



1^E BESTUURSRAPPORTAGE 2022



Gemeente Brummen

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Aanbieding van de 1e Bestuursrapportage 2022	3
Financiële Hoofdlijnen	5
Programma 1 Bestuur en Veiligheid	8
Basistaken Bestuur en Dienstverlening	8
Basistaken Veiligheid, Toezicht en Handhaving.....	9
Programma 2 Fysieke leefomgeving.....	10
Focusgebied Klimaat en duurzaamheid.....	11
Focusgebied Ruimte voor Eerbeek / Eerbeek Loenen 2030.....	12
Focusgebied Centrum Brummen	12
Focusgebied Omgevingswet.....	13
Basistaken Fysieke leefomgeving	14
Programma 3 Sociale leefomgeving	16
Focusgebied Sociaal domein	17
Basistaken sociale leefomgeving	18
Programma 4 Bedrijfsvoering en financiën	21
Focusgebied Financieel Gezond	21
Basistaken Bedrijfsvoering en financiën	22
Bijlagen	24
1. Investeringsen	24
2. Reserves.....	25
3. Subsidieplafonds.....	26
4. Begrotingswijziging.....	27

Aanbieding van de 1e Bestuursrapportage 2022

Aan de leden van de Gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de 1e bestuursrapportage 2022 aan. In deze rapportage leest u welke ontwikkelingen wij in het eerste kwartaal hebben gezien die van invloed zijn op de uitvoering van de begroting 2022.

Waar stonden we financieel begin 2022?

2021 hebben we positief afgesloten zoals u in de jaarstukken kunt zien, vooral tot stand gekomen door incidentele meevallers.

Waar staan we financieel na het eerste kwartaal?

Uit de jaarstukken 2021 concluderen we dat de structurele lasten Jeugdzorg hoger uitvallen dan geraamd. Dit is een tegenvaller. Daarom worden de ramingen in deze eerste bestuursrapportage hierop aangepast. Deze kostenstijging is een reden te meer om voortvarend uitvoering te geven aan de ombuigingen in het sociaal domein. De besparingen die de analyse van bouwstenen moeten gaan opleveren zijn in de begroting 2022 opgenomen. Er zijn ook meevallers van incidentele aard. Al met al houden we onderaan de streep een sluitende begroting voor 2022.

Waar wijken we af van de begroting?

Naast financieel inzicht, wilt u als raad natuurlijk ook weten hoe het inhoudelijk staat met de uitvoering van de begroting. Doen we wat we ons hebben voorgenomen en behalen we resultaten? Daarin hanteren we de lijn 'geen bericht is goed bericht'. Heel veel zaken lopen goed. We werken samen met de organisatie hard aan allerlei wettelijke taken en lokale ambities. Daarover praten we u geregeld bij onder andere in fora, via raadsbrieven, via griffie-berichten en via informatiebijeenkomsten.

Brummen Robuust blijft leidraad

De provincie heeft u geïnformeerd dat de begroting 2022 geen aanleiding meer geeft om het preventief toezicht te verlengen. We vallen dit jaar daarom weer onder het reguliere begrotingstoezicht. Uw raad heeft in januari 2022 kennisgenomen van de bestuurskrachtrapportage en ingestemd met de oplossingsrichting van het ontwikkelplan. U heeft voor 2022 ook budget beschikbaar gesteld om uitvoering te kunnen geven aan dit ontwikkelplan.

Tot slot

Het jaar 2022 is tot nu toe geen gemakkelijk jaar. Europa is opgeschrikt door de Russische inval in Oekraïne. Prijzen staan enorm onder druk. Er worden relatief grote prijsstijgingen voor de aan te besteden werken verwacht. Hoeveel is op dit moment nog niet goed aan te geven. Ter indicatie: er zijn op dit moment berichten van prijsstijgingen van 25 tot 35% in sommige sectoren. Wellicht kunnen we in de tweede burap de effecten op de begroting al wat meer duiden en eventuele keuzes daarin voorleggen.

We hebben deze bestuursrapportage opgesteld als demissionair college. Enkel daar waar we denken dat het nodig is doen we u voorstellen om de begroting aan te passen, zodat deze zo actueel mogelijk blijft. Eventuele bijstellingen van beleid als gevolg van de wijzingen in de samenstelling van de raad vindt u in deze burap dan ook nog niet terug.

Het college van burgemeester en wethouders
Brummen, mei 2022

Leeswijzer

De bestuursrapportage bestaat uit de aanbieding, financiële hoofdlijnen, vier programma's en vier bijlagen.

Per programma vindt u de financiële afwijkingen op de Programmabegroting 2022.

De financiële tabellen bestaan uit 4 kolommen:

Primaire begroting 2022: In deze kolom de bedragen conform de vastgestelde Programmabegroting 2022-2025,

Begroting 2022 na wijziging: In deze kolom de bedragen conform de vastgestelde Programmabegroting 2022-2025 inclusief begrotingswijziging t/m de maand maart 2022 .

Aanvraag mutaties begroting 2022 1e burap: In deze kolom staan de aangevraagde mutaties in deze 1e bestuursrapportage 2022.

Begroting 2022 na aanvraag mutaties 1e burap: Deze kolom bevat het saldo van de begroting 2022 na wijziging inclusief de aangevraagde mutaties.

In de programma's wordt per focusgebied en basistaak een toelichting op baten en lasten niveau gegeven op afwijkingen vanaf € 25.000.

Financiële Hoofdlijnen

Inleiding

In dit hoofdstuk nemen wij u mee in het verloop van de Programmabegroting 2022-2025 naar de 1e bestuursrapportage 2022. Op programma niveau geven we inzicht in de financiële afwijkingen voor het jaar 2022.

Financiële Hoofdlijnen 1e Bestuursrapportage 2022

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
1 Bestuur en veiligheid	-4.343	-4.492	-29	-4.521
2 Fysieke leefomgeving	-5.396	-5.396	-268	-5.664
3 Sociale leefomgeving	-22.340	-22.426	-320	-22.746
4 Bedrijfsvoering en Financiën	32.372	32.413	980	33.394
Saldo incl. bestemmingen	293	99	364	462

Toelichting financiële hoofdlijnen 2022

Saldo Programmabegroting 2022-2025

Het startpunt voor het saldo in deze begroting is het saldo vanuit de Programmabegroting 2022-2025. Deze begroting sloot met een positief saldo van € 293.000. Op 20 januari 2022 heeft de Raad een bedrag van € 194.000 beschikbaar gesteld voor uitvoering van het ontwikkelplan bestuurskracht. Hierdoor daalde het resultaat naar € 99.000. In deze 1e bestuursrapportage verhogen we het saldo van de begroting 2022 met € 364.000 naar € 462.000.

Hieronder leest u een korte tekstuele toelichting op de grootste mutaties. In de programma's staat een uitgebreidere toelichting op de mutaties.

Fysieke leefomgeving

Vanuit het Rijk is budget beschikbaar gekomen om uitvoering te geven aan het Klimaatakkoord. Dit budget besteden we binnen het focusgebied Klimaat en Duurzaamheid, daar ziet u dus een stijging van de lasten. We trekken voor € 43.000 extra capaciteit aan en maken kosten voor de uitvoer van de subsidiescan, het opstellen van een klimaatstrategie en het opstellen van een groenstructuur- en beleidsplan, dit bedraagt ongeveer € 56.000. De vergoeding vanuit het Rijk valt onder de baten van programma 4.

De provincie Gelderland vervangt in 2022 de verkeersregelinstallatie op de kruising Harderwijkerweg-Veldkantweg-Boshoffweg. De gemeente Brummen is beheerder van twee van de vier aansluitende wegvakken. Op basis hiervan draagt de gemeente de helft van de kosten voor de vervanging en onderhoud. De kosten voor de gemeente bedragen € 160.000 incidenteel. Deze vervanging was bij het opstellen van de gemeentelijke begroting 2022 bij ons nog niet in beeld, vandaar dat deze lasten nu via de burap worden opgenomen in de begroting.

Sociale leefomgeving

Binnen de jeugdzorg zien wij een aantal ontwikkelingen die van invloed zijn op de lasten. Allereerst is er een positieve ontwikkeling gaande, namelijk de verschuiving van verblijf zwaar naar ambulante zorg. Dit betekent echter niet meteen dat een daling van de lasten. Daarnaast zijn de gemiddelde tarieven gestegen. Dit resulteert in een stijging van de lasten van € 206.000.

Bij het onderdeel Re-integratie is sprake van dalende lasten á € 50.000 vanwege een verwachte afname in aantal af te nemen begeleidingstrajecten door daling in het Participatiewet bestand.

Gemeenten ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie. Het BUIG-budget is naar beneden bijgesteld met, afgerond, een bedrag € 115.000. Dit naar aanleiding van laatst bekende voorlopige bijstandsbudgetten 2022.

We doen dit jaar een breed onderzoek naar de ontwikkelingen rondom onderwijs en kinderopvang, die mogelijk gevolgen hebben voor onderwijshuisvesting. Voor de begeleiding hiervan is een bedrag van € 45.000 nodig.

Voor het onderdeel Onderwijsgebouwen pakken de geraamde kapitaallasten € 81.000 lager uit in het jaar 2022. Dit komt omdat er investeringen, zoals de renovatie de Lans, nog niet gereed zijn per 31-12-2021.

Bedrijfsvoering en Financiën

De lasten voor I&A en kantoorbenodigdheden nemen toe met € 61.000. Dit komt voornamelijk door hogere lasten voor drukwerkcontracten en doordat de licentie-, onderhoudskosten, hardware en software aan een hogere indexatie onderhevig zijn dan begroot.

Autonome ontwikkelingen rijksuitkering

Na vaststelling van de programmabegroting 2022-2025 hebben zich nieuwe autonome ontwikkelingen voorgedaan. Dit zijn ontwikkelingen die we zelf niet kunnen beïnvloeden maar die wel onze begroting raken. De eerste ontwikkeling is de september- en decembercirculaire 2021. Deze circulaire laten voor Brummen in 2022 een positieve bijstelling zien van € 1.066.000.

Daarnaast is er voor gemeenten zoals aangegeven een budget beschikbaar gesteld voor de uitvoeringstaken van het Klimaatakkoord. Voor Brummen is dit bedrag berekend op circa € 97.000.

Taakmutaties in de september- en decembercirculaire

Versterking gemeentelijke dienstverlening

In de reactie van het kabinet van 15 januari 2021 op het rapport Ongekend onrecht van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) is toegelicht dat naast de hersteloperatie voor getroffen ouders en kinderen, ook maatregelen nodig zijn die structureel tot brede verbeteringen in beleid en uitvoering moeten leiden. Onderdeel hiervan is het versterken van de dienstverlening bij alle onderdelen van de overheid, waaronder de gemeenten. Het kabinet heeft besloten voor het versterken van de dienstverlening bij gemeenten en het extra ondersteunen van mensen in kwetsbare posities voor de periode 2022 € 76.000 beschikbaar te stellen.

Salarislasten in het zorgdomein (Jeugd en WMO)

De Tweede Kamer heeft op 16 september 2021 de motie Hijink/Bikker aangenomen over het vrijmaken van extra financiële middelen voor zorgsalarissen. Het kabinet stelt vanaf 2022 structureel € 40.000 voor Jeugd en € 58.000 voor WMO beschikbaar.

Kortom, we zien op diverse plekken in de begroting lastenstijgingen die gecompenseerd worden via de algemene uitkering. Al met al ziet het financiële beeld er op dit moment gunstig uit. Gezien de risico's en onzekerheden die de economische situatie met zich meebrengt is dit echt een momentopname. We stellen u dan ook voor om het voorziene overschot op dit moment niet voor

andere zaken in te zetten en beschikbaar te houden voor mogelijk tegenvallende cijfers bij de tweede burap.

Vaststelling

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 23 juni 2022
De gemeenteraad van Brummen,

D.D. Balduk
griffier

A.J. van Hedel
voorzitter

Programma 1 Bestuur en Veiligheid

Introductie

Dit programma gaat over de volgende basistaken:

- Bestuur en dienstverlening
- Veiligheid, toezicht en handhaving

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Lasten				
Incidenteel	79	79	0	79
Structureel	4.592	4.741	29	4.770
Totaal Lasten	4.671	4.820	29	4.849
Baten				
Incidenteel	0	0	0	0
Structureel	328	328	0	328
Totaal Baten	328	328	0	328
Saldo excl. bestemmingen	-4.343	-4.492	-29	-4.521
Saldo incl. bestemmingen	-4.343	-4.492	-29	-4.521

Basistaken Bestuur en Dienstverlening

Portefeuillehouders

A.J. van Hedel

G.I. Timmer

Het financieel verloop van de basistaken Bestuur en Dienstverlening

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Basistaken bestuur en dienstverlening				
Lasten	2.511	2.660	28	2.688
Baten	315	315	0	315
Totaal Basistaken bestuur en dienstverlening	-2.196	-2.345	-28	-2.374
Saldo incl. bestemmingen	-2.196	-2.345	-28	-2.374

Financiële ontwikkelingen Basistaken Bestuur en Dienstverlening Lasten

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 28.000.

Basistaken Veiligheid, Toezicht en Handhaving

Portefeuillehouders

A.J. van Hedel

G.I. Timmer

Het financieel verloop van de basistaken Veiligheid, Toezicht en Handhaving

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Basistaken veiligheid, toezicht en handhaving				
Lasten	2.160	2.160	1	2.161
Baten	13	13	0	13
Totaal Basistaken veiligheid, toezicht en handhaving	-2.147	-2.147	-1	-2.148
Saldo incl. bestemmingen	-2.147	-2.147	-1	-2.148

Financiële ontwikkelingen Basistaken Veiligheid, toezicht en handhaving Lasten

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 1.000.

Programma 2 Fysieke leefomgeving

Introductie

Dit programma gaat over de volgende focusgebieden:

- Klimaat en duurzaamheid
- Ruimte voor Eerbeek / Eerbeek – Loenen 2030
- Centrum Brummen
- Omgevingswet

Dit programma gaat over de volgende basistaken:

- Fysieke leefomgeving (Openbare ruimte en geo-informatie, Circulariteit en afval, Wonen, Economie, toerisme en recreatie, Gemeentelijk vastgoed en gronden)

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Lasten				
Incidenteel	635	635	546	1.180
Structureel	11.632	11.632	131	11.763
Totaal Lasten	12.267	12.267	677	12.944
Baten				
Incidenteel	346	346	291	636
Structureel	5.506	5.506	117	5.624
Totaal Baten	5.852	5.852	408	6.260
Saldo excl. bestemmingen	-6.415	-6.415	-269	-6.684
Stortingen				
Mutaties reserves	0	0	0	0
Totaal Stortingen	0	0	0	0
Onttrekkingen				
Mutaties reserves	1.019	1.019	1	1.019
Totaal Onttrekkingen	1.019	1.019	1	1.019
Bestemmingen per saldo	1.019	1.019	1	1.019
Saldo incl. bestemmingen	-5.396	-5.396	-268	-5.664

Focusgebied Klimaat en duurzaamheid

Portefeuillehouder

P. Inberg

Het financieel verloop van het focusgebied Klimaat en duurzaamheid

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Focusgebied klimaat en duurzaamheid				
Lasten	697	697	135	832
Baten	53	53	36	89
Stortingen	0	0	0	0
Onttrekkingen	164	164	0	164
Totaal Focusgebied klimaat en duurzaamheid	-481	-481	-99	-580
Saldo incl. bestemmingen	-481	-481	-99	-580

Financiële ontwikkelingen focusgebied Klimaat en duurzaamheid Lasten

Klimaat en duurzaamheid

Om de vergrote gemeentelijke rol in de uitvoering van het klimaatakkoord uit te kunnen voeren is extra capaciteit nodig. Dit resulteert in een lastenstijging van € 43.000. Ook zijn er extra gelden nodig voor de uitvoer van de subsidiescan uitgevoerd, het opstellen van een klimaatstrategie en het opstellen van een groenstructuur- en beleidsplan. Het totaal van de lastenstijging bedraagt € 56.000. Tegenover deze lastenstijging staat een vergoeding vanuit het Rijk zoals opgenomen in Programma 4 Bedrijfsvoering en financiën.

De gemeente heeft vorig jaar een eenmalige specifieke uitkering Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW) ontvangen van het Rijk. De gemeente kan hiermee huurders en eigenaar-bewoners stimuleren energie te besparen in hun woning. Door deze regeling vermindert de CO2-uitstoot en verlagen woonlasten. Het restant van vorig jaar van € 36.000 wordt dit jaar zowel als lasten, alsmede als baten begroot.

Financiële ontwikkelingen focusgebied Klimaat en duurzaamheid Baten

Klimaat en duurzaamheid

Zoals al bij de baten genoemd heeft de gemeente vorig jaar een eenmalige specifieke uitkering Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW) ontvangen van het Rijk. Het restant van € 36.000 zal dit jaar worden gebruikt.

Focusgebied Ruimte voor Eerbeek / Eerbeek Loenen 2030

Portefeuillehouder

W.P. van Burgsteden

Het financieel verloop van het focusgebied Ruimte voor Eerbeek / Eerbeek Loenen 2030

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Focusgebied ruimte voor Eerbeek/Eerbeek-Loenen 2030				
Lasten	1.011	1.011	0	1.011
Baten	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal Focusgebied ruimte voor Eerbeek/Eerbeek-Loenen 2030	-1.011	-1.011	0	-1.011
Saldo incl. bestemmingen	-1.011	-1.011	0	-1.011

Focusgebied Centrum Brummen

Portefeuillehouder

P. Inberg

Het financieel verloop van het focusgebied Centrum Brummen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Focusgebied centrum Brummen				
Lasten	77	77	0	77
Totaal Focusgebied centrum Brummen	-77	-77	0	-77
Saldo incl. bestemmingen	-77	-77	0	-77

Focusgebied Omgevingswet

Portefeuillehouders

P. Inberg

G.I. Timmer

Het financieel verloop van het focusgebied Omgevingswet

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Focusgebied omgevingswet				
Lasten	529	529	0	529
Baten	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0
Totaal Focusgebied omgevingswet	-529	-529	0	-529
Saldo incl. bestemmingen	-529	-529	0	-529

Basistaken Fysieke leefomgeving

Portefeuillehouders

A.J. van Hedel
 W.P. van Burgsteden
 P. Inberg
 G.I. Timmer
 C. Sjerps

Het financieel verloop van de basistaken Fysieke leefomgeving

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Basistaken fysieke leefomgeving				
Lasten	9.952	9.952	542	10.494
Baten	5.799	5.799	372	6.171
Stortingen	0	0	0	0
Onttrekkingen	855	855	1	856
Totaal Basistaken fysieke leefomgeving	-3.298	-3.298	-169	-3.467
Saldo incl. bestemmingen	-3.298	-3.298	-169	-3.467

Financiële ontwikkelingen Basistaken Fysieke Leefomgeving Lasten

Wonen

We constateren een toename van bouwactiviteiten, waarvoor tijdelijk extra capaciteit wordt aangetrokken. Raming van de kosten bedraagt € 50.000. Deze kosten worden gedekt uit de meeropbrengst leges omgevingsvergunningen.

Openbare ruimte en Geo-informatie

Op een aantal posten bij Riolering is per saldo een hoger budget nodig van € 33.000. De grootste mutaties zijn nodig voor abonnementskosten, extra kosten opstellen klimaatstrategie en Waterplan door uitbreiding van o.a. klimaatadaptatie en extra kosten rioolinspecties. Naast deze extra kosten is er ook sprake van lagere kapitaallasten omdat een aantal investeringen nog niet gereed zijn per 31-12-2021. De extra kosten worden per saldo gedekt uit de voorziening rioolheffing.

Bij het onderdeel Wegen pakken de kapitaallasten € 27.000 lager uit dan begroot. Een aantal investeringen, waaronder de fietspaden en infrastructurele verbeteringen in Eerbeek zijn nog niet gereed per 31-12-2021. Omdat de afschrijvingslasten in het jaar ná gereedkomen starten, vervallen voor deze investeringen in 2022 de begrote afschrijvingslasten.

Bij de Openbare verlichting is sprake van hoger energie- en onderhoudskosten van € 25.000. Wegens nog niet afgesloten investeringen in 2021 pakken de kapitaallasten incidenteel afgerond € 22.000 lager uit in 2022.

Ook dit jaar worden door de nutsbedrijven een groot aantal werkzaamheden (gas- en waterleidingen) uitgevoerd. Het ontvangen bedrag zal nodig zijn voor herstelwerkzaamheden. Geraamd kosten € 30.000 conform de meeropbrengst.

De werkzaamheden voor de verbreding van de fietspaden Soerensezand Zuid en Eerbeekse Veldpad zijn doorgeschoven naar 2022. Dit heeft te maken met het nog niet afgeven van een verklaring van geen bezwaar door de provincie Gelderland. De verwachte lasten van de verbreding van de fietspaden worden geschat op € 255.000. De lasten worden gedekt door een subsidieregeling stimulering verkeersmaatregelen vanuit het Rijk

De provincie Gelderland vervangt in 2022 de verkeersregelinstallatie op de kruising Harderwijkerweg-Veldkantweg-Boshoffweg. De gemeente Brummen is beheerder van twee van de vier aansluitende wegvakken. Op basis hiervan draagt de gemeente de helft van de kosten voor de vervanging en onderhoud. De kosten voor de gemeente bedragen € 160.000.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 38.000.

Financiële ontwikkelingen Basistaken Fysieke Leefomgeving Baten

Wonen

De aanvragen voor bouwactiviteiten blijft toenemen. Er wordt een meeropbrengst verwacht van €50.000 aan de leges omgevingsvergunningen.

Openbare ruimte en Geo-informatie

In 2022 zijn voor Rioleringswerkzaamheden per saldo extra lasten van afgerond € 33.000. Deze lasten worden gedekt uit de voorziening rioolheffing.

Ook dit jaar worden door de nutsbedrijven een groot aantal werkzaamheden (gas- en waterleidingen) uitgevoerd. De meeropbrengst in 2022 wordt geraamd op € 30.000.

De beschikbare gelden vanuit de subsidieregeling stimulering verkeersmaatregelen van het Rijk ad € 255.000 wordt ingezet bij de werkzaamheden verbreding van de fietspaden. Zie ook lasten.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 4.000.

Financiële ontwikkelingen Basistaken Fysieke Leefomgeving Onttrekkingen

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 1.000.

Programma 3 Sociale leefomgeving

Introductie

Dit programma gaat over het volgende focusgebied:

- Sociaal domein (Jeugdzorg, Wet maatschappelijke ondersteuning en Werk en inkomen)

Dit programma gaat over de volgende basistaken:

- Sociale Leefomgeving (Volksgezondheid en sport, Welzijn en cultuur, Onderwijs)

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Lasten				
Incidenteel	404	404	198	602
Structureel	29.205	29.291	161	29.453
Totaal Lasten	29.609	29.695	360	30.055
Baten				
Incidenteel	590	590	76	666
Structureel	6.679	6.679	-113	6.566
Totaal Baten	7.269	7.269	-38	7.231
Saldo excl. bestemmingen	-22.340	-22.426	-397	-22.824
Onttrekkingen				
Mutaties reserves	0	0	78	78
Totaal Onttrekkingen	0	0	78	78
Bestemmingen per saldo	0	0	78	78
Saldo incl. bestemmingen	-22.340	-22.426	-320	-22.746

Focusgebied Sociaal domein

Portefeuillehouders

C. Sjerps

G.I. Timmer

Het financieel verloop van het focusgebied sociaal domein

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Focusgebied sociaal domein				
Lasten	23.124	23.210	245	23.455
Baten	5.922	5.922	-115	5.806
Totaal Focusgebied sociaal domein	-17.202	-17.288	-360	-17.649
Saldo incl. bestemmingen	-17.202	-17.288	-360	-17.649

Financiële ontwikkelingen focusgebied Sociaal Domein Lasten

Jeugdzorg en WMO

De Tweede Kamer heeft op 16 september 2021 de motie Hijink/Bikker aangenomen over het vrijmaken van extra financiële middelen voor zorgsalarissen. Het kabinet stelt vanaf 2022 structureel € 40.000 voor Jeugd beschikbaar zoals medegedeeld in de decembercirculaire van 2021. Het kabinet heeft besloten om de middeninkomens binnen zorg en welzijn, op eenzelfde niveau te brengen als elders in Nederland. Vanuit het Rijk hebben we extra middelen ontvangen, vanuit de decembercirculaire, die in programma 4 toegelicht worden.

Binnen de jeugdzorg zien we een gewenste ontwikkeling. De uitgaven voor jeugdzorg verblijf zwaar zijn gedaald. Kinderen en gezinnen worden vaker (intensief) thuis behandeld in plaats van intern bij een zorginstelling. Hierdoor kan, ondanks een gemiddelde stijging van de tarieven met 2,09%, het budget voor verblijf zwaar naar beneden bijgesteld worden met € 136.000. De andere kant van de medaille is dat er verwacht wordt dat de budgetten voor ambulante begeleiding en maatwerk GGZ zullen gaan toenemen. Deze toename wordt deels veroorzaakt door autonome ontwikkelingen, die ook landelijk worden gezien (zoals te lezen is in het AEF-rapport over structurele tekorten in de jeugdzorg). Daarnaast is er een gemiddelde tariefstijging van 2,63% voor ambulante begeleiding en opvoedhulp. Ook is er een gedeelte van de zorg die in 2021 is ingezet meerjarig, waardoor deze trajecten ook in dit jaar nog doorlopen. Deze ontwikkelingen zorgen voor een stijging van de lasten van €249.000 voor ambulante begeleiding en opvoedhulp. Voor het budget maatwerk GGZ betekent dit een stijging van € 93.000. Die stijging is deels ook toe te schrijven aan de gemiddelde tariefstijging van 1,68%. Binnen alle eerdere genoemde budgetten zijn de taakstellingen van Berenschot, zoals door de Raad vastgesteld, blijven staan.

WMO

De Tweede Kamer heeft op 16 september 2021 de motie Hijink/Bikker aangenomen over het vrijmaken van extra financiële middelen voor zorgsalarissen. Het kabinet stelt vanaf 2022 structureel € 58.000 voor WMO beschikbaar zoals medegedeeld in de decembercirculaire van 2021.

Werk en Inkomen

Bij het onderdeel Reintegratie is sprake van dalende lasten á € 50.000 vanwege een verwachte afname in aantal af te nemen begeleidingstrajecten door daling in het Participatiewet bestand.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € -9.000.

Financiële ontwikkelingen focusgebied Sociaal Domein Baten

WMO

Bij de Jaarstukken 2022 volgt een voorstel om het restantbudget MO/BW in een nieuw te vormen bestemmingsreserve storten, zodat we gedurende de transitieperiode van de decentralisatie van de MO/BW gelden hiervoor beschikbaar houden tussen de verschillende boekjaren.

Werk en inkomen

Het BUIG-budget is naar beneden bijgesteld met afgerond € 115.000. Dit naar aanleiding van laatst bekende voorlopige bijstandsbudgetten 2022.

Basistaken sociale leefomgeving

Portefeuillehouders

C. Sjerps

G.I. Timmer

Het financieel verloop van de basistaken sociale leefomgeving

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Basistaken sociale leefomgeving				
Lasten	6.485	6.485	114	6.600
Baten	1.347	1.347	77	1.425
Onttrekkingen	0	0	78	78
Totaal Basistaken sociale leefomgeving	-5.138	-5.138	41	-5.097
Saldo incl. bestemmingen	-5.138	-5.138	41	-5.097

Financiële ontwikkelingen basistaken sociale leefomgeving Lasten

Volksgezondheid en sport

De kapitaallasten bij Sport pakken lager uit omdat de investeringen in het kader van verduurzaming bij de binnensportaccommodaties die gepland stonden nog niet zijn afgerond per 31-12-2021. Voor dit jaar levert dit een incidenteel voordeel op van € 34.000.

Welzijn en cultuur

Op 24 juni 2021 is het subsidieplafond voor de tijdelijke subsidieregeling Covid-19 voor kunst en culturele organisaties en buurt- en dorpshuizen vastgesteld. Hiervan is het subsidieplafond nog niet bereikt. In deze bestuursrapportage wordt het restantbedrag van €60.000 opgenomen in de begroting. Deze kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve corona.

De gemeenteraad heeft op 28 oktober 2021 een motie ingediend die unaniem is aangenomen. Het college heeft aansluitend deze motie uitgevoerd. Dit betekent dat aan de Culturele Stichting voor het jaar 2022 een éénmalige subsidie is verleend van afgerond € 18.000 voor het organiseren van een "na corona" cultureel evenement. Deze kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve corona.

Onderwijs

We doen dit jaar een breed onderzoek naar de ontwikkelingen rondom onderwijs en kinderopvang, die mogelijk gevolgen hebben voor onderwijshuisvesting. Voor de begeleiding hiervan is een bedrag van € 45.000 nodig.

We hebben een aanvraag gedaan voor de specifieke uitkering ventilatie in scholen. Deze regeling is gericht op het op orde krijgen van het binnenklimaat in schoolgebouwen in het primair en voortgezet onderwijs in verband met de uitbraak van Covid-19. Voor de Pancratiusschool is een bedrag van € 32.000 beschikbaar om hiervoor in te zetten. Deze kosten worden gedekt uit de beschikbaar gestelde subsidie van het Rijk.

Voor het onderdeel Onderwijsgebouwen pakken de geraamde kapitaallasten € 81.000 lager uit in het jaar 2022. Dit komt omdat er investeringen, zoals de renovatie de Lans, nog niet gereed zijn per 31-12-2021.

Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is er voor herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona. Gemeenten kunnen via een specifieke uitkering middelen ontvangen om scholen te ondersteunen bij de aanpak van coronavertragingen. Daarnaast hebben we de middelen vanuit de specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) die we deels hiervoor willen inzetten. In 2022 verwachten we vanuit de specifieke uitkering NPO € 44.000 hiervoor in te zetten.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 30.000.

Financiële ontwikkelingen basistaken sociale leefomgeving Baten

Onderwijs

Voor de te maken kosten ventilatie in de Pancratiusschool is € 32.000 beschikbaar gesteld door het Rijk. Zie ook bij lasten.

Zoals aangegeven onder de toelichting financiële ontwikkelingen basistaken sociale leefomgeving Lasten wordt € 44.000 vanuit de specifieke uitkering NPO ingezet voor achterstanden als gevolg van corona in het onderwijs.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 1.000.

Financiële ontwikkelingen basistaken sociale leefomgeving Onttrekkingen

Reserve Corona

Op 24 juni 2021 is het subsidieplafond voor de tijdelijke subsidieregeling Covid-19 voor kunst en culturele organisaties en buurt- en dorpshuizen vastgesteld. Hiervan is het subsidieplafond nog niet bereikt. In deze bestuursrapportage wordt het restantbedrag van €60.000 opgenomen. Deze kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve corona.

De gemeenteraad heeft op 28 oktober 2021 een motie ingediend die unaniem is aangenomen. Dit betekent dat aan de Culturele Stichting voor het jaar 2022 een éénmalige subsidie is verleend van afgerond € 18.000 voor het organiseren van een "na corona" cultureel evenement. Ook deze kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve corona.

Programma 4 Bedrijfsvoering en financiën

Introductie

Dit programma gaat over het volgende focusgebied:

- Financieel gezond

Dit programma gaat over de volgende basistaken:

- Bedrijfsvoering en financiën (Overhead, Gemeentelijke belastingen, Algemene uitkering, Financiering en overige zaken)

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Lasten				
Incidenteel	64	64	0	64
Structureel	7.751	7.751	183	7.934
Totaal Lasten	7.815	7.815	183	7.998
Baten				
Incidenteel	0	0	0	0
Structureel	40.983	40.983	1.163	42.146
Totaal Baten	40.983	40.983	1.163	42.146
Saldo excl. bestemmingen	33.168	33.168	980	34.149
Stortingen				
Mutaties reserves	796	796	0	796
Totaal Stortingen	796	796	0	796
Onttrekkingen				
Mutaties reserves	0	86	0	86
Totaal Onttrekkingen	0	86	0	86
Bestemmingen per saldo	-796	-710	0	-710
Saldo incl. bestemmingen	32.372	32.458	980	33.439

Focusgebied Financieel Gezond

Portefeuillehouder

W.P. van Burgsteden

Geen financiële mutaties voor dit focusgebied.

Basistaken Bedrijfsvoering en financiën

Portefeuillehouders

A.J. van Hedel
W.P. van Burgsteden
C. Sjerps

Het financieel verloop van de basistaken Bedrijfsvoering en financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Basistaken bedrijfsvoering en financiën				
Lasten	7.815	7.860	183	8.043
Baten	40.983	40.983	1.163	42.146
Stortingen	796	796	0	796
Onttrekkingen	0	86	0	86
Totaal Basistaken bedrijfsvoering en financiën	32.372	32.413	980	33.394
Saldo incl. bestemmingen	32.372	32.413	980	33.394

Financiële ontwikkelingen basistaken Bedrijfsvoering en financiën Lasten

Overhead

De contractuele verplichtingen van diverse facilitaire voorzieningen vallen structureel € 30.000 hoger uit, vandaar dat ophoging van het budget nodig is.

De lasten voor automatisering stijgen met € 29.000 doordat de licentie-, onderhoudskosten, hardware en software aan indexatie onderhevig zijn. Daarnaast is er een incidenteel voordeel in 2022 van afgerond € 22.000 wegens lagere kapitaallasten. Een aantal investeringen zijn nog niet afgerond per 31-12-2021.

Financiering en overige zaken

In de reactie van het kabinet van 15 januari 2021 op het rapport Ongekend onrecht van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) is toegelicht dat naast de hersteloperatie voor getroffen ouders en kinderen, ook maatregelen nodig zijn die structureel tot brede verbeteringen in beleid en uitvoering moeten leiden. Onderdeel hiervan is het versterken van de dienstverlening bij alle onderdelen van de overheid, waaronder de gemeenten. Het kabinet heeft besloten voor het versterken van de dienstverlening bij gemeenten en het extra ondersteunen van mensen in kwetsbare posities en voor 2022 € 76.000 beschikbaar te stellen.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 70.000.

Financiële ontwikkelingen basistaken Bedrijfsvoering en financiën Baten

Algemene uitkering Gemeentefonds

De hoogte van de Algemene uitkering is opnieuw berekend en komt in totaal € 1.066.000 hoger uit. De actualisatie van de maatstaven, de september- en decembercirculaire 2021 zorgen voor een

positieve bijstelling van de algemene uitkering. Daarnaast heeft De Tweede Kamer op 16 september 2021 de motie Hijink/Bikker aangenomen over het vrijmaken van structurele extra financiële middelen voor zorgsalarissen. Het kabinet stelt vanaf 2022 structureel € 40.000 voor Jeugd en € 58.000 voor WMO beschikbaar via de circulaires. Ook is er voor gemeenten een budget beschikbaar gesteld voor de uitvoeringstaken van het Klimaatakkoord. Deze middelen zijn bedoeld als overbruggingsbudget om de uitvoering van het bestaande klimaatbeleid in 2022 te kunnen voortzetten. In te zetten voor opstellen transitievisies warmte en uitvoeringsplannen, uitrol laadpalen en ruimtelijke processen t.b.v. duurzame energie. Voor Brummen is het bedrag berekend op circa € 97.000.

Bijlagen

1. Investerings

Investerings

Deze bijlage geeft inzicht in de mutaties in de benodigde investeringskredieten.

nr	Investerings 2021	Investering	Bijdrage derden	Termijn	Rente %	Afschrijving	Rentelast
Programma 2 Fysieke Leefomgeving							
1	Infrastructuur schoollocaties Eerbeek 2021	-€ 60.000		20	0,50%	€ -3.000	€ -300
2	Infrastructuur Eerbeekse Enk 2021	€ 60.000		20	0,50%	€ 3.000	€ 300
3	Herinrichting de Wasacker 2022	€ 492.000		30	0,50%	€ 16.400	€ 2.460
4	Vervanging vrachtauto 2020	€ 8.000		8	0,50%	€ 1.000	€ 40
		€ 500.000				€ 17.400	€ 2.500

Toelichting op de investeringen

1. Infrastructuur schoollocaties Eerbeek 2021. Bij de 2e bestuursrapportage 2021 is een bedrag van € 120.000 overgeheveld van het investeringsbedrag voor Infrastructuur Eerbeekse Enk 2021. Dit had € 60.000 moeten zijn. Vandaar nu een budgettair neutrale correctie.

2. Infrastructuur Eerbeekse Enk 2021. Zie toelichting bij punt 1.

3. Herinrichting de Wasacker 2022. Als belangrijke schakel tussen centrum, stationsplein en voormalig Burgersterrein is voor dit leefbaarheidsproject een hoger ambitieniveau gekozen qua materiaal en groenvoorzieningen. Ook de riolering wordt aangepast en het regenwater wordt afgekoppeld. Door de explosieve stijging in kosten als gevolg van inflatie is hier inmiddels nog 15% bijgekomen, waardoor de raming in 2022 uitkomt op € 862.000. De jaarlijkse kapitaallasten worden na realisatie gedekt uit het structurele budget voor Ruimte voor Eerbeek.

4. Vervanging vrachtauto 2020. Voor deze vervanging zijn extra begeleidingskosten gemaakt voor het aanbestedingsproces. Daarnaast zijn de kosten hoger met betrekking tot levering van grondstoffen.

Kapitaallasten 2022 incidentele vrijval

In de programmabegroting 2022-2025 is rekening gehouden met de kapitaallasten van de investeringen tot en met het jaar 2021. Niet alle geplande investeringen zijn gereed. De afschrijving start op 1 januari van het jaar volgend op het jaar waarin het actief gereed komt c.q. verworven wordt. Nu de investeringen niet gereed zijn schuiven de kapitaallasten één jaar op. Dit zorgt voor een incidenteel voordeel in 2022 van € 266.564

nr	Investerings 2021	Investering	Termijn	Kapitaallasten
Programma 2 Fysieke Leefomgeving				
1	Investerings kapitaallasten < € 25.000	€ 2.762.555	div.	€ 92.525
Programma 3 Sociale Leefomgeving				
2	Renovatie de Lans 2021	€ 3.377.686	40	€ 80.800
3	Investerings kapitaallasten < € 25.000	€ 938.012	div.	€ 61.178
Programma 4 Bedrijfsvoering en Financiën				
4	Investerings kapitaallasten < € 25.000	€ 308.274	div.	€ 32.061
		€ 7.386.527		€ 266.564

2. Reserves

Toevoeging en onttrekking aan reserves

In onderstaande tabel ziet u de ontwikkelingen van de reserves weergegeven.

Algemene reserve

Op 20 januari 2022 heeft de Raad een bedrag van € 86.250 beschikbaar gesteld om de wachtlijst Wmo terug te brengen.

Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves	Stand reserve per 1-1-2022	Programma begroting 2022		Begrotings wijziging 1e Burap		Separaat raadsbesluit	Stand reserve per 31-12-2021
		Toev.	Onttrek.	Toev.	Onttrek.		
Bedragen x € 1.000							
Algemene reserves							
Algemene reserve	€ 1.711	€ 600				-€ 86	€ 2.225
Bestemmings reserves							
Toerisme en recreatie	€ 253	€ 196	€ 226		-€ 3		€ 226
Duurzaamheid / LOG	€ 95	€ 140	€ 164				€ 71
Afvalstoffenheffing	€ 1.588		€ 629		€ 4		€ 955
Corona	€ 114				€ 78		€ 36
Totaal toevoegingen en onttrekkingen		€ 936	€ 1.019	€ 0	€ 79		

3. Subsidieplafonds

Overzicht subsidieplafonds

In deze bijlage wordt het subsidieplafond per beleidsterrein als bedoeld in artikel 5, lid 1, van de Algemene Subsidieverordening Gemeente Brummen (INT16.3004, vastgesteld op 15 dec. 2016, RB160069) beschreven. Binnen de plafonds stelt het college vervolgens de definitieve subsidie vast voor de individuele organisaties en instellingen.

In het onderstaande overzicht staat voor het jaar 2022 de verdeling per beleidsveld en per programma.

Op grond van artikel 5 van de algemene subsidieverordening gemeente Brummen kan de gemeenteraad subsidieplafonds vaststellen. De gemeenteraad heeft in de Programmabegroting 2022-2025 subsidieplafonds vastgesteld. In de 1e bestuursrapportage 2022 is er een ophoging van het subsidieplafond, zoals vastgesteld bij de Programmabegroting 2022-2025, voor beleidsterrein Maatschappelijk Beleid. Dit plafond wordt verhoogd met € 10.141 tot € 1.008.528. Deze ophoging is in navolging van kabinetsbesluit, namelijk: een compensatie van 1,13% voor een noodzakelijke verhoging van het salarisniveau van middengroepen werkzaam in de sectoren Wmo, jeugdzorg en Welzijn.

Ook het plafond voor beleidsterrein Gezondheidsbevordering wordt verhoogd met € 6.000 tot € 369.593. Deze ophoging is het resultaat van een tweetal besluiten vanuit het Rijk. Per juli 2022 wordt de wet voor publieke gezondheid aangepast. Het is dan een wettelijke taak van gemeenten om prenatale huisbezoeken voor zwangere vrouwen/gezinnen in kwetsbare situaties te laten verrichten. Dit betekent in alle waarschijnlijkheid een plus in de opdracht van Vérian. Verder worden naast meisjes ook jongens in het kader van het Rijksvaccinatieprogramma gevaccineerd tegen het Humaan Papillomavirus (HPV-virus) per ingang van dit jaar. Ook is de vaccinatieleeftijd verlaagd naar 10 jaar. Beide ontwikkelingen worden gedekt vanuit het Rijk.

Beleidssterrein	Programmabegroting 2022-2025	1e Bestuursrapportage 2022
1. Veiligheidsbeleid	€ 6.750	€ 6.750
2. Ruimtelijk economisch beleid	€ 0	€ 0
3. Technologie	€ 0	€ 0
4. Midden- en kleinbedrijf	€ 0	€ 0
6. Natuur- en landschapsbeleid	€ 0	€ 0
7. (Openlucht)recreatie en toerisme	€ 148.400	€ 148.400
8. Cultuurhistorie	€ 0	€ 0
11. Maatschappelijk beleid	€ 998.387	€ 1.008.528
12. Sociale cohesie	€ 35.572	€ 35.572
13. Lokaal onderwijsbeleid	€ 15.000	€ 15.000
15. Sport- en cultuurbeleid	€ 1.251.933	€ 1.251.933
16. Gezondheidsbevordering	€ 363.593	€ 369.593
Totaal	€ 2.819.635	€ 2.835.776
Totaal per programma		
Programma 1 Bestuur en Veiligheid	€ 6.750	€ 6.750
Programma 2 Fysieke Leefomgeving	€ 151.232	€ 151.232
Programma 3 Sociale Leefomgeving	€ 2.661.653	€ 2.677.794
Programma 4 Bedrijfsvoering en Financiën	€ 0	€ 0
Totaal	€ 2.819.635	€ 2.835.776

4. Begrotingswijziging

Begrotingswijziging 1e bestuursrapportage 2022

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijz.	Aanvr. mut. begr. 2022 1e burap	Begroting 2022 na aanvr. mut. 1e burap
Lasten				
1 Bestuur en veiligheid	4.671	4.820	29	4.849
2 Fysieke leefomgeving	12.267	12.267	677	12.944
3 Sociale leefomgeving	29.609	29.695	360	30.055
4 Bedrijfsvoering en Financien	7.815	7.860	183	8.043
Totaal Lasten	54.362	54.643	1.248	55.890
Baten				
1 Bestuur en veiligheid	328	328	0	328
2 Fysieke leefomgeving	5.852	5.852	408	6.260
3 Sociale leefomgeving	7.269	7.269	-38	7.231
4 Bedrijfsvoering en Financien	40.983	40.983	1.163	42.146
Totaal Baten	54.432	54.432	1.533	55.965
Saldo excl. bestemmingen	70	-210	285	75
Stortingen				
2 Fysieke leefomgeving	0	0	0	0
4 Bedrijfsvoering en Financien	796	796	0	796
Totaal Stortingen	796	796	0	796
Onttrekkingen				
2 Fysieke leefomgeving	1.019	1.019	1	1.019
3 Sociale leefomgeving	0	0	78	78
4 Bedrijfsvoering en Financien	0	86	0	86
Totaal Onttrekkingen	1.019	1.105	78	1.183
Bestemmingen per saldo	223	309	78	387
Saldo incl. bestemmingen	293	99	364	462