

1^e Bestuursrapportage 2015



Gemeente Brummen

Kenmerk: INT15.0791

Aanbieding van de 1 ^e bestuursrapportage	5
De programma's	
1. Bestuur en Veiligheid	7
2. Ruimtelijke Ontwikkeling	9
3. Ruimtelijk Beheer.....	11
4. Sociaal Domein.....	15
5. Samenleving.....	19
6. Financiering.....	21
Totaaloverzicht uitkomst 1 ^e bestuursrapportage	25

Aan de leden van de gemeenteraad,

Hierbij ontvangt u de 1^e bestuursrapportage 2015.

Per eind februari 2015 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 afdelingsrapportages 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 van € 889.258. Hierdoor slaat het positieve begrotingssaldo 2015 om van € 387.000 naar een nadeel van € 502.000.

Het negatieve resultaat komt onder meer voort uit de doorgeschoven productie uit het jaar 2014 € 219.000. Daarnaast 2 onderwerpen met een grote financiële omvang die in deze rapportage zijn opgenomen: het besluit over de instelling van het programma 'Ruimte voor Eerbeek' en de hogere kosten van de Bijstand, tezamen € 599.000.

Het resultaat van deze rapportage wordt veroorzaakt door;

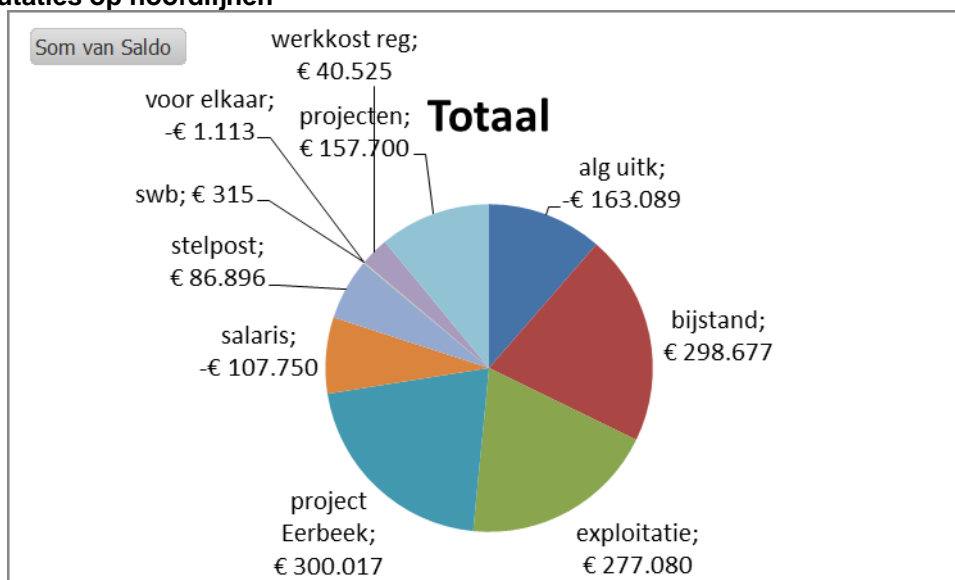
-	Autonome ontwikkelingen			(x 1.000)
o	Bestuur; vergoedingen en werkkostenregeling	€	60 N S	
o	Arbeidsparticipatie; Soc werkvz, niet gehaalde taakstelling	€	50 N S	
o	Sociale uitkeringen; meerkosten bijstandsuitkeringen	€	299 N S	
o	Gezondheidszorg; ontwikkeling o.b.v. decembercirculaire	€	433 N S	
o	Afdelingskosten, herberek loonsom ambtelijke organisatie	€	106 V S	
o	Algemene uitkering; ontwikkeling o.b.v. decembercirculaire	€	596 V S	€ 140 N
-	Activiteiten 2014			
o	Actualiseren bestemmingsplannen, schuift door naar 2015	€	20 N I	
o	Verkeer; bijdrage verkeersregelininstallatie Brummensebrug	€	125 N I	
o	Overige mutaties < € 25.000	€	74 N I	€ 219 N
-	Activiteiten 2015			
o	Centrumplan Eerbeek; plan 'Ruimte voor Eerbeek'	€	300 N I	
o	Verkeer; vervallen kapitaallasten vervallen investeringen	€	28 V S	
o	Sport; Binnensportacc, uitstel bouw gymlokaal Eerbeek	€	48 V I	
o	Welzijnsaccommodaties; lagere huuropbrengsten	€	41 N S	
o	Financiering; renteverdeling agv bijstelling kapitaallasten	€	87 N S	
o	Stelposten; inverdiende taakstelling ambtelijke formatie	€	87 N S	€ 439 N
-	overige posten			€ 91 N
	TOTAAL			€ 889 N
Uitkomst onderverdeeld naar incidenteel, structureel en reserves:				
Aan incidentele ontwikkeling een bedrag van	Kosten	€	433 N	
	Opbrengsten	€	55 V	
	Totaal			€ 378 N
Aan structurele ontwikkeling een bedrag van	Kosten	€	552 N	
	Opbrengsten	€	451 V	
	Totaal			€ 101 N
Mutatie in reserves				€ 410 N
TOTAAL				€ 889 N

leeswijzer:

V = Voordeel N = Nadeel
S = Structureel I = Incidenteel

Met het structurele karakter van meerdere ontwikkelingen zal bij het opstellen van de Programmabegroting 2016-2019 rekening worden gehouden.

Grafiek, mutaties op hoofdlijnen



Verharde wegen, Investering Hofjes, aanvullend deel	€ 20.000
VRI, Brummensbrug van 2014	€ 125.000
Begraafplaatsen, ruimen grafzerken van 2014	€ 12.700
Projecten	€ 157.700

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 2015’ zijn de bedragen conform vastgestelde Programmabegroting 2015-2018.

De bedragen genoemd in de kolom ‘1^e 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 vanaf € 10.000 worden vervolgens nader toegelicht. Ook treft u toelichtingen over risicoposten aan per programma, bedragen die hier worden genoemd tellen niet mee bij de financiële ontwikkelingen.

Financieel technische aanpassingen

Deze rapportage bevat ook een aantal financieel technische aanpassingen. Deze aanpassingen raken wel de desbetreffende bestuurlijke producten echter het effect voor de begroting is marginaal tot nihil. De volgende technische aanpassingen komt u tegen in deze rapportage:

- *Stichting Welzijn Brummen, contract 2015*

Kosten van de SWB worden versleuteld over de bestuurlijke producten. Het netto effect van al deze mutaties is nihil voor de begrotingssaldo.

- *Team Voor Elkaar*

Per 1 januari 2015 zijn de WMO consultants tijdelijk ondergebracht in het nieuwe team Voor Elkaar. De kosten worden nu niet meer via organisatiekosten aan de producten toegerekend, maar rechtstreeks als kosten van derden. Per saldo geen financiële consequenties voor het begrotingssaldo

- *Riolering*

Omzetting van bestemmingsreserve naar Beklemden middelen. Op basis van nieuwe voorschriften en overleg met accountant. Voor de begroting heeft deze aanpassing geen financiële gevolgen.

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

Korte omschrijving van het programma

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

Wat mag het kosten

Programma 1 - Bestuur en Veiligheid		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2015	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 35	€ 84
Structureel (incl. organisatie)	€ 5.389	€ 5.463
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 5.424	€ 5.547
Baten		
Incidenteel	€ 0	€ 0
Structureel	€ 491	€ 491
Totale baten (excl. bestemming)	€ 491	€ 491
Saldo excl. bestemmingen	€ 4.933	€ 5.056
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 0	€ 0
Bestemmingen per saldo	€ 0	€ 0
Saldo incl. bestemmingen	€ 4.933	€ 5.056

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 2015			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bestuurlijke aangelegenheden	€ 1.880	€ 101	€ 1.779	€ 1.988	€ 101	€ 1.887
Voorlichting en promotie	€ 699	€ 0	€ 699	€ 699	€ 0	€ 699
Klachten en bezwaren	€ 324	€ 0	€ 324	€ 324	€ 0	€ 324
Burgerzaken	€ 856	€ 361	€ 496	€ 866	€ 361	€ 506
Openbare orde	€ 462	€ 30	€ 432	€ 457	€ 30	€ 427
Integraal veiligheidsbeleid	€ 67	€ 0	€ 67	€ 80	€ 0	€ 80
Brandweer en rampenbestrijding	€ 1.136	€ 0	€ 1.136	€ 1.133	€ 0	€ 1.133
Totaal 1 Bestuur en veiligheid	€ 5.424	€ 492	€ 4.933	€ 5.547	€ 492	€ 5.056

Toelichting financiële ontwikkelingen

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma toe met € 123.000. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€	74.000 N
Incidenteel	€	49.000 N
Reserves	€	0

Toelichting exploitatie	<p>Bestuurlijke aangelegenheden</p> <p><i>Gemeenteraad</i> Bij dit bestuurlijke product is sprake van meerkosten van afgerond € 51.000. Betreft aanpassing raadsvergoedingen cfm. rechtspositie per 1-7-2014 en werkkostenregeling (BW14.0532).</p> <p><i>College Burgemeester en Wethouders</i> Hier is sprake van een incidentele last van € 23.000 als gevolg van naheffing zvw premies oud bestuurders.</p> <p><i>Intergemeentelijke samenwerking</i> Het beschikbare budget voor Stedendriehoek € 18.000 is overgeheveld van programma 2 (product Economie) naar dit bestuurlijke product. De kosten voor strategische board bedragen € 1 per inwoner. In totaal is € 21.000 afgerond nodig. Per saldo een nadeel voor de begroting van afgerond € 3.000.</p> <p>Burgerzaken</p> <p><i>Balieverkopen</i> Het ingezette verbetertraject reisdocumenten in 2014 wordt in 2015 afgerond. Van het overschot 2014 van afgerond € 34.000 is nu nog incidenteel € 10.000 nodig.</p> <p>Integraal veiligheidsbeleid</p> <p><i>Veiligheidsscan</i> Vanuit de Jaarstukken 2014 wordt het incidentele restantbudget van € 13.000 voor het uitvoeren van de regionale veiligheidsscan voor 2015 nu aangevraagd</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

Programma 2 - Ruimtelijke Ontwikkeling		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2015	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 80	€ 467
Structureel (incl. organisatie)	€ 3.900	€ 3.861
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 3.980	€ 4.328
Baten		
Incidenteel	€ 740	€ 795
Structureel	€ 1.810	€ 1.781
Totale baten (excl. bestemming)	€ 2.550	€ 2.576
Saldo excl. bestemmingen	€ 1.430	€ 1.752
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 238	€ 227
Bestemmingen per saldo	-€ 238	-€ 227
Saldo incl. bestemmingen	€ 1.192	€ 1.525

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 2015			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Ruimtelijke Ordening	€ 1.048	€ 721	€ 326	€ 1.431	€ 773	€ 658
Volkshuisvestingsbeleid	€ 182	€ 52	€ 130	€ 192	€ 52	€ 140
Bouw- en woningtoezicht	€ 604	€ 374	€ 230	€ 604	€ 374	€ 230
Bouwgrondexploitatie	€ 1.288	€ 1.288	€ 0	€ 1.288	€ 1.288	€ 0
Plattelandsontwikkeling	€ 692	€ 338	€ 354	€ 665	€ 301	€ 364
Economie	€ 167	€ 15	€ 152	€ 149	€ 15	€ 134
Totaal 2 Ruimtelijke ontwikkeling	€ 3.981	€ 2.788	€ 1.192	€ 4.329	€ 2.803	€ 1.526

Toelichting financiële ontwikkelingen

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma toe met € 333.000. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€ 10.000 V
Incidenteel	€ 332.000 N
Reserves	€ 11.000 N

Toelichting exploitatie	<p>Ruimtelijke Ordening <i>Bestemmingsplannen</i> Om de werkzaamheden rond het actualiseren van bestemmingsplan Oranje Nassauplein/Loenenseweg en Loenenseweg 140 in 2015 af te ronden wordt het restantbudget vanuit 2014 bij deze aangevraagd, € 20.000.</p> <p><i>Stedelijke Ontwikkeling</i> Centrum Eerbeek Het programma “Ruimte voor Eerbeek” krijgt een nieuwe start. Middels voorstellen is voor het totale programma, inclusief de PlanMER, een budget in 2015 nodig van € 377.000. De Provincie verstrekt 50% subsidie voor de kosten van de PlanMER, zijnde € 55.000. De raming van € 5.000 voor bestemmingsplan Eerbeek-Zuid wordt ondergebracht in dit programma en kan daarmee komen te vervallen. Een deel van de kosten onder programma 3, onderdeel Milieu ad € 17.000 wordt ondergebracht binnen dit project en levert bij programma 3 een voordeel op. De kosten voor de jaren 2016 en 2017 worden meegenomen in de Meerjarenbegroting 2016-2019.</p> <p>Volkshuisvestingsbeleid <i>Volkshuisvesting</i> Voor het opstellen van het Woonbeleid wordt verzocht het restant incidenteel van 2014 ad € 10.000 opnieuw beschikbaar te stellen.</p> <p>Plattelandsontwikkeling <i>Recreatieterreinen</i> Voor de aanpassingen van het speelterrein aangrenzend aan school De Dobbelsteen wordt verzocht het restantbudget 2014 van afgerond € 11.000 beschikbaar te stellen.</p> <p><i>Plattelandsontwikkeling</i> Project Landschapscontract Conform de laatste planning van het project wordt de huidige raming voor jaarschijf 2015 van € 90.000 nu naar beneden bijgesteld op € 50.000. Per saldo geen consequenties voor de begroting, want de inkomsten vanuit de bestemmingsreserves en bijdrage Provincie dalen met hetzelfde bedrag. Het project gaat over meerdere jaren en in totaliteit blijft het programma overeind en is dit alleen een aanpassing in de fasering.</p> <p>Economie Zoals aangegeven bij programma 1 Intergemeentelijke samenwerking, gaat de raming naar het centrale budget voor de regio. Voor dit programma een voordeel van € 18.000.</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

Programma 3 - Ruimtelijk Beheer		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2015	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 0	€ 158
Structureel (incl. organisatie)	€ 8.619	€ 8.572
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 8.619	€ 8.730
Baten		
Incidenteel	€ 0	€ 0
Structureel	€ 5.074	€ 5.356
Totale baten (excl. bestemming)	€ 5.074	€ 5.356
Saldo excl. bestemmingen	€ 3.545	€ 3.374
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 340	€ 76
Bestemmingen per saldo	-€ 340	-€ 76
Saldo incl. bestemmingen	€ 3.205	€ 3.298

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 2015			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Rioleringen	€ 2.729	€ 3.199	-€ 470	€ 2.714	€ 3.194	-€ 480
Wegen	€ 1.579	€ 9	€ 1.570	€ 1.594	€ 7	€ 1.587
Verkeer en openbaar vervoer	€ 342	€ 34	€ 308	€ 436	€ 34	€ 403
Monumenten en oudheidkunde	€ 153	€ 0	€ 153	€ 149	€ 0	€ 149
Afvalverwijdering	€ 1.662	€ 2.042	-€ 380	€ 1.660	€ 2.055	-€ 395
Milieu	€ 583	€ 31	€ 552	€ 566	€ 31	€ 535
Openbaar groen	€ 1.304	€ 14	€ 1.290	€ 1.332	€ 22	€ 1.310
Lijkbezorging	€ 267	€ 85	€ 182	€ 279	€ 90	€ 189
Totaal 3 Ruimtelijk beheer	€ 8.619	€ 5.414	€ 3.205	€ 8.730	€ 5.433	€ 3.298

Toelichting financiële ontwikkelingen

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma toe met € 93.000. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€ 329.000 V
Incidenteel	€ 158.000 N
Reserves	€ 264.000 N

Toelichting exploitatie	<p>Rioleringen</p> <p><i>Onderhoud</i> De exploitatie kan met € 15.000 naar beneden worden bijgeteld wegens lagere kapitaallasten en het vervallen van een tweede ronde reinigen straatkolken. Dit voordeel wordt verrekend met de bekleemde middelen rioolheffing.</p> <p><i>Renovaties</i> In 2015 wordt een groot aantal riolen gerenoveerd. In totaal is hier een bedrag mee gemoeid van € 1.695.000. Dit is € 587.000 meer dan in de begroting opgenomen. De kosten voor renovaties worden gedekt uit de bekleemde middelen voor Rioolrenovaties. Gelet op de lagere kosten in het verleden dan toentertijd begroot levert deze extra onttrekking geen financiële problemen op.</p> <p><i>Rioolrechten</i> Vanuit de voorschriften en overleg met accountant bij de Jaarstukken 2014 wordt het saldo (€ 272.000) van de exploitatie van het product Riolerings overgebracht van de bestemmingsreserve naar bekleemde middelen. Voor de begroting heeft deze technische wijziging geen financiële gevolgen.</p> <p>Verder wordt nu ook in 2015 rekening gehouden met een bijdrage vanuit de bekleemde middelen rioolrechten ter dekking van kosten van kwietschelding minima. Bedrag nu geraamd op werkelijke bijdrage 2014. Raming 2015 verhogen met € 10.000.</p> <p>Wegen</p> <p><i>Project Hofjes Brummen</i> Voor het project was al een raming in 2014 opgenomen. Incidenteel is een extra budget nodig van € 20.000 door noodzakelijke aanpassingen aan de Buizerdstraat, die in de oorspronkelijke raming niet meegenomen zijn. De Buizerdstraat behoort wel tot de Hofjes.</p> <p><i>Groot onderhoud</i> De geplande werkzaamheden aan de Troelstralaan zijn in 2014 niet uitgevoerd in afwachting van de plannen openbare ruimte rond de school De Dobbelsesteen. De werkzaamheden worden in 2015 uitgevoerd. De kosten € 30.000 worden gedekt uit de voorziening voor groot onderhoud wegen.</p> <p>Verkeer en openbaar vervoer</p> <p><i>Verkeersplannen</i> Het laten vervallen van een aantal investeringen, onder andere niet realiseren maatregelen GVVP buitengebied, leveren een voordeel op aan kapitaallasten van afgerond € 28.000.</p> <p><i>Verkeersregelinstallatie</i> De in 2014 geplande vervanging van de verkeersregelinstallatie bij de Brummensebrug wordt nu in 2015 voorzien. Onze incidentele bijdrage aan de Provincie bedraagt € 125.000.</p>
-------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>Milieu Budget geraamd voor kosten geurbeleid en zonebeheer, in totaal € 17.000, wordt nu opgenomen in het project 'Ruimte voor Eerbeek (zie programma 2). Dus voor dit bestuurlijke product een voordeel.</p> <p>Afvalverwijdering Ook in 2015 wordt rekening gehouden met een bijdrage vanuit de reserve afvalstoffenheffing ter dekking van kosten van kwijschelding minima. Bedrag geraamd op werkelijke bijdrage 2014. Raming 2015 verhogen met € 15.000.</p> <p>Openbaar Groen <i>Kernen en dorpen</i> Het verlagen van het onderhoudsniveau (van B naar C) heeft uiteindelijk niet geheel het beoogde voordeel gehad. Door gebrek aan marktwerking ook niet scherp in de markt kunnen zetten. Het benodigde budget valt € 20.000 hoger uit.</p> <p>Lijkbezorging <i>Begraafplaatsen</i> Zoals in de Jaarstukken 2014 gemeld worden de grafzerken Eerbeek in 2015 geruimd. Het incidentele restantbudget van afgerond € 13.000 is nog nodig.</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

Programma 4 - Sociaal Domein		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2015	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 166	€ 5
Structureel (incl. organisatie)	€ 22.169	€ 22.602
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 22.335	€ 22.607
Baten		
Incidenteel	€ 0	€ 0
Structureel	€ 18.123	€ 18.065
Totale baten (excl. bestemming)	€ 18.123	€ 18.065
Saldo excl. bestemmingen	€ 4.212	€ 4.542
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 246	€ 267
Onttrekking aan reserves	€ 487	€ 371
Bestemmingen per saldo	-€ 241	-€ 104
Saldo incl. bestemmingen	€ 3.971	€ 4.438

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 2015			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Arbeidsparticipatie	€ 3.004	€ 2.921	€ 83	€ 3.027	€ 2.867	€ 160
Sociale uitkeringen	€ 5.376	€ 3.819	€ 1.557	€ 5.732	€ 3.900	€ 1.832
Gezondheidszorg	€ 840	€ 441	€ 399	€ 839	€ 7	€ 831
Voorzieningen voor mensen met een beperking	€ 3.490	€ 2.330	€ 1.160	€ 3.348	€ 2.503	€ 845
Overige WMO taken van voor 2015	€ 1.031	€ 258	€ 773	€ 1.028	€ 337	€ 691
WMO taken 2015	€ 3.860	€ 3.860	€ 0	€ 3.795	€ 3.716	€ 78
Jeugdzorgtaken 2015	€ 4.981	€ 4.981	€ 0	€ 5.106	€ 5.106	€ 0
Totaal 4 Sociaal Domein	€ 22.582	€ 18.610	€ 3.972	€ 22.875	€ 18.436	€ 4.437

Toelichting financiële ontwikkelingen

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma toe met € 465.000. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€ 491.000 N
Incidenteel	€ 161.000 V
Reserves	€ 136.000 N

Toelichting exploitatie	<p>Arbeidsparticipatie <i>Sociale werkvoorziening</i> Werkvoorzieningschap Delta Binnen de bestaande samenwerkingsovereenkomst is het niet mogelijk in 2015 de in de begroting opgenomen taakstelling te realiseren. Dit levert een nadeel op van € 50.000.</p> <p>Verder ontvangen we via de Algemene uitkering uit het gemeentefonds een lagere uitkering van afgerond € 67.000. Dit wordt verrekend met het uitgavenbudget.</p> <p><i>Reintegratie en participatie</i> Hier ontvangen we via de Algemene uitkering uit het Gemeentefonds een hogere uitkering van afgerond € 13.000. Deze wordt verrekend met het uitgavenbudget.</p> <p><i>Herverdeling doorbelasting kosten Stichting Welzijn Brummen</i> De kosten worden in 2015 opnieuw verdeeld over de diverse beleidsvelden/producten, nu op basis van het nieuwe bestek. Voor de totale programmabegroting een klein nadeel van € 300. Voor dit bestuurlijke product een nadeel van € 27.000.</p> <p>Sociale uitkeringen <i>Algemene Bijstand en Inkomensvoorzieningen</i> Ook voor dit jaar wordt een overschrijding aan bijstandsuitkeringen verwacht als gevolg hogere instroom door de economische crisis en/of einde WW-rechten.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Meerkosten Bijstandsuitkeringen € 350.000 - Meerkosten IOAW/IOAZ € 30.000 - Compensatie Rijk € 81.000 <p><i>Minimabeleid</i> Herverdeling doorbelasting kosten Stichting Welzijn Brummen geeft voor dit bestuurlijke product een voordeel van € 23.000.</p> <p>Gezondheidszorg <i>Jeugdgezondheidszorg</i> Vanuit de decembercirculaire gemeentefonds is de Brede doeluitkering, als integratie uitkering komen te vervallen en opgegaan in de Algemene uitkering, zie programma 6. Bij dit bestuurlijke product ontstaat een nadeel van € 433.000, lagere inkomsten.</p> <p>Voorziening voor mensen met een beperking Vanuit de decembercirculaire 2014 gemeentefonds is voor 2015 het beschikbare budget verhoogd met € 43.000. Deze uitkering komt ten gunste van het uitgavenbudget.</p> <p>Daarnaast heeft Brummen succesvol een beroep kunnen doen op extra geld voor uitvoering van de WMO. Het gaat om € 130.000. Ook deze uitkering komt ten gunste van het uitgavenbudget.</p> <p>De kosten van het nieuwe Team Voor Elkaar worden vanaf 2015 volledig op bestuurlijk product Overige WMO taken verantwoord. Voor dit bestuurlijke product een voordeel van € 335.000 aan organisatiekosten. Voor de begroting per saldo geen financiële</p>
-------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>consequenties. Voor totaal overzicht zie specificatie aan het eind bij programma 6.</p> <p>Vanuit de Jaarstukken 2014 is verzocht het restant van het budget van invoering 3D ad € 20.335 over te hevelen naar 2015. Dit geld wordt betrokken bij de dekking van de kosten van de verlenging van de aanwezigheid van de kwartiermaker “Team voor elkaar”.)</p> <p>Overige WMO taken Herverdeling doorbelasting kosten Stichting Welzijn Brummen geeft voor dit bestuurlijke product een voordeel van € 281.000.</p> <p>Vanaf 2015 worden de kosten van het nieuwe Team Voor elkaar op dit product verantwoord. De financiële tegenhanger staat binnen programma 6 verantwoord. Voor dit bestuurlijke product een nadeel van € 199.000 aan ‘kosten van derden. Voor de begroting per saldo geen financiële consequenties. Voor totaal overzicht zie specificatie aan het eind bij programma 6.</p> <p><i>Projecten Sociale Kracht</i> Deze projecten worden door extra inhuurkrachten ondersteund. De kosten van inhuur geraamd op € 79.000 worden gedekt uit subsidie van de Regio Stedendriehoek.</p> <p>WMO taken 2015 De initiële raming baten ging alleen uit van de van het rijk te ontvangen bijdrage. Nu wordt ook de geraamde opbrengst aan eigen bijdrage zichtbaar gemaakt, budgettair neutraal, dus het uitgavenbudget wordt met hetzelfde bedrag (€ 30.000) verhoogd.</p> <p>Vanuit de decembercirculaire gemeentefonds is het budget verlaagd met afgerond € 25.000. Deze verlaging wordt binnen het uitgavenbudget opgevangen. Voor de begroting dus budgettair neutraal.</p> <p>Herverdeling doorbelasting kosten Stichting Welzijn Brummen geeft voor dit bestuurlijke product een nadeel van € 188.000. Het contract met Stichting Welzijn Brummen is in 2015 € 110.000 hoger dan voorgaande jaren. Dit bedrag wordt gedekt uit het binnen de WMO beschikbare bedrag voor nieuwe initiatieven. Budget voor nieuwe initiatieven wordt met € 110.000 verlaagd.</p> <p>De geraamde onttrekking van de bestemmingsreserve Invoering 3D is per abuis te hoog in de begroting opgenomen. Zowel de incidentele kosten als onttrekking uit deze reserve moeten met € 161.000 naar beneden worden bijgesteld.</p> <p>Verder is er extra capaciteit ingehuurd voor een bedrag van € 12.000 voor implementatie en uitvoering nieuwe taken. Inhuurkosten worden gedekt uit de reserve WMO.</p> <p>Jeugdzorgtaken 2015 De initiële raming baten ging alleen uit van de van het rijk te ontvangen bijdrage. Nu wordt ook de geraamde opbrengst aan eigen (ouder) bijdrage zichtbaar gemaakt, budgettair neutraal, dus het uitgavenbudget wordt met hetzelfde bedrag (€ 92.000) verhoogd. Verder is er extra capaciteit ingehuurd voor een bedrag van € 33.800 voor implementatie en uitvoering nieuwe taken Jeugdzorg. Inhuurkosten worden gedekt uit de reserve WMO.</p>
<p>Risico's</p>	<p>Wmo 2015 en Jeugdzorgtaken 2015 Voor beide producten geldt dat de budgetten nog cfm begroting staan geraamd. Na 2 maanden dit jaar is er nog geen beeld van eventuele over- dan wel onderschrijdingen.</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

Programma 5 - Samenleving		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2015	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 1.114	€ 1.114
Structureel (incl. organisatie)	€ 4.748	€ 4.903
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 5.862	€ 6.017
Baten		
Incidenteel	€ 0	€ 0
Structureel	€ 839	€ 802
Totale baten (excl. bestemming)	€ 839	€ 802
Saldo excl. bestemmingen	€ 5.023	€ 5.215
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 1.268	€ 1.268
Bestemmingen per saldo	-€ 1.268	-€ 1.268
Saldo incl. bestemmingen	€ 3.755	€ 3.947

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 2015			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Onderwijs als bevoegd gezag	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Lokaal onderwijsbeleid	€ 2.621	€ 1.416	€ 1.205	€ 2.621	€ 1.416	€ 1.205
Leerplicht en leerlingenvervoer	€ 728	€ 0	€ 728	€ 728	€ 0	€ 728
Kinderopvang	€ 123	€ 0	€ 123	€ 123	€ 0	€ 123
Bibliotheek en media	€ 404	€ 0	€ 404	€ 404	€ 0	€ 404
Muziekonderwijs en kunsteducatie	€ 34	€ 0	€ 34	€ 34	€ 0	€ 34
Amateurkunst en overige cultuur	€ 65	€ 0	€ 65	€ 65	€ 0	€ 65
Sport	€ 1.630	€ 564	€ 1.066	€ 1.578	€ 564	€ 1.014
Welzijnsaccommodaties	€ 178	€ 126	€ 52	€ 187	€ 88	€ 98
Integraal ouderenwerk	€ 11	€ 0	€ 11	€ 0	€ 0	€ 0
Jeugd- en jongerenwerk	€ 68	€ 0	€ 68	€ 278	€ 0	€ 278
Totaal 5 Samenleving	€ 5.862	€ 2.106	€ 3.756	€ 6.018	€ 2.068	€ 3.949

Toelichting financiële ontwikkelingen

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma toe/af met € 193.000. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€	193.000	N
Incidenteel	€	0	
Reserves	€	0	

Toelichting exploitatie	<p>Onderwijs als bevoegd gezag <i>Openbaar Onderwijs, Huisvesting</i> School De Dobbelsteen Verzoek om een krediet beschikbaar te stellen van € 50.000 voor aanpassingen aan het schoolterrein. De jaarlijkse kapitaallasten kunnen binnen de begroting worden opgevangen.</p> <p>Sport <i>Binnensportaccommodatie</i> Bouw nieuwe gymzaal Eerbeek Wegens vertraging, een en ander in relatie tot de bouw van een nieuwe scholencluster, vallen de kapitaallasten voor dit jaar vrij. Een voordeel van € 48.000.</p> <p>Welzijnsaccommodaties De exploitatie moet conform werkelijke kosten van voorgaande jaren worden bijgesteld. Per saldo aan meerkosten voor 2015 € 10.000. Daarnaast is er sprake van lagere huuropbrengsten aan peuter- en kinderopvang voor een bedrag van afgerond € 41.000.</p> <p>Integraal Ouderenwerk <i>Herverdeling doorbelasting kosten Stichting Welzijn Brummen</i> De kosten worden in 2015 opnieuw verdeeld over de diverse beleidsvelden/producten, nu op basis van het nieuwe bestek. Herverdeling geeft voor dit bestuurlijke product een voordeel van € 11.000.</p> <p>Jeugd- en jongerenwerk <i>Herverdeling doorbelasting kosten Stichting Welzijn Brummen</i> De kosten worden in 2015 opnieuw verdeeld over de diverse beleidsvelden/producten, nu op basis van het nieuwe bestek. Herverdeling geeft voor dit bestuurlijke product een nadeel van € 211.000.</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 geormerkt.

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

Wat mag het kosten

Programma 6 - Financiering		
<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2015	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 150	€ 150
Structureel (incl. organisatie)	€ 790	€ 766
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 940	€ 916
Baten		
Incidenteel	€ 0	€ 0
Structureel	€ 18.522	€ 18.816
Totale baten (excl. bestemming)	€ 18.522	€ 18.816
Saldo excl. bestemmingen	-€ 17.582	-€ 17.900
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 168	€ 168
Onttrekking aan reserves	€ 31	€ 31
Bestemmingen per saldo	€ 137	€ 137
Saldo incl. bestemmingen	-€ 17.445	-€ 17.763

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 2015			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Financieringen en beleggingen	-€ 1.581	€ 167	-€ 1.748	-€ 1.494	€ 167	-€ 1.661
Belastingen	€ 519	€ 4.119	-€ 3.600	€ 519	€ 4.119	-€ 3.599
Algemene uitkering	€ 7	€ 14.082	-€ 14.075	€ 7	€ 14.679	-€ 14.672
Organisatiebeleid	€ 276	€ 0	€ 276	€ 276	€ 0	€ 276
Beleidsinstrumentarium	€ 547	€ 0	€ 547	€ 552	€ 0	€ 552
Documentaire informatievoorziening	€ 707	€ 1	€ 707	€ 702	€ 1	€ 702
Financiële informatievoorziening	€ 540	€ 15	€ 525	€ 540	€ 15	€ 525
Stelposten	-€ 193	€ 138	-€ 332	-€ 168	€ 77	-€ 245
Kostenplaatsen	€ 101	€ 31	€ 70	€ 269	€ 133	€ 137
Afdelingskosten	€ 166	€ 0	€ 166	-€ 141	-€ 343	€ 203
Begrotingsuitkomst	€ 20	€ 0	€ 20	€ 20	€ 0	€ 20
Totaal 6 Financiering	€ 1.109	€ 18.553	-€ 17.444	€ 1.082	€ 18.848	-€ 17.762

Toelichting financiële ontwikkelingen

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het voordelige saldo van dit programma toe met € 318.000. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€	318.000	V
Incidenteel	€	0	
Reserves	€	0	

Toelichting exploitatie	<p>Financiering en beleggingen</p> <p><i>Renteverdeling</i> <i>Herberekening kapitaallasten</i> Door de gehele begroting heen zijn de kapitaallasten (rente en afschrijving) herrekend op basis van werkelijke investeringen 2014. Het voordeel aan rentelast op de producten is een nadeel op dit product Renteverdeling. Nadeel berekend op € 87.000. Voor de totale begroting heeft deze renteverdeling geen consequenties.</p> <p>Algemene uitkering Effect ten opzichte van de vastgestelde begroting 2015. Het voordelige effect is ontstaan als gevolg van de decembercirculaire 2014. Over de effecten van de circulaire is B&W en de gemeenteraad via adviesnota geïnformeerd. Het voordeel leidt op een aantal plaatsen tot aanpassing van uitgavenbudgetten, zodat per saldo het onderstaande beeld ontstaat:</p> <table> <tr> <td>630.3 Soc werkvoorziening</td> <td>€</td> <td>67.323</td> <td>N (Soc Domein)</td> </tr> <tr> <td>630.4 Reintegratie/participatie</td> <td>€</td> <td>13.255</td> <td>V (Soc Domein)</td> </tr> <tr> <td>668.1 Jeugdgezondh zorg</td> <td>€</td> <td>433.250</td> <td>N</td> </tr> <tr> <td>671.5 WMO 2015</td> <td>€</td> <td>25.029</td> <td>N (Soc Domein)</td> </tr> <tr> <td>671.6 WMO 2007</td> <td>€</td> <td>42.961</td> <td>V (WMO 2007)</td> </tr> <tr> <td>682.0 Algemene Uitkering</td> <td>€</td> <td>596.339</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Saldo begroting</td> <td>€</td> <td>126.953</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Nadeel Soc Domein</td> <td>€</td> <td>79.097</td> <td>V komt ten laste van uitgavenbudgetten</td> </tr> <tr> <td>Voordeel WMO 2007</td> <td>€</td> <td>42.961</td> <td>N komt ten gunste van uitgavenbudgetten/WMO res</td> </tr> <tr> <td>Saldo resultaat</td> <td>€</td> <td>163.089</td> <td>V</td> </tr> </table> <p>Voor dit bestuurlijke product van programma 6 een voordeel van afgerond € 596.000.</p> <p>Stelposten Er is een herberekening gemaakt van de salariskosten van de ambtelijke organisatie. Daarnaast is deels taakstelling op de formatie ingevuld. De formatie is met 1,4 fte teruggebracht en zit nu op het niveau van het besluit van het college zomer van 2013, 'Wij Werken voor Brummen'. Dit heeft er toe geleid dat de stelpost 'nog in te verdienen kosten ambtelijke organisatie' komt te vervallen. Op dit bestuurlijke product een nadeel van € 87.000. Het voordeel toont zich bij de Afdelingskostenplaatsen op de volgende pagina.</p> <p>Onder dit product worden ook de lasten en baten van gedetacheerd personeel verantwoord. In verband met vertrek van een medewerker bij Regio Stedendriehoek vervallen zowel lasten als baten, in volume € 61.000.</p> <p>Kostenplaatsen <i>Gebouwenbeheer</i> Uit de laatste inspecties komen de volgende mutaties die in 2015 worden uitgevoerd:</p> <table> <tr> <td>Rhienderoord</td> <td>€</td> <td>12.000</td> <td>N</td> </tr> <tr> <td>Herinspecties alle gebouwen</td> <td>€</td> <td>5.000</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>MFC's</td> <td>€</td> <td>21.000</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>Saldo</td> <td>€</td> <td>14.000</td> <td>V</td> </tr> </table> <p>Het voordeel wordt verrekend met de onderhoudsvoorziening groot onderhoud gebouwen.</p>	630.3 Soc werkvoorziening	€	67.323	N (Soc Domein)	630.4 Reintegratie/participatie	€	13.255	V (Soc Domein)	668.1 Jeugdgezondh zorg	€	433.250	N	671.5 WMO 2015	€	25.029	N (Soc Domein)	671.6 WMO 2007	€	42.961	V (WMO 2007)	682.0 Algemene Uitkering	€	596.339	V	Saldo begroting	€	126.953	V	Nadeel Soc Domein	€	79.097	V komt ten laste van uitgavenbudgetten	Voordeel WMO 2007	€	42.961	N komt ten gunste van uitgavenbudgetten/WMO res	Saldo resultaat	€	163.089	V	Rhienderoord	€	12.000	N	Herinspecties alle gebouwen	€	5.000	V	MFC's	€	21.000	V	Saldo	€	14.000	V
630.3 Soc werkvoorziening	€	67.323	N (Soc Domein)																																																						
630.4 Reintegratie/participatie	€	13.255	V (Soc Domein)																																																						
668.1 Jeugdgezondh zorg	€	433.250	N																																																						
671.5 WMO 2015	€	25.029	N (Soc Domein)																																																						
671.6 WMO 2007	€	42.961	V (WMO 2007)																																																						
682.0 Algemene Uitkering	€	596.339	V																																																						
Saldo begroting	€	126.953	V																																																						
Nadeel Soc Domein	€	79.097	V komt ten laste van uitgavenbudgetten																																																						
Voordeel WMO 2007	€	42.961	N komt ten gunste van uitgavenbudgetten/WMO res																																																						
Saldo resultaat	€	163.089	V																																																						
Rhienderoord	€	12.000	N																																																						
Herinspecties alle gebouwen	€	5.000	V																																																						
MFC's	€	21.000	V																																																						
Saldo	€	14.000	V																																																						

Stichting Welzijn Brummen
Cfm de nieuwe afspraken met SWB stijgt het volume (uitgaven/inkomsten) met afgerond € 110.000. Door de gehele begroting vindt op productniveau doorbelasting plaats van kosten SWB. Meerkosten voor de begroting is nihil.
Zie de tabel voor totaaloverzicht.

Prg	Product	Bedrag
4	Reintegratie en participatievoorzieningen; herberek kosten SWB	€ 26.721
4	Overige WMO taken; herberekening kosten SWB	-€ 280.885
4	WMO 2015: herberekening SWB	€ 188.402
4	WMO 2015; bijstelling budget	-€ 110.000
5	Ouderenwerk; herberekening kosten SWB	-€ 11.016
5	Jeugd- en jongerenwerk; herberekening kosten SWB	€ 210.526
	Totaal	€ 315

Personeel en Organisatie
Dit jaar hebben we nog extra kosten salarisadministratie van **€ 15.000** in verband met overgang naar gemeente Voorst.
Daarnaast is op basis van besluit van het college (BW14.0532) het budget voor het personeel in het kader van de werkkostenregeling verruimd met **€ 21.000**.

Automatisering
Aan licentiekosten is een laag budget opgenomen in de begroting. De meerkosten bedragen **€ 23.000**.

Afdelingskostenplaatsen
Salariskosten ambtelijke organisatie
De salarissen zijn opnieuw doorgerekend en daarbij is tevens meegenomen de taakstelling om aan te sluiten op het besluit van het college van zomer 2013, 'Wij Werken voor Brummen', rond de omvang van de ambtelijke formatie. Zie ook taakstelling bij het bestuurlijke product Stelposten.
Het voordeel van de herberekening salarissen bedraagt **€ 107.000**.

Vanaf 2015 worden de kosten van het Nieuwe Team Voor Elkaar niet meer via tijdschrijven (lees organisatiekosten) op diverse producten doorbelast, maar rechtstreeks als 'kosten van derden' op het bestuurlijke product Overige WMO taken verantwoord. Per saldo voor de begroting een budgettair neutrale mutatie, maar voor dit bestuurlijke product per saldo een nadeel van **€ 143.000**.
Voor totaal overzicht zie specificatie op de volgende pagina.

Risico's	<p>Belastingen <i>Opbrengst OZB</i> Op moment van samenstellen van deze rapportage zitten we boven de raming. Gezien de bezwaartermijn willen we hier nog geen effecten inboeken. Bij de volgende rapportage zal meer duidelijkheid zijn over het financieel resultaat.</p> <p>Stelposten De restant taakstelling van ruim € 256.000 op de totale organisatiekosten wordt waarschijnlijk niet gehaald. Daarnaast is een risico op overschrijding op kosten van inhuur. Er zal strak en centraal gestuurd moeten worden op het toekennen in inhuur.</p> <p>Er worden nu stappen gemaakt ten aanzien van de organisatieontwikkeling. Het is dus noodzakelijk dat we een pas op de plaatsen maken ten aanzien van het invullen van de restformatie die binnen de organisatie resteert. Nu geen keuzes maken die haaks kunnen staan op keuzes die we later dit jaar ten aanzien van de nieuwe organisatievorm gaan maken. Daarbij hoort natuurlijk ook de uitkomst van de kerntakendiscussie en de wijze waarop we al dan niet gaan inzetten op samenwerking met andere partijen.</p>
----------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Specificatie:

Overzicht verschuiving lasten en baten Team Voor Elkaar

PR	Omschrijving	Organisatie kosten	Lasten derden	Tot. lasten	Baten derden	Tot. baten	Saldo
1	Rampenbestrijding; uren	-€ 1.095		-€ 1.095		€ 0	-€ 1.095 V
4	Algemene bijstand; uren	-€ 730		-€ 730		€ 0	-€ 730 V
4	Overige WMO taken; salariskosten team VE		€ 200.048	€ 200.048		€ 0	€ 200.048 N
4	Voorzieningen voor mensen met een beperking; uren	-€ 334.705		-€ 334.705		€ 0	-€ 334.705 V
6	Postregistratie, uren	-€ 5.110		-€ 5.110		€ 0	-€ 5.110 V
6	Arbeidsomstandigheden; uren	-€ 1.825		-€ 1.825		€ 0	-€ 1.825 V
6	Team Backoffice; salariskosten naar team VE		-€ 200.048	-€ 200.048	-€ 343.465	-€ 343.465	€ 143.417 N
	TOTAAL	-€ 343.465	€ 0	-€ 343.465	-€ 343.465	-€ 343.465	€ 0

De financiële uitkomst

Totale van alle programma's

<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2015	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 1.545	€ 1.978
Structureel (incl. organisatie)	€ 45.616	€ 46.168
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 47.161	€ 48.146
Baten		
Incidenteel	€ 740	€ 795
Structureel	€ 44.860	€ 45.311
Totale baten (excl. bestemming)	€ 45.600	€ 46.106
Saldo excl. bestemmingen	€ 1.561	€ 2.040
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 414	€ 435
Onttrekking aan reserves	€ 2.363	€ 1.973
Bestemmingen per saldo	-€ 1.949	-€ 1.538
Gerealiseerd / te realiseren	-€ 387	€ 502

Saldo voor bestemming: € 2.040 N (x 1.000)

Dekking/bestemming:

- toevoeging;

bestem. res. Toerisme	€ 168 N
bestem. res. WMO	€ 147 N
bestem. res. Jeugdzorg	€ 100 N
bestem. res. 3D	€ 20 N

- onttrekking;

bestem. res. IHP	€ 1.198 V
bestem. res. Onderh onderwijsgeb	€ 62 V
bestem. res. Ligt op Groen	€ 108 V
bestem. res. WMO	€ 405 V
bestem. res. 3D	€ 5 V
bestem. res. Duurzaamheid	€ 36 V
bestem. res. Toerisme	€ 113 V
bestem. res. Participatie	€ 1 V
bestem. res. Rioolheffing	€ 0 V
bestem. res. Afvalstoffenheffing	€ 45 V

Saldo na bestemming: € 502 N

Dekkingsvoorstel

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

Inzet Algemene Vrije reserve in 2015

Begroting:

Voordelig begrotingssaldo	+ €	387 V	(x 1.000)
---------------------------	-----	-------	-----------

1^e bestuursrapportage:

Onttrekking resultaat 1 ^e bestuursrapportage	-/- €	889 N
---------------------------------------------------------	-------	-------

Per saldo onttrekken	-/- €	502 N
----------------------	-------	-------

Ontwikkeling Algemene Vrije Reserve

Incl. het voorlopige rekeningsresultaat 2014 is de reserve nu berekend op	-/- €	2.919.000
---------------------------------------------------------------------------	-------	-----------

Per saldo onttrekken incl. deze bestuursrapportage	-/- €	502.000
----------------------------------------------------	-------	---------

De stand van de Algemene Vrije Reserve komt hierdoor op	-/- €	3.421.000
---------------------------------------------------------	-------	-----------

Stand totale Algemene Reserve na 1^e bestuursrapportage 2015

Weerstandsreserve	€	3.097.000
-------------------	---	-----------

Algemene Vrije Reserve	-/- €	3.421.000
------------------------	-------	-----------

Stand na 1 ^e bestuursrapportage	-/- €	324.000
--------------------------------------------	-------	---------

