

3^e voortgangsrapportage 2015



Inleiding

Hierbij ontvangt u de 3^e voortgangsrapportage 2015; de 3^e voortgangsrapportage 2015 is opgesteld conform de vastgestelde Planning en Controle Cyclus 2015.

De 3^e voortgangsrapportage geeft inzicht in de verwachte resultaten van de jaarrekening. Het is nog geen jaarrekeningresultaat, maar geeft inzicht in het verloop van diverse producten.

In deze 3^e voortgangsrapportage 2015 is rekening gehouden met de volgende aspecten:

- Een vaststelling van de 2^e managementrapportage in de raadsvergadering van 9 november 2014.
- Alle door de raad vastgestelde begrotingswijzigingen in 2015
- Uitkomsten van de septembercirculaire 2015
- nieuwe investeringen op basis van vastgestelde uitvoeringsplannen GVVP en wegenbeheerplan
- autonome financiële ontwikkelingen en wetswijzigingen
- Overzicht van budgetten over de eerste 11 maanden

Het samenvattende financiële overzicht van de 3^e voortgangsrapportage 2015 is opgesteld per programma. Het is nog geen jaarrekeningsaldo, maar het overzicht geeft inzicht in het verloop van de budgetten over het jaar 2015.

Voor een aantal van deze posten zijn ook dekkingsvoorstellen gedaan.

De 3^e voorbereidingsnota 2015 wordt de raad aangeboden ter vaststelling.

Inhoudsopgave

Inleiding	2
Inhoudsopgave	3
Leeswijzer	4
Overzicht begrotingsaldo	5
Programma 2 Ruimtelijke Ordening	6
Programma 3 Sociaal Domein	7
Programma 4 Maatschappelijke Participatie	9
Programma 5 Leefomgeving	11
Programma 6 Bestuur en organisatie	13
Totaaloverzicht voorgestelde financiële bijstellingen	14
Advies	15

Leeswijzer

Op de activiteiten opgenomen in de begroting 2015 worden op 3 indicatoren gerapporteerd door middel van een stoplichtenrapportage. In deze voortgangsrapportage zijn alleen de activiteiten vermeld die een of meer indicatoren op oranje of rood heeft staan. Hierbij wordt ook een toelichting gegeven.

de indicatoren:

- **Tijd** wordt de einddatum van de activiteit of van het project behaald?
- **Kwaliteit** wat is de inhoudelijke stand van zaken: wordt de doelstelling of het resultaat behaald?
- **Geld** wordt de uitvoering van de activiteit of het project binnen het budget gerealiseerd?

Per indicator wordt door middel van een (stoplicht) kleur aangegeven wat de stand van zaken is.

- **Grijs:** de activiteit/het project is nog niet gestart.
- **Groen:** de activiteit/het project heeft een goed resultaat volgens oorspronkelijke kaders (kwaliteit), wordt binnen de planning (tijd) gerealiseerd, wordt binnen het budget (geld) gerealiseerd.
- **Oranje:** er wordt afgeweken van de oorspronkelijke doelstelling/resultaat (kwaliteit), wijkt af van de oorspronkelijke planning (tijd), wijkt af van het oorspronkelijke budget (geld).
- **Rood:** er is sprake van een dusdanige afwijking van de oorspronkelijke doelstelling/resultaat (kwaliteit), wijkt dusdanig af van de oorspronkelijke planning (tijd), wijkt dusdanig af van het oorspronkelijke budget (geld).

Met deze manier van rapporteren verwachten wij de transparantie in informatievoorziening te verbeteren.

Overzicht begrotingsaldo

Het nadelig saldo van deze 3^e voortgangsrapportage 2015 bedraagt € 32.178,-. Voorgesteld wordt om dit bedrag te onttrekken aan de Algemene Reserve.

Hieronder worden per programma de voorgestelde bijstellingen van diverse budgetten toegelicht, gevolgd door een totaaloverzicht van alle wijzigingen. Zoals in de inleiding gemeld, hebben alle bijstellingen een incidenteel karakter, omdat de structurele effecten van de voorgestelde budgetbijstellingen al in de begroting 2016 zijn opgenomen.

Hieronder het totaaloverzicht van het verwachte begrotingsaldo 2015 tot en met de 3^e voortgangsrapportage.

Saldo primitieve begroting 2015		€ 0,00
Saldo mutaties uit de 2 ^e voortgangsrapportage		€ 0,00
Saldo mutaties uit de 3 ^e voortgangsrapportage		€ 0,00
Nieuw begrotingsaldo 2015		€ 0,00

Verloop Algemene reserve 2015

Verloop algemene reserve 2015	
Stand per 1 januari 2015	2.452.370
Af: onttrekking resultaatbestemming 2014	210.668
Af: begrote onttrekking conform begroting 2015	744.175
Af: afboeken verlies op precario-opbrengsten	296.252
Bij: saldo 2 ^e voortgangsrapportage 2015	93.279
Af: saldo 3 ^e voortgangsrapportage 2016	34.628
Saldo Algemene Reserve per 31 december 2015	1.259.926

Het weerstandsvermogen is hiermee nog steeds voldoende om de risico's zoals vermeld bij de begroting 2015 te dekken, rekening houdend met de samenvoeging met de reserve lopende grondbedrijven.

Programma 2 Ruimtelijke Ordening

Kwaliteit

Alle geplande activiteiten zoals gemeld in de begroting 2015 lopen conform planning, en behoeven geen bijstelling.

Voorgestelde begrotingswijzigingen:

Grondexploitatie Skoon en Bombraak

Er zijn twee lopende grondexploitaties, tw. Skoon en Bombraak.

Bij het opstellen van de begroting zijn alle mutaties op Skoon en Bombraak niet meegenomen op het product Grondexploitatie. De reden hiervoor ligt in het feit dat deze mutaties geen effect hebben op de exploitatie. Alle kosten en opbrengsten worden overgebracht naar de balanspost Onderhandenwerk. Om bij de jaarrekening geen verschillen te verklaren, worden de uitgaven 2015 opgenomen in de begroting, met als tegenrekening de mutatie op de balanspost. Het betreft puur een presentatiewijziging. Voor het verloop van de grondexploitatie Bombraak wordt u verwezen naar desbetreffende rapporten Bombraak.

Projectbegeleiding Noordeinde

De kosten voor de begeleiding van het project Klein Twiske komen voor rekening van de gemeente Oostzaan. Deze bedragen naar verwachting tot het einde van het jaar € 52.000,-.

Afronding woningbouwproject de Windjager:

Bij de verkoop van de grond in 2013 is een voorziening getroffen voor de aanleg van de openbare ruimte. Deze is afgerond en opgeleverd, behalve de aanleg van het openbaar groen. De voorziening kan vrijvallen in 2015, behoudens het budget van de aanleg openbaar groen van € 38.000,-. Dit vindt plaats in 2016.

Programma 3 Sociaal Domein

Kwaliteit

Deel activering weer zelf lokaal uitvoeren	
Tijd	
Kwaliteit	Begin 2015 zijn afspraken gemaakt met gemeente Zaanstad over de detachering van de consulent in het sociaal team in Oostzaan. Echter is daarmee het resultaat nog niet volledig behaald.
Geld	

Samenwerking zoeken met lokale partijen die een plaats kunnen bieden voor vrijwilligers, tegenprestatie en werkstages en deze partijen ondersteunen en faciliteren.	
Tijd	
Kwaliteit	Vanuit de afdeling Beleid en Regie zijn er gesprekken geweest met partijen en daar is de vraag neerlegt of zij open staan om vrijwilligers uit het uitkeringsbestand op te nemen. Meeste partijen staan hiervoor open in Oostzaan. Om dit concreet te maken lopen we vast, omdat de uitvoering van sociale zaken niet in handen is van Oostzaan. We zoeken naar mogelijkheden om zelf als Oostzaan meer grip te krijgen.
Geld	

Uitvoering beleidsplan jeugdhulp 2015–2017	
Tijd	
Kwaliteit	
Geld	De meeste doelstellingen en resultaten uit het Beleidsplan Jeugdhulp zijn of worden naar verwachting gerealiseerd binnen het vastgelegde budgettaire kader. Of de gespecialiseerde Jeugdhulp binnen het budgettaire kader blijft, kunnen we nog niet inschatten, aangezien we nog niet beschikken over de cijfers onderhanden werk.

Opstellen Jeugdbeleid	
Tijd	De bestaande Jeugdnota is door de nieuwe taken (met name Jeugdwet) in een ander daglicht komen te staan. De nieuw op te stellen nota dient complementair te zijn aan de beleidsnota Jeugdhulp en aan de uitgezette koers in het Sociaal Domein. Afhankelijk van interne afstemming kan deze nog dit jaar worden afgerond.

Kwaliteit	
Geld	

Uitvoering geven aan het transitieplan voor Baanstede	
Tijd	Het transitieplan wordt niet uitgevoerd in de tijd die hiervoor stond. Als oorzaak is het failliet gaan van de detachingspartner Agens en de komst van de Participatiewet. In de raden is een scenariokeuze gemaakt om de detachering als gemeenten zelf op te pakken. Het werkgeversservicepunt is onvoldoende doorontwikkeld om deze opdracht aan te kunnen. Regionaal zoeken we naar oplossingen om deze puzzel op te lossen. De zorgvuldigheid waarmee wij dit willen doen kost meer tijd dan van te voren is ingeschat.
Kwaliteit	
Geld	Baanstede heeft een flinke re-organisatie gehad binnen de overhead en ambtelijke medewerkers. Daarmee is een besparing opgetreden. Echter blijft de Rijkssubsidie per SW'er teruglopen en de salarissen per SW oplopen. Het subsidietekort is dusdanig hoog dat dit niet met het exploitatieresultaat kan worden gecompenseerd. Ook een andere soort organisatie van de SW zal niets kunnen verbeteren aan het subsidietekort.

Uitvoering geven aan Wmo-beleidsplan 2016-2019	
Tijd	Het beleidsplan 2016-2019 wordt opgesteld en wordt begin 2016 verwacht. Hierna volgt het uitvoeringsplan en de uitvoering. Momenteel dus nog niet in uitvoering.
Kwaliteit	
Geld	

Uitvoering van de gekozen richting in de nota "herijking jongerenbeleid"	
Tijd	Het is onduidelijk of de planning gehaald wordt.
Kwaliteit	De doelstelling om een jeugdraad Oostzaan op te zetten onder leiding van Stichting Raaz is behaald en loopt. De doelstelling jeugdhonk is nog niet behaald.
Geld	Vanwege het nog niet realiseren van het jeugdhonk, zijn bijbehorende gelden nog niet uitgegeven.

Voorgestelde begrotingswijzigingen:



Een OVER-gemeentelijke samenwerking
tussen Oostzaan en Wormerland

Programma 4 Maatschappelijke Participatie

Kwaliteit

Uitvoeren acties conform Uitvoeringsnota Cultuurvisie Gemeente Oostzaan 2013–2016	
Tijd	I.v.m. onderbezetting op de afdeling cultuur zullen de acties die voor 2015 zijn ingepland worden opgepakt in kwartaal 3 en 4 en doorlopen in 2016.
Kwaliteit	
Geld	

We ontschotten kinderopvang, VVE, PSZ, brede school en vervoer	
Tijd	De activiteiten vinden plaats in de periode van 2014 – 2017. De bijeenkomst over de doorgaande lijn voor het veld is gepland voor september 2015.
Kwaliteit	Op 9 juni 2015 is een notitie over dit onderwerp aan de raad naar aanleiding van motie 2014/25 over brede schoolactiviteiten en peuterspeelzaalwerk gezonden. In de subsidieafspraken met Peutersaen is opgenomen dat Peutersaen werk maakt van de doorgaande lijn. Van de andere organisaties is die inzet niet af te dwingen maar uit overleg blijkt dat elke partij er voor open staat. Het veld (peuterspelen, kinderopvang en basisscholen) krijgt een impuls om werk te maken van een doorgaande lijn voor peuters naar de basisschool. Het veld wordt gefaciliteerd om met een inspirerende werkbijeenkomst voor directies en pedagogisch personeel. De mogelijkheid om leegstand in scholen te benutten voor peuterspelen/kinderopvang in de school wordt onderzocht.
Geld	De kosten voor de bijeenkomst over de doorlopende lijn kunnen in 2015 worden gedekt uit de budgetruimte voor onderwijssubsidies. Vanaf 2016 is geen budget beschikbaar om kosten te dekken.

We onderzoeken de haalbaarheid van het oprichten van VVE om voorbereiding op

basisonderwijs te verbeteren

Tijd	De notitie wordt in 2016 aan de raad gestuurd.
Kwaliteit	Er is geen indicatie dat Oostzaan een onderwijsachterstandsgemeente is en Oostzaan ontvangt voor VVE dan ook geen extra rijksmiddelen. Om die redenen wordt afgezien van het invoeren van VVE.-
Geld	

Voorgestelde begrotingswijzigingen:

Vluchtelingenopvang

Het COA geeft een vergoeding van 40 euro per persoon per nacht. Uitgaande van maximaal 100 personen komt dit uit op € 12.000,- in totaal. Het college rekent er op dat met de opvang daarnaast een bedrag rond de € 7.500 voor rekening van de gemeente Oostzaan zal komen. Omdat hiervoor in de reguliere begroting geen dekking is stellen wij voor dit in de derde voortgangsrapportage op te nemen.

Programma 5 Leefomgeving

Kwaliteit

Adviseren bij meervoudige complexe en enkelvoudige vergunning aanvragen	
Tijd	
Kwaliteit	
Geld	De leges zijn niet kostendekkend.

Voortzetten Project route du soleil	
Tijd	Het project Route du soleil is komen te vervallen door de komst van het Duurzaam bouwloket. De projecten die gestart zijn onder "Route du soleil" zullen worden voortgezet onder naam van de gemeente of omgevingsdienst.
Kwaliteit	
Geld	

Voorgestelde begrotingswijzigingen:

Wegen:

Een presentatiewijziging in de kapitaallasten.

Bij het vaststellen van de begroting 2015 is de opbrengst van de EZW aandelen ingezet voor een versnelde afschrijving op de boekwaarde van wegen.

Deze versnelde afschrijving is opgenomen op een ander product. Hierbij de presentatiewijziging om de begroting en de jaarrekening gelijk te laten lopen.

Veiligheidsregio:

Het jaarresultaat over 2014 van de Veiligheidsregio was € 2.901.568 positief.

Door het bestuur is besloten om dit bedrag als volgt te bestemmen:

- Een bedrag € 647.192 voor de incidentele dekking van de foutieve indexering van de programmabegroting 2015 conform besluit Algemeen Bestuur van 6 februari 2015;
- Een bedrag ad € 250.000 beschikbaar te stellen om een verdere impuls te geven voor de doorontwikkeling van de bedrijfsvoering en dit bedrag op te nemen in een bestemmingsreserve Bedrijfsvoering.
- Een bedrag ad € 2.004.376 ter teruggave aan de gemeenten.

De verdeling van dit bedrag vindt plaats naar rato van de instapbijdrage na correctie per gemeente voor het jaar 2014.



Voor de gemeente Oostzaan wordt een bedrag van € 52.000,- retour ontvangen over het jaar 2014.



Een OVER-gemeentelijke samenwerking tussen Oostzaan en Wormerland

Programma 6 Bestuur en organisatie

Voorgestelde begrotingswijzigingen:

Hulpkostenplaats Rente en Afschrijving:

Een presentatiewijziging in de kapitaallasten.

Bij het vaststellen van de begroting 2015 is de opbrengst van de EZW aandelen ingezet voor een versnelde afschrijving op de boekwaarde van wegen.

Deze versnelde afschrijving is opgenomen op een ander product. Hierbij de presentatiewijziging om de begroting en de jaarrekening gelijk te laten lopen.

Totaaloverzicht voorgestelde financiële bijstellingen

Voorgestelde wijzigingen 3e voortgangsrapportage:

Programma	Omschrijving	struct. / incid.	Mutatie baten	voordeel / nadeel	Mutatie lasten	voordeel / nadeel	Totaal
1. Dienstverlening							
							-
Totaal 1							
2. Ruimtelijke ontwikkeling							
	Kosten structuurvisie	i			20.000	nadeel	20.000-
	Kosten begeleiding Noordeinde	i			52.000	nadeel	52.000-
	Grondexploitatie Skoon uitgaven 2015	i			10.000	nadeel	10.000-
	Grondexploitatie Bombrak uitgaven 2015	i			250.000	nadeel	250.000-
	Grondexploitatie Bombrak verkopen 2015	i	250.000	voordeel			250.000
	Grondexploitatie mutatie OHW op balans	i	10.000	voordeel			10.000
	Kosten openbare ruimte Wakerstraat	i			152.872	nadeel	152.872-
	Vrijval uit voorziening Wakerstraat	i	152.872	voordeel			152.872
Totaal 2			412.872		484.872		72.000-
3. Sociaal Domein							
							-
Totaal 3							
4. Maatschappelijke participatie							
	Kosten vluchtelingenopvang	i			19.500	nadeel	19.500-
	Opbrengsten COA vluchtelingen	i	12.000	voordeel			12.000
Totaal 4			12.000		19.500		7.500-
5. Leefomgeving							
	Product Wegen, kapitaallasten	i			1.260.000	nadeel	1.260.000-
	Afrekening Veiligheidsregio 2014	i	52.000	voordeel			52.000
	Kosten aanleg project Windjager	i			160.000	nadeel	160.000-
	Vrijval voorziening Wakerstraat	i	152.872	voordeel			152.872
Totaal 5			204.872		1.420.000		1.215.128-
6. Bestuur en organisatie							
	Product Afschrijving en rente	i			1.260.000-	voordeel	1.260.000
Totaal 6			-		1.260.000-		1.260.000
Kostenplaatsen							
							-
Totaal Kostenplaatsen							
40. Mutaties in reserves							
	Onttrekken aan Algemene Reserve	i	34.628	voordeel			34.628
Totaal mutaties in reserves			34.628		-		34.628
Eindtotaal			664.372		664.372		-

Advies

De uitkomsten van de 3^e voortgangsrapportage 2015 geven voor 2015 een reëel inzicht in de uitkomsten van de jaarrekening.

Het college adviseert u om deze 3^e voortgangsrapportage 2015, inclusief de financiële budgetbijstellingen te agenderen en behandelen in de commissievergadering van 7 december 2015 en vast te stellen in de raadsvergadering 14 december 2015.