluit tot het kennisnemen van de eerste bestuursrapportage 2016 en tot de vaststelling van een begrotingswijziging 2016

De raad van de gemeente Olst-Wijhe;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 21-06-2016, nr. 2016/36;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

besluit:

1. de rapportage van het bestuurlijk dashboard van mei 2016 voor kennisgeving aan te nemen;
2. de **12^{de}** begrotingswijziging 2016 vast te stellen voor de gesignaleerde budgetontwikkelingen, mutaties in reserves en investeringen en het nadelige resultaat ad € 384.629 ten laste te brengen van de reserve Nader te bestemmen middelen.

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering d.d. 4 juli 2016.

De raad voornoemd,
de griffier

de voorzitter

B.A. (Bart) Duursema

A.G.J. (Ton) Strien