

# **1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2016**



***Gemeente Brummen***



Aanbieding van de 1 <sup>e</sup> bestuursrapportage .....	5
De programma's	
1. Bestuur en Veiligheid .....	7
2. Ruimtelijke Ontwikkeling .....	9
3. Ruimtelijk Beheer.....	11
4. Sociaal Domein.....	13
5. Samenleving.....	15
6. Financiering.....	17
Totaaloverzicht uitkomst 1 <sup>e</sup> bestuursrapportage .....	21



**Aan de leden van de gemeenteraad,**

Hierbij ontvangt u de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016.

Per eind februari 2016 hebben wij een inventarisatie gemaakt van de financiële ontwikkelingen die zich in dit jaar hebben voorgedaan en nog zullen voordoen. Als basis voor deze bestuursrapportage hebben de productrapportages gediend. Op basis van besluit van de Raad in mei 2012 om te komen tot een Vereenvoudiging van de beleids- en budgetcyclus, treft u nu alleen toelichtingen op financiële afwijkingen bij de programma's aan vanaf € 10.000.

Deze bestuursrapportage laat een negatief resultaat zien voor de begroting van € 812.749. Hierdoor slaat het positieve begrotingssaldo 2016 om van € 637.574 naar een nadeel van € 175.175. Het nadeel wordt ook veroorzaakt door de overloop van activiteiten 2015. Voor jaarrekening 2015 geeft dit een voordeel, maar voor 2016 een nadeel.

Daarnaast laat deze bestuursrapportage een positief resultaat zien op de WMO budgetten. Aan structurele mutaties worden per saldo lagere lasten verwacht van in totaal € 1.194.000. Deze mutaties worden per saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserves binnen de WMO taken.

Het resultaat op het begrotingssaldo van deze rapportage wordt veroorzaakt door;

- <b>Autonome ontwikkelingen</b>			(x 1.000)
o Bouwgrond; fin gevolgen wet-/regelgeving	€	31 N S	
o Belastingen: meeropbrengst OZB	€	55 V S	
o cao ontwikkeling loonkosten ambtelijke organisatie	€	236 N S	
o Algemene uitkering; ontwikkeling o.b.v. september en decembercirculaire	€	189 V S	€ 23 N
- <b>Activiteiten 2015</b>			
o Plankosten Ruimte voor Eerbeek	€	171 N I	
o Verkeersregelinstallatie Brummense brug	€	125 N I	
o Begraafplaatsen, ruimen en begraafcapaciteit	€	48 N I	
o Overige mutaties < € 25.000	€	13 N I	€ 357 N
- <b>Activiteiten 2016</b>			
o Gronden en landerijen; verkoop gronden	€	45 V I	
o Bestuurlijke samenwerking; programma CleanTech (Regio)	€	24 N S	
o Organisatieontwikkeling Brummen (specif volgende pag.)	€	28 N S	
o Wegen; chemisch vrije onkruidbestrijding	€	47 N S	
o Onderwijs huisvesting; vertraging bouw scholencluster	€	55 V I	
o Stelposten; bovenformatief	€	188 N I	
o Stelposten; vervallen taakstelling overhead	€	200 N S	€ 387 N
- <b>overige posten</b>			€ 46 N
<b>TOTAAL</b>			<b>€ 813 N</b>

Uitkomst onderverdeeld naar incidenteel, structureel en reserves:

Aan incidentele ontwikkeling een bedrag van	Kosten	€	437 N	
	Opbrengsten	€	93 V	
	Totaal			€ 344 N
Aan structurele ontwikkeling een bedrag van	Kosten	€	226 V	
	Opbrengsten	€	519 V	
	Totaal			€ 745 V
Saldo vóór bestemming				€ 401 V
Mutatie in reserves (specificatie op pag. 21)				€ 1.214 N
Saldo na bestemming				<b>€ 813 N</b>

**leeswijzer:**

V = Voordeel      N = Nadeel

S = Structureel I = Incidenteel

Met het structurele karakter van meerdere ontwikkelingen zal bij het opstellen van de Programmabegroting 2017-2020 rekening worden gehouden.

### De opzet en indeling van deze bestuursrapportage

#### “Wat mag het kosten”

Per programma treft u de lasten en baten aan die aan de uitvoering zijn verbonden.

De bedragen genoemd in de kolom ‘Begroting 2016’ zijn de bedragen conform vastgestelde Programmabegroting 2016-2019.

De bedragen genoemd in de kolom ‘1<sup>e</sup> burap’ zijn de bedragen die bijgesteld zijn op basis van deze bestuursrapportage.

Per programma treft u de ontwikkeling van de kosten en opbrengsten aan, waarvan u een uitsplitsing aantreft in structurele en incidentele ontwikkelingen. Wanneer een bedrag **vet** staat weergegeven, dan zijn ze van invloed op het begrotingssaldo. Overige bedragen worden gedekt uit bestemmingsreserves of voorzieningen.

Budgetontwikkelingen groter dan € 10.000 worden nader toegelicht. Ook treft u toelichtingen over risicoposten aan per programma, bedragen die hier worden genoemd tellen niet mee bij de financiële ontwikkelingen.

### Specificatie kosten en opbrengsten organisatieontwikkeling gemeente Brummen

Deze specificatie laat alle posten zien die betrekking hebben op de organisatieontwikkeling gemeente Brummen en het uiteindelijke financiële resultaat voor de begroting 2016.

Progr	Prod	Omschrijving	Org kst	Derden	Tot kosten	inzet res	Derden	Tot opbr	Saldo
1	01	Loonkosten griffie 2016		€ 237	€ 237			€ 0	€ 237
1	01	Loonkosten bestuurssecretariaat		-€ 16.299	-€ 16.299			€ 0	-€ 16.299
2	11	Bouw grondexploitatie; dekking loonkosten 2016			€ 0		€ 61.800	€ 61.800	-€ 61.800
4	22	Reintegratie en partic voorz; minderkosten Activerium		-€ 50.000	-€ 50.000			€ 0	-€ 50.000
4	23	Minima: SWB vervallen kostenplaats		-€ 23.789	-€ 23.789			€ 0	-€ 23.789
4	25	WMO (breed); loonkosten team Voor Elkaar (WMO consulenten)		-€ 206.592	-€ 206.592			€ 0	-€ 206.592
4	25	WMO (breed); SWB vervallen als kostenplaats		-€ 897.610	-€ 897.610			€ 0	-€ 897.610
4	25	WMO (breed); SWB budget 2016		€ 790.000	€ 790.000			€ 0	€ 790.000
4	26	WMO 2015; organisatiekosten team Voor Elkaar	€ 369.042		€ 369.042			€ 0	€ 369.042
4	26	WMO 2015; bijstelling budget cliëntenondersteuning tbv TVE		-€ 90.000	-€ 90.000			€ 0	-€ 90.000
4	26	WMO 2015; aframen netto kosten wijkteam tbv TVE		-€ 170.919	-€ 170.919			€ 0	-€ 170.919
4	44	Jeugdgezondheidszorg; verlaging BDU inform tbv TVE		-€ 65.600	-€ 65.600			€ 0	-€ 65.600
4	27	Jeugdzoortaken 2015: organisatiekosten team Voor Elkaar	€ 300.000		€ 300.000			€ 0	€ 300.000
4	27	Jeugdzoortaken 2015: uitvoeringsbudget tbv TVE		-€ 149.429	-€ 149.429			€ 0	-€ 149.429
5	40	Sportbeleid en subsidies: SWB uitvoeringskosten		€ 10.000	€ 10.000			€ 0	€ 10.000
5	42	Ouderenw erk; SWB vervallen kostenplaats		-€ 11.184	-€ 11.184			€ 0	-€ 11.184
6	51	Businesscase invordering	-€ 34.854	€ 35.639	€ 785			€ 0	€ 785
6	54	Loonkosten Concernplaatsingen		-€ 4.857	-€ 4.857			€ 0	-€ 4.857
6	54	Loonkosten organisatie Brummen		€ 331.713	€ 331.713		-€ 34.854	-€ 34.854	€ 366.567
<b>TOTAAL vóór bestemming</b>			<b>€ 634.188</b>	<b>-€ 518.690</b>	<b>€ 115.498</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 26.946</b>	<b>€ 26.946</b>	<b>€ 88.552</b>
4	26	WMO 2015; dekking loonsom team Voor Elkaar			€ 0	€ 60.511		€ 60.511	-€ 60.511
<b>TOTAAL na bestemming</b>			<b>€ 634.188</b>	<b>-€ 518.690</b>	<b>€ 115.498</b>	<b>€ 60.511</b>	<b>€ 26.946</b>	<b>€ 87.457</b>	<b>€ 28.041</b>

Portefeuillehouders: A.J. van Hedel en K. Paauw

**Korte omschrijving van het programma**

Het programma bevat het bestuur van de gemeente, de externe dienstverlening, de communicatie en de rechtsbescherming. Daarnaast omvat het programma de verantwoordelijkheden van de gemeente op het vlak van de integrale veiligheid zoals openbare orde, brandweer en rampenbestrijding.

**Wat mag het kosten**

<b>Programma 1 - Bestuur en Veiligheid</b>		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2016	1e burap
<b>Lasten</b>		
Incidenteel	€ 0	€ 5
Structureel (incl. organisatie)	€ 5.799	€ 5.847
<b>Totale lasten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 5.799</b>	<b>€ 5.852</b>
<b>Baten</b>		
Incidenteel	€ 0	€ 0
Structureel	€ 493	€ 510
<b>Totale baten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 493</b>	<b>€ 510</b>
<b>Saldo excl. bestemmingen</b>	<b>€ 5.306</b>	<b>€ 5.341</b>
<b>Bestemmingen</b>		
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 0	€ 0
<b>Bestemmingen per saldo</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
<b>Saldo incl. bestemmingen</b>	<b>€ 5.306</b>	<b>€ 5.341</b>

**Productinformatie**

Bij het programma horende de volgende producten van het college van burgemeester en wethouders. De bedragen betreffen de saldi na bestemming, dus inclusief toevoegingen en onttrekkingen aan reserves:

<b>Producten x € 1.000</b>	<b>Begroting 2016</b>			<b>1e burap</b>		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bestuurlijke aangelegenheden	€ 1.999	€ 102	€ 1.896	€ 2.030	€ 102	€ 1.928
Voorlichting en promotie	€ 703	€ 0	€ 703	€ 703	€ 0	€ 703
Klachten en bezwaren	€ 345	€ 0	€ 345	€ 345	€ 0	€ 345
Burgerzaken	€ 1.014	€ 362	€ 652	€ 1.041	€ 380	€ 661
Openbare orde	€ 427	€ 28	€ 398	€ 416	€ 28	€ 388
Integraal veiligheidsbeleid	€ 123	€ 0	€ 123	€ 128	€ 0	€ 128
Brandweer en rampenbestrijding	€ 1.188	€ 0	€ 1.188	€ 1.188	€ 0	€ 1.188
<b>Totaal 1 Bestuur en veiligheid</b>	<b>€ 5.799</b>	<b>€ 493</b>	<b>€ 5.306</b>	<b>€ 5.852</b>	<b>€ 510</b>	<b>€ 5.341</b>

**Toelichting op de financiële ontwikkelingen**

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma toe met € 35.239. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€	30.000 N
Incidenteel	€	5.000 N
Reserves	€	0

Toelichting exploitatie	<p><b>Bestuurlijke aangelegenheden</b>                  Als gevolg van de nieuwe cao stijgen de loonkosten voor het college met ruim <b>€ 13.000</b>. Daarnaast een voordeel op loonkosten als gevolg van wisseling op het bestuurssecretariaat van <b>€ 13.000</b>.</p> <p>Omgevingsagenda Cleantech Regio Stedendriehoek                  De provincie heeft het initiatief genomen om samen met gemeenten in de Stedendriehoek de Omgevingsagenda op te stellen. Alle partners richten zich op het versterken van de economie van de Stedendriehoek en het versterken van de schone en groene leefomgeving. De totale kosten worden geraamd op ruim <b>€ 24.000</b>.</p> <p><b>Burgerzaken</b>                  Aan opbrengst leges wordt een hogere opbrengst verwacht van afgerond <b>€ 15.000</b>. Op 6 april is het raadgevend referendum Oekraïne georganiseerd. In de begroting waren geen kosten opgenomen en deze worden nu geraamd op <b>€ 20.000</b>.</p>
-------------------------	--



**Portefeuillehouders: E. van Ooijen en L. Tuiten**

**Korte omschrijving van het programma**

Het programma omvat het adviseren over, ordenen, ontwikkelen, bepalen en inrichten van de ruimtelijke omgeving van de gemeente voor wonen en werken. Ook de plattelandsontwikkeling van het buitengebied van de gemeente valt onder dit programma, inclusief toerisme en recreatie.

**Wat mag het kosten**

<b>Programma 2 - Ruimtelijke Ontwikkeling</b>		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2016	1e burap
<b>Lasten</b>		
Incidenteel	€ 174	€ 380
Structureel (incl. organisatie)	€ 3.547	€ 3.604
<b>Totale lasten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 3.720</b>	<b>€ 3.983</b>
<b>Baten</b>		
Incidenteel	€ 371	€ 444
Structureel	€ 1.705	€ 1.766
<b>Totale baten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 2.076</b>	<b>€ 2.210</b>
<b>Saldo excl. bestemmingen</b>	<b>€ 1.645</b>	<b>€ 1.773</b>
<b>Bestemmingen</b>		
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 207	€ 222
<b>Bestemmingen per saldo</b>	<b>-€ 207</b>	<b>-€ 222</b>
<b>Saldo incl. bestemmingen</b>	<b>€ 1.438</b>	<b>€ 1.551</b>

**Productinformatie:**

Bij het programma horen de volgende producten van het college van burgemeester en wethouders. De bedragen betreffen de saldi na bestemming.

<b>Producten x € 1.000</b>	<b>Begroting 2016</b>			<b>1e burap</b>		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Ruimtelijke Ordening	€ 1.065	€ 393	€ 672	€ 1.256	€ 466	€ 790
Volkshuisvestingsbeleid	€ 156	€ 10	€ 146	€ 166	€ 10	€ 157
Bouw- en woningtoezicht	€ 557	€ 376	€ 181	€ 561	€ 373	€ 188
Bougrondexploitatie	€ 1.250	€ 1.250	€ 0	€ 1.280	€ 1.314	-€ 33
Plattelandsontwikkeling	€ 630	€ 254	€ 375	€ 656	€ 269	€ 387
Economie	€ 63	€ 0	€ 63	€ 63	€ 0	€ 63
<b>Totaal 2 Ruimtelijke ontwikkeling</b>	<b>€ 3.720</b>	<b>€ 2.283</b>	<b>€ 1.438</b>	<b>€ 3.983</b>	<b>€ 2.432</b>	<b>€ 1.551</b>

**Toelichting op de financiële ontwikkelingen**

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma toe met € 113.574. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€	4.000 V
Incidenteel	€	133.000 N
Reserves	€	15.000 V

Toelichting exploitatie	<p><b>Ruimtelijke Ordening</b> Voor het jaar 2015 is extra budget beschikbaar gesteld voor het project Ruimte voor Eerbeek. Het project loopt nog volop door en het restant vanuit 2015 van afgerond <b>€ 171.000</b> is nodig voor het vervoltraject (planMER) dit jaar.</p> <p>De verkoop van gronden en landerijen loopt zeer voorspoedig dit jaar. We verwachten een meeropbrengst ten opzichte van de raming van <b>€ 45.000</b>.</p> <p><b>Volkshuisvestingsbeleid</b> De woonvisie en prestatieafspraken zijn niet in 2015 afgerond. Het restantbudget van afgerond <b>€ 10.000</b> is nu in 2016 nodig.</p> <p><b>Bouwgrondexploitatie</b> In de nieuwe ambtelijke organisatie is een tijdelijk formatie opgenomen welke voor 3 jaar gedekt wordt uit de grondexploitatie. Deze dekking ontlast de begroting voor een bedrag van afgerond <b>€ 64.000</b> op jaarbasis.</p> <p>Per 1 januari 2016 is nieuwe regelgeving van toepassing qua begroten en verantwoorden (Besluit, begroting en verantwoording). De wijzigingen leiden tot meer transparantie, eenduidigheid en een vermindering van de administratieve lasten. Vanaf 2016 mag alleen nog de werkelijk betaalde rente het uitgangspunt zijn voor de toerekening van rente aan grondexploitaties. Voor de begroting 2016 leidt deze nieuwe regelgeving tot een nadeel van rond <b>€ 31.000</b>.</p> <p><b>Plattelandsonwikkeling</b> Het bewonersinitiatief voor park 't Goor heeft in 2015 geen doorgang gevonden, maar is nog niet van de baan. Hierbij willen we nu het restant vanuit 2015 opnemen voor dit jaar, afgerond <b>€ 11.000</b>.</p> <p>Voor de realisatie van het Cruyff Court is een netto-investering nodig van € 95.160. De jaarlijkse lasten zijn al in de begroting opgenomen.</p> <p><i>Giro d'Italia</i> Voor dit evenement heeft de Raad € 15.000 vrijgemaakt uit de reserve Recreatie &amp; Toerisme.</p>
-------------------------	---

**Portefeuillehouders: A.J. van Hedel, E. van Ooijen en L. Tuiten**

**Korte omschrijving van het programma**

Het programma bevat het beheer en onderhoud van de infrastructuur in de openbare ruimte in de gemeente. Dit is inclusief de zorg voor het milieu, het openbaar groen en de inzameling en afvoer van huishoudelijk afval. Ook de zorg voor monumenten en gedenktekens valt binnen dit programma, alsmede het streekarchief.

**Wat mag het kosten**

<b>Programma 3 - Ruimtelijk Beheer</b>		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2016	1e burap
<b>Lasten</b>		
Incidenteel	€ 69	€ 271
Structureel (incl. organisatie)	€ 8.171	€ 8.421
<b>Totale lasten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 8.239</b>	<b>€ 8.692</b>
<b>Baten</b>		
Incidenteel	€ 0	€ 20
Structureel	€ 4.787	€ 4.873
<b>Totale baten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 4.787</b>	<b>€ 4.893</b>
<b>Saldo excl. bestemmingen</b>	<b>€ 3.453</b>	<b>€ 3.799</b>
<b>Bestemmingen</b>		
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 57
Onttrekking aan reserves	€ 306	€ 326
<b>Bestemmingen per saldo</b>	<b>-€ 306</b>	<b>-€ 269</b>
<b>Saldo incl. bestemmingen</b>	<b>€ 3.147</b>	<b>€ 3.530</b>

**Productinformatie:**

Bij het programma horen de volgende producten van het college van burgemeester en wethouders. De bedragen betreffen de saldi na bestemming.

<b>Producten x € 1.000</b>	<b>Begroting 2016</b>			<b>1e burap</b>		
	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Saldo</b>	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Saldo</b>
Rioleringen	€ 2.465	€ 2.879	-€ 414	€ 2.584	€ 2.898	-€ 314
Wegen	€ 1.591	€ 26	€ 1.565	€ 1.638	€ 26	€ 1.612
Verkeer en openbaar vervoer	€ 317	€ 34	€ 283	€ 442	€ 34	€ 408
Monumenten etc.	€ 125	€ 0	€ 125	€ 125	€ 0	€ 125
Afvalverwijdering	€ 1.638	€ 2.026	-€ 388	€ 1.778	€ 2.086	-€ 308
Milieu	€ 520	€ 34	€ 486	€ 562	€ 74	€ 487
Openbaar groen	€ 1.354	€ 2	€ 1.352	€ 1.354	€ 10	€ 1.344
Lijkbezorging	€ 229	€ 91	€ 139	€ 267	€ 91	€ 177
<b>Totaal 3 Ruimtelijk beheer</b>	<b>€ 8.239</b>	<b>€ 5.093</b>	<b>€ 3.147</b>	<b>€ 8.749</b>	<b>€ 5.219</b>	<b>€ 3.530</b>

**Toelichting op de financiële ontwikkelingen**

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma toe met € 383.586. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€ 164.000 N
Incidenteel	€ 183.000 N
Reserves	€ 37.000 N

Toelichting exploitatie	<p><b>Riolering</b> De exploitatie kan per saldo voor € 19.000 naar beneden worden bijgesteld door o.a. een bijdrage voor saneringswater en lagere kapitaallasten. Tegenover dit voordeel wordt een nadeel verwacht van € 90.000 aan opbrengst rioolheffing. Beide onderdelen geven een saldo van € 71.000 en dit saldo wordt verrekend met de voorziening rioolrechten.</p> <p>Voor de renovatiewerkzaamheden wordt het restant ad € 510.000 vanuit 2015 meegenomen naar dit jaar. Dekking komt vanuit de voorziening voor rioolrenovaties.</p> <p>Het geraamde bedrag voor kwijtschelding minima wordt nu ook financieel verwerkt op dit product. Bedrag geraamd op <b>€ 100.000</b>. (Nb dit bedrag als tegenhanger opgenomen bij programma 4, product Minima)</p> <p><b>Wegen</b> Met ingang van dit jaar moet onkruidbestrijding op verharding chemisch vrij uitgevoerd worden. Deze nieuwe werkwijze brengt meerkosten met zich meer van afgerond <b>€ 47.000</b>.</p> <p><b>Verkeer en openbaar vervoer</b> De verkeersregelinstallatie bij de Brummensebrug is vervangen, maar de afrekening moet nog ontvangen worden. Op basis van raming is in 2016 een bedrag van <b>€ 125.000</b> nodig.</p> <p><b>Afvalverwijdering</b> In 2016 wordt een hogere bijdrage verwacht van € 55.000 vanuit het landelijke afvalfonds. Deze bijdrage wordt verrekend met de reserve afvalstoffenheffing. Het geraamde bedrag voor kwijtschelding minima wordt nu ook financieel verwerkt op dit product. Bedrag geraamd op <b>€ 80.000</b>. (Nb dit bedrag als tegenhanger opgenomen bij programma 4, product Minima)</p> <p><b>Milieu</b> Ook voor dit jaar is besloten om subsidie beschikbaar te stellen voor woningisolerende maatregelen. Voor dit jaar hanteert de Provincie de nieuwe regel van cofinanciering. Zowel Provincie als gemeente stellen beide € 20.000 beschikbaar. Het gemeentelijk aandeel van € 20.000 wordt gedekt uit de bestemmingsreserve Duurzaamheid.</p> <p><b>Lijkbezorging</b> Het onderzoek naar de rechthebbenden begraafplaats Hall is niet afgerond in 2015. Afwikkeling zal dit jaar plaatsvinden en restant <b>€ 10.000</b> moet ook in 2016 beschikbaar komen. Verder wordt ook het restant van afgerond <b>€ 38.000</b> aangevraagd vanuit 2015 ten behoeve van het verwijderen van oude grafzerken in Eerbeek. De geplande werkzaamheden voor nieuwe urnenzuil, kosten <b>€ 10.000</b>, schuift door naar 2018.</p>
-------------------------	---

Portefeuillehouder: K. Paauw

**Korte omschrijving van het programma**

Het programma omvat onderwerpen als arbeidsparticipatie, sociale uitkeringen, gezondheidszorg, voorzieningen voor mensen met een beperking, WMO taken van voor 2015, WMO taken vanaf 2015 en taken op het terrein van de Jeugdzorg 2015.

**Wat mag het kosten**

<b>Programma 4 - Sociaal Domein</b>		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2016	1e burap
<b>Lasten</b>		
Incidenteel	€ 137	€ 154
Structureel (incl. organisatie)	€ 20.955	€ 19.394
<b>Totale lasten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 21.092</b>	<b>€ 19.548</b>
<b>Baten</b>		
Incidenteel	€ 130	€ 130
Structureel	€ 16.420	€ 16.475
<b>Totale baten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 16.550</b>	<b>€ 16.605</b>
<b>Saldo excl. bestemmingen</b>	<b>€ 4.543</b>	<b>€ 2.943</b>
<b>Bestemmingen</b>		
Toevoeging aan reserves	€ 241	€ 1.562
Onttrekking aan reserves	€ 319	€ 446
<b>Bestemmingen per saldo</b>	<b>-€ 77</b>	<b>€ 1.117</b>
<b>Saldo incl. bestemmingen</b>	<b>€ 4.465</b>	<b>€ 4.060</b>

**Productinformatie:**

Bij het programma horen de volgende producten van het college van burgemeester en wethouders. De bedragen betreffen de saldi na bestemming.

<b>Producten x € 1.000</b>	<b>Begroting 2016</b>			<b>1e burap</b>		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Arbeidsparticipatie	€ 2.790	€ 2.728	€ 62	€ 2.828	€ 2.816	€ 12
Sociale uitkeringen	€ 5.561	€ 3.873	€ 1.688	€ 5.373	€ 3.873	€ 1.500
Gezondheidszorg	€ 852	€ 7	€ 844	€ 786	€ 7	€ 779
Vz. voor mensen met een beperking	€ 2.897	€ 2.322	€ 575	€ 2.914	€ 2.350	€ 565
Overige WMO taken van voor 2015	€ 1.224	€ 177	€ 1.047	€ 935	€ 177	€ 758
WMO taken 2015	€ 3.596	€ 3.448	€ 148	€ 3.700	€ 3.505	€ 195
Jeugdzorgtaken 2015	€ 4.413	€ 4.312	€ 101	€ 4.574	€ 4.322	€ 252
<b>Totaal 4 Sociaal Domein</b>	<b>€ 21.333</b>	<b>€ 16.868</b>	<b>€ 4.465</b>	<b>€ 21.110</b>	<b>€ 17.051</b>	<b>€ 4.060</b>

**Toelichting op de financiële ontwikkelingen**

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma af met € 405.376. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€ 1.616.000 V
Incidenteel	€ 17.000 N
Reserves	€ 1.194.000 N

Toelichting exploitatie	<p><b>Team Voor Elkaar</b> Sinds 1 januari zijn alle medewerkers van het Team Voor Elkaar in dienst gekomen bij de gemeente Brummen. Dit heeft als financiële consequentie dat de loonkosten stijgen en dat subsidies en kosten van derden dalen. Per saldo leveren alle mutaties voor dit programma een totaalvoordeel op van ruim € 205.000; verlaging uitbestedingsbudgetten en subsidies <b>€ 125.000</b> en als sluitpost wordt de reserve 3D voor afgerond <b>€ 80.000</b> ingezet. Zie specificatie op pagina 6 van deze rapportage.</p> <p><b>Arbeidsparticipatie</b> De vergoeding voor opvang vluchtelingenwerk ad € 85.000 wordt volledig voor de kosten van opvang gereserveerd. Daarnaast dalen de kosten aan het Activerium Apeldoorn met <b>€ 50.000</b> ter dekking voor loonkosten functie van beleidsmedewerker. Deze functie wordt opgenomen in de nieuwe organisatie van Brummen.</p> <p><b>Sociale uitkeringen</b> Het budget voor uitvoeringskosten voor dit product moet met <b>€ 15.000</b> worden verhoogd cf. contractafspraken. In zowel de berekening voor afvalstoffenheffing als rioolheffing worden de kosten van kwijschelding als een last opgenomen. De totale bijdrage van deze heffingen is <b>€ 180.000</b> en wordt bij dit product verantwoord. (Tegenhanger zie programma 3 Afval en Riolerings)</p> <p><b>Voorzieningen voor mensen met een beperking</b> Op dit product zijn een groot aantal budgetten huishoudelijk hulp opnieuw beoordeeld. Het saldo aan lagere kosten, ad € 325.000 wordt op ramingsbasis verrekend met de bestemmingsreserve WMO. De kosten in het kader van de WRV uitkeringen (wonen, rolstoelen en vervoer) worden voor dit jaar <b>€ 10.000</b> lager ingeschat.</p> <p><b>WMO overige taken</b> Het project "Veilig Thuis" kost dit jaar aan subsidie afgerond <b>€ 17.000</b> meer dan geraamd. Vanaf 2017 wordt geen subsidie meer verleend voor dit project.</p> <p><b>WMO taken vanaf 2015</b> De verwachte lagere kosten, opbrengsten en lagere rijksbijdrage, totaal € 963.000, worden op ramingsbasis toegevoegd aan de bestemmingsreserve 3D.</p> <p><b>Jeugdzorg</b> Er heeft een financiële herschikking plaatsgevonden binnen het product. Dit leidt op ramingsbasis tot een verhoging van afgerond € 10.000. Daarnaast daalt de rijksvergoeding vanuit het gemeentefonds met afgerond € 7.000. Het totale bedrag wordt gedekt uit de reserve 3D.</p>
Risico's	<p><b>Sociale uitkeringen</b> Er is nu na 2 maanden dit jaar nog geen aanleiding het uitgavebudget bij te stellen.</p>

Portefeuillehouders: E. van Ooijen, K. Paauw en L. Tuiten

**Korte omschrijving van het programma**

Het programma omvat onderwerpen als onderwijsbeleid en -beheer, leerplicht en leerlingenvervoer. Daarnaast zijn ook opgenomen sport, cultuur, het bibliotheekwerk, het muziekonderwijs, de beoefening van amateurkunst, kinderopvang, welzijnsaccommodaties, ouderenwerk en jeugd- en jongerenwerk.

**Wat mag het kosten**

<b>Programma 5 - Samenleving</b>		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2016	1e burap
<b>Lasten</b>		
Incidenteel	€ 40	€ 40
Structureel (incl. organisatie)	€ 4.636	€ 4.553
<b>Totale lasten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 4.676</b>	<b>€ 4.593</b>
<b>Baten</b>		
Incidenteel	€ 0	€ 0
Structureel	€ 833	€ 831
<b>Totale baten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 833</b>	<b>€ 831</b>
<b>Saldo excl. bestemmingen</b>	<b>€ 3.843</b>	<b>€ 3.762</b>
<b>Bestemmingen</b>		
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 47	€ 47
<b>Bestemmingen per saldo</b>	<b>-€ 47</b>	<b>-€ 47</b>
<b>Saldo incl. bestemmingen</b>	<b>€ 3.796</b>	<b>€ 3.715</b>

**Productinformatie:**

Bij het programma horen de volgende producten van het college van burgemeester en wethouders. De bedragen betreffen de saldi na bestemming.

Producten x € 1.000	Begroting 2016			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bevoegd gezag onderwijs	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onderwijsbeleid	€ 1.493	€ 196	€ 1.297	€ 1.427	€ 196	€ 1.231
Leerplicht en ll. Vervoer	€ 695	€ 0	€ 695	€ 695	€ 0	€ 695
Kinderopvang	€ 123	€ 0	€ 123	€ 123	€ 0	€ 123
Bibliotheek en media	€ 405	€ 0	€ 405	€ 406	€ 0	€ 406
Muziekonderwijs etc.	€ 33	€ 0	€ 33	€ 33	€ 0	€ 33
Amateurkunst enz.	€ 65	€ 0	€ 65	€ 65	€ 0	€ 65
Sport	€ 1.563	€ 566	€ 997	€ 1.566	€ 564	€ 992
Welzijnsaccommodaties	€ 222	€ 119	€ 103	€ 222	€ 119	€ 103
Integraal ouderenwerk	€ 11	€ 0	€ 11	€ 0	€ 0	€ 0
Jeugd- en jongerenwerk	€ 67	€ 0	€ 67	€ 67	€ 0	€ 67
<b>Totaal 5 Samenleving</b>	<b>€ 4.676</b>	<b>€ 880</b>	<b>€ 3.796</b>	<b>€ 4.593</b>	<b>€ 878</b>	<b>€ 3.715</b>

**Toelichting op de financiële ontwikkelingen**

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma af met € 81.293. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€	81.000	V
Incidenteel	€	0	
Reserves	€	0	

Toelichting exploitatie	<p><b>Onderwijsbeleid</b> Bij het onderdeel huisvesting duiken 2 voordelen op, te weten lagere kosten huur gymlokalen <b>€ 15.000</b> en vervallen er kapitaallasten voor dit jaar wegens het doorschuiven van een investering behorende bij de nieuwe scholencluster in Eerbeek <b>€ 55.000</b>.</p> <p><b>Sport</b> Bij buitensport worden lagere kosten i.v.m. voorraad meststoffen verwacht van <b>€ 16.000</b>. Voor sportbeleid wordt cf. het collegevoorstel de resultaatafspraken met de SWB een extra incidentele uitgave geraamd voor de combinatiefunctionarissen van <b>€ 10.000</b>.</p> <p><b>Integraal ouderenwerk</b> Met ingang van dit jaar wordt de subsidiebijdrage aan Stichting Welzijn Brummen centraal op 1 product verantwoord behorende bij programma 4. Voor dit bestuurlijke product levert deze wijziging een voordeel op van afgerond <b>€ 11.000</b>.</p>
-------------------------	--



**Portefeuillehouder: K. Paauw**

**Korte omschrijving van het programma**

De dekking van de lasten van het voorzieningenniveau in onze gemeente wordt voor een groot deel gevonden in dit programma. Het gaat dan vooral om de onroerende-zaak belastingen (OZB) en de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Deze middelen hebben, in tegenstelling tot heffingen als de rioolrechten of de afvalstoffenheffing, geen vooraf bestemd bestedingsdoel. Ze zijn dus niet geoormerkt.

Verder zijn in dit programma opgenomen de lasten van een aantal ondersteunende functies en de documentaire en financiële informatievoorziening.

**Wat mag het kosten**

<b>Programma 6 - Financiering</b>		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2016	1e burap
<b>Lasten</b>		
Incidenteel	€ 193	€ 199
Structureel (incl. organisatie)	€ 425	€ 1.488
<b>Totale lasten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 618</b>	<b>€ 1.687</b>
<b>Baten</b>		
Incidenteel	€ 173	€ 173
Structureel	€ 19.369	€ 19.669
<b>Totale baten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 19.541</b>	<b>€ 19.842</b>
<b>Saldo excl. bestemmingen</b>	<b>-€ 18.923</b>	<b>-€ 18.154</b>
<b>Bestemmingen</b>		
Toevoeging aan reserves	€ 168	€ 166
Onttrekking aan reserves	€ 34	€ 34
<b>Bestemmingen per saldo</b>	<b>€ 134</b>	<b>€ 132</b>
<b>Saldo incl. bestemmingen</b>	<b>-€ 18.789</b>	<b>-€ 18.022</b>

**Productinformatie:**

Bij het programma horen de volgende producten van het college van burgemeester en wethouders. De bedragen betreffen de saldi na bestemming.

Producten x € 1.000	Begroting 2016			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Financieringen enz.	-€ 1.579	€ 326	-€ 1.905	-€ 1.579	€ 326	-€ 1.905
Belastingen	€ 552	€ 4.158	-€ 3.606	€ 553	€ 4.208	-€ 3.655
Algemene uitkering	€ 9	€ 14.992	-€ 14.983	€ 9	€ 15.181	-€ 15.171
Organisatiebeleid	€ 257	€ 0	€ 257	€ 257	€ 0	€ 257
Beleidsinstrumentarium	€ 606	€ 0	€ 606	€ 606	€ 0	€ 606
Documentaire informatievoorziening	€ 700	€ 1	€ 700	€ 707	€ 0	€ 707
Financiële informatievoorziening	€ 489	€ 15	€ 474	€ 490	€ 15	€ 475
Stelposten	-€ 136	€ 50	-€ 187	€ 347	€ 147	€ 201
Kostenplaatsen	-€ 160	€ 34	-€ 194	-€ 146	€ 34	-€ 180
Afdelingskosten	€ 30	€ 0	€ 30	€ 590	-€ 35	€ 625
Begrotingsuitkomst	€ 20	€ 0	€ 20	€ 20	€ 0	€ 20
<b>Totaal 6 Financiering</b>	<b>€ 786</b>	<b>€ 19.575</b>	<b>-€ 18.789</b>	<b>€ 1.853</b>	<b>€ 19.875</b>	<b>-€ 18.022</b>

**Toelichting op de financiële ontwikkelingen**

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het voordelige saldo van dit programma af met € 767.019. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€ 763.000 N
Incidenteel	€ 6.000 N
Reserves	€ 2.000 V

Toelichting exploitatie	<p><b>Belastingen</b> Op basis van de oplegde aanslagen OZB wordt een meeropbrengst geraamd van <b>€ 55.000</b>.</p> <p><b>Algemene uitkering</b> Over de effecten van de september- en decembercirculaire is B&amp;W en de gemeenteraad via adviesnota geïnformeerd. Het voordeel ten opzichte van de vastgestelde begroting bedraagt afgerond <b>€ 189.000</b> en wordt nu middels een begrotingswijziging bijgewerkt.</p> <p><b>Financiële informatievoorziening</b> Vanuit het proces organisatieontwikkeling (businesscase Invordering en Belastingen) wordt het taakonderdeel Invordering buiten de deur gezet. De formatie wordt op deze taak verlaagd met afgerond <b>€ 35.000</b> en kosten van derden nemen toe met afgerond <b>€ 36.000</b>.</p> <p><b>Stelposten</b> De organisatieontwikkeling is per 1 april van start gegaan. Helaas is er voor 3 personen geen geschikte functie gevonden. Deze personen worden voor een tijdelijk duur als bovenformatief beschouwd. De financiële consequentie geeft een nadelig effect voor de begroting van afgerond <b>€ 188.000</b>.</p> <p>Vanuit de oude organisatiestructuur lag er een financiële taakstelling op de organisatie en overhead. Per 1 april is de nieuwe organisatie van start gegaan en hierbij past de taakstelling niet meer. We starten met een schone lei. In de opmaat richting begroting 2016 is hard gewerkt om de taakstelling van € 257.000 te verlagen. Dit is deels gelukt door bezuinigingen ter grootte van € 57.000 door te voeren op budget automatisering en kantoorbenodigdheden. Het nadelige effect voor de begroting bedraagt afgerond <b>€ 200.000</b>.</p>
-------------------------	---

	<p><b>Kostenplaatsen</b>  <i>Huisvesting bestuursdienst</i>                  In de jaarstukken 2015 is al aangekondigd dat het college nog een aantal verbeteringen wil doorvoeren. Van het restantkrediet ad € 220.248 is in 2016 nog € 65.000 nodig voor onder andere beveiligingsmaatregelen, aanpassingen klimaatsysteem, aanpassing elektrische deuren, extra verlichting parkeerterrein en meubilair raadszaal.</p> <p><i>Gebouwenbeheer</i>                  Er is een verbeterplan gemaakt voor sportcomplex Rhienderoord. De totale investering bedraagt afgerond € 133.000 en wordt gedekt uit de onderhoudsvoorziening gebouwen en daarnaast wordt een jaarlijkse bijdrage van de Stichting teruggestort ten gunste van de onderhoudsvoorziening.                  Voor de begroting heeft dit geen financiële consequenties.</p> <p><i>Automatisering</i>                  Uit nader onderzoek het volgende gebleken dat het krediet voor het vervangen van de infrastructuur verlaagd kan worden met € 20.000. Dit levert een lagere jaarlast op van afgerond <b>€ 5.000</b>.                  Daarnaast is voor overige ontwikkelingen en netwerkbeheer een extra budget nodig van afgerond <b>€ 19.000</b>.</p> <p><i>Verzekeringen</i>                  In 2016 nemen de jaarlasten toe met <b>€ 19.000</b> als gevolg van premiestijgingen.</p> <p><b>Afdelingskostenplaatsen</b>                  Als gevolg van de organisatie ontwikkeling gemeente Brummen nemen de loonkosten voor de totale begroting toe met afgerond € 28.000, zie voor specificatie op pagina 6. Uit deze specificatie valt op te maken dat er een aantal uitbestedingsbudgetten verlaagd zijn ter dekking van loonkosten. De mutaties bij dit bestuurlijke product nemen toe met <b>€ 362.000</b>.                  Daarnaast stijgen de loonkosten als gevolg van de nieuwe cao per 1 januari 2016 met <b>€ 232.000</b>. Voor de totale begroting levert dit een nadeel op van afgerond € 264.000.</p> <p>Verder zal een goede beheersing van de loonsom in de toekomst tot een structurele daling leiden op de kosten van externe inhuur.</p>
--	--



**De financiële uitkomst**

<b>Totale van alle programma's</b>		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2016	1e burap
<b>Lasten</b>		
Incidenteel	€ 612	€ 1.049
Structureel (incl. organisatie)	€ 43.533	€ 43.306
<b>Totale lasten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 44.145</b>	<b>€ 44.356</b>
<b>Baten</b>		
Incidenteel	€ 674	€ 767
Structureel	€ 43.605	€ 44.124
<b>Totale baten (excl. bestemming)</b>	<b>€ 44.279</b>	<b>€ 44.891</b>
<b>Saldo excl. bestemmingen</b>	<b>-€ 134</b>	<b>-€ 536</b>
<b>Bestemmingen</b>		
Toevoeging aan reserves	€ 409	€ 1.785
Onttrekking aan reserves	€ 912	€ 1.074
<b>Bestemmingen per saldo</b>	<b>-€ 503</b>	<b>€ 711</b>
<b>Gerealiseerd / te realiseren</b>	<b>-€ 638</b>	<b>€ 175</b>

Saldo vóór bestemming:	begroting	mutatie	1 <sup>e</sup> burap	(x 1.000)
	€ 134 V	€ 401 V	€ 536 V	
Dekking/bestemming:				
- toevoeging;				
bestem. res. Toerisme	€ 168 N	€ 2 V	€ 166 N	
bestem. res. Afvalstoffenheffing	€ 0	€ 57 N	€ 57 N	
bestem. res. WMO	€ 147 N	€ 325 N	€ 472 N	
bestem. res. 3D	€ 95 N	€ 995 N	€ 1.090 N	
	€ 409 N	€ 1.376 N	€ 1.785 N	
- onttrekking;				
bestem. res. IHP	€ 40 V		€ 40 V	
bestem. res. Jeugdvoorzieningen	€ 8 V		€ 8 V	
bestem. res. Ligt op Groen	€ 61 V		€ 61 V	
bestem. res. WMO	€ 247 V		€ 247 V	
bestem. res. 3D	€ 116 V	€ 126 V	€ 242 V	
bestem. res. Duurzaamheid	€ 40 V	€ 20 V	€ 60 V	
bestem. res. Toerisme	€ 129 V	€ 15 V	€ 144 V	
bestem. res. Afvalstoffenheffing	€ 272 V		€ 272 V	
	€ 912 V	€ 162 V	€ 1.074 V	
Saldo na bestemming:	€ 638 V	€ 813 N	€ 175 N	

***Dekkingsvoorstel***

Wij stellen voor om het nadeel van deze bestuursrapportage te verrekenen met de Vrije Reserve.

Inzet Vrije reserve in 2016

Voordelig begrotingssaldo

+ € 637.574 V

Onttrekking resultaat 1<sup>e</sup> bestuursrapportage-/- € 812.749 N

Per saldo onttrekken

-/- € 175.175 N



