

ruimte
voor
Eerbeek



1^e Bestuursrapportage 2017



Gemeente Brummen

“Wij werken

voor

Brummen”

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

Aan de leden van de gemeenteraad,

Hierbij ontvangt u de 1^e bestuursrapportage 2017.

Per eind maart 2017 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 juni 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 € 749.604. Hierdoor slaat het positieve begrotingssaldo 2017 om van € 94.178 naar een nadeel van € 655.425.

Het nadeel van deze rapportage wordt veroorzaakt door een aantal factoren, onder te verdelen in:

- 1) Activiteiten 2016,
- 2) Activiteiten 2017,
- 3) Autonome ontwikkelingen,
- 4) Overige posten (worden vanaf € 10.000 toegelicht bij de programma's).

Ad 1 Overloop van activiteiten van 2016 naar 2017 (saldo -€ 106.814). Voor jaarrekening 2016 geeft dit een voordeel, maar voor 2017 een nadeel. Dit is aangegeven in de Jaarstukken 2016.

Ad 2 Bij activiteiten 2017 vindt een aantal grote mutaties (saldo -€ 268.000) plaats. Bij automatisering en bij minimabeleid moeten bestaande budgetten worden verhoogd en bij Sociale Voorzieningen is sprake van lagere kosten door uitbesteding. Daarnaast wordt de taakstelling op de organisatiekosten in brede zin ingevuld

Ad 3 Autonome ontwikkelingen, zoals Algemene Uitkering en loonkosten (saldo -€ 332.000)

De in het oog springende bedragen die het nadeel voor 2017 beïnvloeden, lichten wij in deze aanbieding kort toe. Verdere toelichting treft u aan in de respectievelijke programma's.

- Organisatiekosten (€ 503.000 N). We zijn een ontwikkeltraject ingegaan voor een nieuwe organisatie. Daarnaast hebben we nieuwe taken opgelegd gekregen in het kader van de 'decentralisaties' en hebben we onze organisatie daarop moeten inrichten. Zowel nieuwe taken, de kentering als de ontwikkeling, vergen een periode van naar schatting 5 jaren. Het 'generatiepact', de geleidelijke 'verjonging' en daarmee gepaard gaande inwerkperiode om hiaten in kennis en ervaring te voorkomen, zijn daarop van invloed. De loonkosten zullen in die periode fluctueren met als uiteindelijk doel een verhoudingsgewijze significante daling van de loonkosten. In het hiervoor genoemd nadeel zijn ook de kosten opgenomen voor het lokaal uitvoeren van de werkzaamheden op het gebied van arbeidsparticipatie. Hiermee is een bedrag gemoeid van € 232.000. Zie programma 3. Tegenover deze laatste kostenpost staat het vervallen van de kosten van uitbesteding € 327.000. Het voordelige saldo van € 95.000 wordt vervolgens ingezet om de taakstelling op organisatiekosten in te vullen. Zie pagina 26 van programma 5.
- Programma 3 Minimabeleid, schuldhulpverlening, collectieve aanvullende verzekering (€ 120.000 N) betreft verhoging van bestaande budgetten.
- Programma 5 Stelposten taakstelling (€ 195.000 N). In de vastgestelde begroting 2017 is een meerjarige taakstelling op de organisatiekosten in brede zin opgenomen van € 125.000, oplopend naar € 500.000 vanaf 2020. Van de taakstelling 2017 was bij de begrotingsvaststelling € 16.000 ingevuld, dus er resteerde voor 2017 nog € 109.000. Naast de vastgestelde taakstelling moet er in 2017 vanuit de vastgestelde begroting nog een besparing worden bereikt van € 102.000 vanwege overcapaciteit. Van de in 2017 in totaal nog te realiseren besparing van ruim € 211.000 wordt nu € 195.000 ingevuld. Resteert een nog in te vullen bedrag in 2017 van € 16.000.

Uitkomst onderverdeeld naar incidenteel, structureel en reserves:			
Aan incidentele ontwikkeling een bedrag van	Kosten	€ 1.221 N	
	Opbrengsten	€ 692 V	
	Totaal		€ 529 N
Aan structurele ontwikkeling een bedrag van	Kosten	€ 722 N	
	Opbrengsten	€ 52 N	
	Totaal		€ 774 N
Saldo vóór bestemming			€ 1.304 N
Mutatie in reserves (specificatie op pag. 25)			€ 554 V
Saldo na bestemming			€ 750 N

Het saldo nadeel van deze rapportage wordt verrekend met de Vrije Reserve.

Met het structurele karakter van meerdere ontwikkelingen zal bij het opstellen van de Programmabegroting 2018-2021 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 2017’ zijn de bedragen conform vastgestelde Programmabegroting 2017-2020.

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 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.

Nieuwe loonkostenraming en capaciteitsplanning 2017

Zoals op de vorige pagina genoemd gaat het per saldo in 2017 om een totaalbedrag van € 503.903, te verdelen in:

- Organisatie Brummen (excl. Team voor Elkaar)
Per saldo is de kostenpost afgerond € 247.000. Dit bedrag is per saldo over de gehele begroting verdeeld en wel op basis van de nieuwste capaciteitsplanning.
- Team voor Elkaar uitbreiding formatie, consultants Participatie. Deze kosten afgerond € 232.000 zijn toegerekend aan het werkgebied Arbeidsparticipatie. Daarnaast worden de extra loonkosten voor het Team voor Elkaar afgerond € 110.000 toegerekend aan het werkgebied WMO en gedekt uit de 3D middelen.
- Overige eenheden zoals griffie, gemeentesecretaris, management en bovenformatief een hogere kostenpost van € 114.000, waarvan € 89.000 te dekken uit de 3D middelen.
- Op de volgende pagina treft u een totaaloverzicht aan van de financiële gevolgen van de nieuwste capaciteitsplanning per programma.

Mutatie capaciteitsplanning

Progr	Eenheid	totaal
Organisatie Brummen		
1	Bestuur en Dienstverlening en Handhaving	-€ 26.695
2	Plattelandsontwikkeling, Openb ruimte en Afval, Ruimte voor Eerbeek, Verkeer en Vervoer en Wonen	-€ 36.691
3	WMO	€ 127.069
5	Bedrijfsvoering	€ 183.488
Sub-totaal		€ 247.171
Team voor Elkaar		
3	Arbeidsparticipatie, uitbreiding formatie	€ 231.872
3	WMO, wijkteam; ontwik loonkosten	€ 109.642
3	WMO, wijkteam; dekking middelen 3D	-€ 109.642
Sub-totaal		€ 231.872
Overige		
1	Bestuur en dienstverlening; loonkosten griffie	€ 1.392
5	Bedrijfsvoering; Management Organisatie; ontwik loonkosten	€ 23.468
5	Bedrijfsvoering; Management TVE; ontwik loonkosten coord TVE	€ 89.148
5	Bedrijfsvoering; Management TVE; coord TVE dekking middelen 3D	-€ 89.148
Sub-totaal		€ 24.860
TOTAAL		€ 503.903

Mutaties 1^e bestuursrapportage 2017

Het resultaat op het begrotingssaldo van deze rapportage wordt veroorzaakt door (mutaties >€ 25.000);

-	Activiteiten 2016 (zie bijlage 1 Jaarstukken pag 119)		(x 1.000)
o	Plankosten Ruimte voor Eerbeek	€ 70 N I	
o	Overige mutaties < € 25.000	€ 37 N I	€ 107 N
-	Activiteiten 2017		
o	Afvalverwijdering, btw aandeel van de heffing	€ 37 N S	
o	Soc. Voorzieningen, kosten uitbesteding	€ 327 V S	
o	Minima, schuldhulp en collectieve aanvul verzekering	€ 120 N S	
o	Jeugdgezondheidszorg	€ 25 N S	
o	Soc. Domein, basismobiliteit	€ 59 N S	
o	Leerlingenvervoer (per 1-8-2017 basismobiliteit)	€ 50 V S	
o	Budget Automatisering	€ 70 N S	
o	Budget Automatisering	€ 93 N I	
o	Stelposten; bovenformatief	€ 46 N I	
o	Stelposten; invulling taakstelling bedrijfsvoering	€ 195 N S	€ 268 N
-	Autonome ontwikkelingen		
o	Effect loonkosten nieuwe organisatie	€ 503 N S	
o	B&W, pensioenpremie	€ 60 N S	
o	B&W, eenmalige uitkering	€ 20 N I	
o	Afboeking boekwaarde dependance Tjark Riks Eerbeek	€ 36 N I	
o	Algemene uitkering; ontwikkeling o.b.v. september- en decembercirculaire	€ 287 V S	€ 332 N
-	overige posten		€ 43 N
	Totaal		€ 750 N

leeswijzer:

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

Portefeuillehouders: A.J. van Hedel

Dit programma gaat over de volgende werkgebieden

- Bestuur en Dienstverlening
- Veiligheid, Handhaving en Toezicht

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Programma 1 - Bestuur en Veiligheid		
	Begroting 2017	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 37	€ 57
Structureel (incl. organisatie)	€ 4.279	€ 4.190
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 4.316	€ 4.247
Baten		
Incidenteel	€ 0	€ 0
Structureel	€ 511	€ 507
Totale baten (excl. bestemming)	€ 511	€ 507
Saldo excl. bestemmingen	€ 3.805	€ 3.740
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0
Ottrekking aan reserves	€ 0	€ 0
Bestemmingen per saldo	€ 0	€ 0
Saldo incl. bestemmingen	€ 3.805	€ 3.740

Het financiële verloop van de werkgebieden

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:

Werkgebieden x € 1.000	2017			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en Dienstverlening	€ 2.425	€ 498	€ 1.926	€ 2.369	€ 497	€ 1.873
Veiligheid, Handhaving en Toezicht	€ 1.892	€ 13	€ 1.879	€ 1.877	€ 10	€ 1.868
Totaal 1 Bestuur en veiligheid	€ 4.316	€ 511	€ 3.805	€ 4.247	€ 507	€ 3.740

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma af met € 64.838. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€	85.000 V
Incidenteel	€	20.000 N
Reserves	€	0

Toelichting exploitatie	<p>Bestuur en Dienstverlening <i>College van Burgemeester en Wethouders</i> In de vastgestelde Programmabegroting waren op dit product ambtelijk uren (organisatiekosten) aan toegerekend. Volgens de landelijk financiële voorschriften (BBV) moeten deze kosten niet aan het bestuur maar aan overhead worden toegerekend. Het bedrag van € 128.700 is nu naar programma 5 toebedeeld. Kosten van voormalig bestuur zijn met € 79.500 gestegen. De toename aan kosten wordt voor het grootste deel veroorzaakt door extra stortingen en verhoging van maandpremie in verband met lagere rekenrente (€ 60.000). Door de lagere rekenrente daalt de dekkinggraad van een pensioenfonds, vandaar dat de premie stijgt. Verder hebben we in 2017 te maken met een éénmalige uitkering die niet geraamd was (€ 19.500).</p> <p>Veiligheid, Handhaving en Toezicht <i>Algemeen organisatiekosten</i> (zie inleiding) Als gevolg van de gewijzigde capaciteitsplanning is voor dit werkgebied de capaciteit bijgesteld met een verlaging van afgerond € 21.500.</p>
-------------------------	---

Portefeuillehouders: E. van Ooijen en L. Tuiten

Dit programma gaat over de volgende werkgebieden

- Ruimte voor Eerbeek
- Centrum Brummen
- Duurzame energie
- Economie Recreatie en toerisme
- Klimaatmaatregelen
- Landgoederen en cultureel erfgoed
- Natuur en landschap
- Openbare ruimte en afval
- Verkeer en vervoer
- Wonen

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Programma 2 - Ruimtelijke Ontwikkeling en Beheer		
	Begroting 2017	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 280	€ 1.189
Structureel (incl. organisatie)	€ 9.820	€ 9.623
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 10.100	€ 10.812
Baten		
Incidenteel	€ 60	€ 707
Structureel	€ 6.104	€ 6.072
Totale baten (excl. bestemming)	€ 6.164	€ 6.779
Saldo excl. bestemmingen	€ 3.936	€ 4.032
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 547	€ 547
Bestemmingen per saldo	-€ 547	-€ 547
Saldo incl. bestemmingen	€ 3.389	€ 3.485

Het financiële verloop van de werkgebieden

Bij het programma horen de volgende werkgebieden. De bedragen betreffen de uitkomsten na bestemming, dus inclusief toevoegingen en onttrekkingen aan reserves:

Werkgebieden x € 1.000	2017			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Ruimte voor Eerbeek	€ 305	€ 25	€ 280	€ 476	€ 26	€ 450
Centrum Brummen	€ 13	€ 0	€ 13	€ 13	€ 0	€ 13
Duurzame Energie	€ 57	€ 22	€ 35	€ 87	€ 52	€ 35
Klimaatmaatregelen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Landgoederen en Cult. Erfgoed	€ 230	€ 80	€ 150	€ 201	€ 80	€ 121
Natuur en Landschap	€ 347	€ 0	€ 346	€ 347	€ 0	€ 346
Openbare Ruimte en Afval	€ 7.182	€ 4.958	€ 2.224	€ 7.742	€ 5.509	€ 2.233
Verkeer en Vervoer	€ 348	€ 36	€ 312	€ 316	€ 36	€ 280
Wonen	€ 1.305	€ 1.367	-€ 62	€ 1.286	€ 1.367	-€ 82
Economie, Recr. en Toer.	€ 313	€ 222	€ 91	€ 344	€ 256	€ 89
Totaal 2 Ruimtelijke ontwikkeling en beheer	€ 10.100	€ 6.711	€ 3.389	€ 10.812	€ 7.326	€ 3.485

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma toe met € 96.198. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€ 165.000 V
Incidenteel	€ 261.000 N
Reserves	€ 0

Toelichting exploitatie	<p>Ruimte voor Eerbeek <i>Algemeen organisatiekosten</i> (zie inleiding) Als gevolg van de gewijzigde capaciteitsplanning is voor dit werkgebied de capaciteit bijgesteld met een verhoging van afgerond € 100.000. Verder is cf. hetgeen aangegeven in de Jaarstukken 2016 het restantbudget van afgerond € 70.000 nodig voor afronding van de plankosten.</p> <p>Duurzame Energie Cf raadsluit van november 2016 is een budget beschikbaar voor het CleanTech Tomorrow congres op 4 april van € 30.000. Dekking uit reserve Duurzaamheid.</p> <p>Landgoederen en Cult. Erfgoed <i>Algemeen organisatiekosten</i> (zie inleiding) Als gevolg van de gewijzigde capaciteitsplanning is voor dit werkgebied de capaciteit bijgesteld met een verlaging van afgerond € 27.000.</p> <p>Openbare Ruimte en Afval <i>Algemeen organisatiekosten</i> (zie inleiding) Als gevolg van de gewijzigde capaciteitsplanning is voor dit werkgebied de capaciteit bijgesteld met een verlaging van afgerond € 58.500.</p> <p><i>Ruimtelijke Ordening</i> Bij de Jaarstukken 2016 is aangegeven dat de activiteiten over het aanpassen van bestemmingsplannen archeologie en geluidszone in 2017 wordt opgepakt. De daarbij geraamde kosten bedragen € 14.000.</p>
-------------------------	--

Gronden en landerijen

Bij dit product zijn de volgende ontwikkelingen te melden.

Aankoop pand onder hoogspanningslijn, kosten € 350.000. Kosten worden volledig door het Rijk vergoed.

Sloopkosten voormalige scholen Oecumenische school en Krullebaar bedragen € 112.000. Dekking komt vanuit reserve IHP. De reserve is daarbij volledig uitgenut. Afwikkeling kosten Elzenbos deel 1. Hier heeft een nabetaling en afwaardering van de gronden plaatsgevonden. De totale kosten hiervan bedragen € 284.500 en worden gedekt uit de beschikbare voorziening.

Verder moet de kosten voor exploitatie verhoogd worden met **€ 17.500** als gevolg van vrijgekomen schoollocaties die onderhouden moeten blijven.

Riolering

Vanuit de Jaarstukken 2016 is melding gemaakt dat een aantal activiteiten doorschuiven naar 2017. Dit betreft onderzoekskosten foutieve aansluitingen, monitoren meetnet en nog wat incidentele kosten. Totaalbedrag afgerond € 35.000. Daarnaast moet er nog 1 renovatieproject vanuit 2016 worden afgerond, kosten € 32.500 welke gedekt worden uit de voorziening rioolrenovaties.

Verder zijn de volgende posten qua exploitatie te melden:

Extra inkomsten saneringswater	€ 11.000 V
Lagere kosten onderhoud straatkolken	€ 14.000 V
Lagere kosten onderhoud gemalen	€ 20.500 V

Investerings

GRP gemalen 2017. Hier is een hogere krediet nodig van € 56.500 voor het verplaatsen van een gemaal uit de spoorzone.

GRP afkoppelwerkzaamheden 2017. Krediet kan met € 33.000 worden verlaagd in verband met extra subsidiegelden.

GRP milieumaatregelen 2017. Ook dit krediet kan worden verlaagd met afgerond € 8.000 in verband met extra subsidiegelden.

Per saldo leveren genoemde kredieten een extra jaarlast op van afgerond € 2.700.

De kosten van dit product worden verrekend met de voorziening rioolrechten, m.u.v. de kosten van de renovaties. Hiervoor is een aparte voorziening zoals hierboven genoemd.

Wegen

Investering vervanging kanaalbruggen. In de begroting wordt rekening gehouden met een afschrijvingslast van ruim € 20.000. Het ligt in de verwachting dat de bruggen pas aan het eind van dit jaar in gebruik zullen worden genomen en dat afschrijving pas vanaf 2018 zal plaatsvinden. Een voordeel voor 2017 van **€ 20.000**.

Onderzoekskosten brug N348.

De kosten worden hier geraamd op € 15.000 en worden gedekt uit de bestemmingsreserve Toerisme en Recreatie.

Investering zoutloods

Het beschikbare krediet van € 170.000 is onvoldoende om een loods te realiseren.

Uit nadere verkenning en onderzoek blijkt dat er aanvullend krediet nodig is van € 105.000. Dit levert een extra jaarlast op van € 2.500 in 2017.

Afvalverwerking

De kosten van afvalverwerking pakt € 175.000 lager dan geraamd. Het nadeel op dit product betreft het btw aandeel zijnde **€ 37.000**. Vanwege lagere kosten daalt ook het btw aandeel.

Verder ligt het in de verwachting, op basis van de werkelijke opbrengst 2016, dat de

<p>begrote opbrengst 2017 € 61.500 lager zal uitpakken. Deze wordt verrekend met de reserve afvalstoffenheffing.</p> <p><i>Recreatieterreinen</i> Vanuit de Jaarstukken 2016 wordt een incidenteel budget van afgerond € 19.000 overgeheveld om de werkzaamheden op te pakken speelterrein park het Goor. Een deel van de kosten € 8.000 wordt gedekt uit de bestemmingsreserve Jeugd. Per saldo een kostenpost voor de algemene middelen van € 11.000.</p> <p>Verkeer en Vervoer <i>Algemeen organisatiekosten</i> (zie inleiding) Als gevolg van de gewijzigde capaciteitsplanning is voor dit werkgebied de capaciteit bijgesteld met een verlaging van afgerond € 32.000.</p> <p>Wonen <i>Algemeen organisatiekosten</i> (zie inleiding) Als gevolg van de gewijzigde capaciteitsplanning is voor dit werkgebied de capaciteit bijgesteld met een verlaging van afgerond € 20.000.</p> <p><i>Investering gemeentewoning</i> Voor asbestsanering van een gemeentewoning is een krediet nodig van € 20.000. Op afschrijvingsbasis levert dit een jaarlast op van afgerond € 500 in 2017.</p>

Portefeuillehouders: J. Pierik - van der Snel

Dit programma gaat over de volgende werkgebieden

- Arbeidsparticipatie
- Wet maatschappelijke ondersteuning
- Jeugdzorg

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Programma 3 - Sociaal Domein		
	Begroting 2017	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 0	€ 45
Structureel (incl. organisatie)	€ 19.717	€ 20.067
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 19.717	€ 20.112
Baten		
Incidenteel	€ 0	€ 0
Structureel	€ 15.602	€ 15.293
Totale baten (excl. bestemming)	€ 15.602	€ 15.293
Saldo excl. bestemmingen	€ 4.114	€ 4.820
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 858	€ 1.128
Onttrekking aan reserves	€ 1.321	€ 2.057
Bestemmingen per saldo	-€ 464	-€ 928
Saldo incl. bestemmingen	€ 3.651	€ 3.891

Het financiële verloop van de werkgebieden

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:

Werkgebieden x € 1.000	2017			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Arbeidsparticipatie	€ 8.138	€ 6.742	€ 1.396	€ 8.163	€ 6.741	€ 1.422
Jeugdzorg	€ 3.796	€ 3.738	€ 59	€ 3.867	€ 3.808	€ 59
Wet Maatschappelijke Ondersteuning	€ 8.640	€ 6.444	€ 2.196	€ 9.211	€ 6.800	€ 2.411
Totaal 3 Sociaal Domein	€ 20.574	€ 16.924	€ 3.651	€ 21.240	€ 17.349	€ 3.891

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma toe met € 240.295. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€ 660.000 N
Incidenteel	€ 45.000 N
Reserves	€ 465.000 V

Toelichting exploitatie	<p>Team voor Elkaar Als gevolg van uitbreiding van het Team voor Elkaar moet de raming loonsom met € 110.000 worden bijgesteld. Deze meerkosten worden gedekt uit de middelen 3D welke vervolgens verrekenende worden met de bestemmingsreserve 3D.</p> <p>Arbeidsparticipatie Per 2017 is het contract met de gemeente Apeldoorn voor uitbestede werkzaamheden met afgerond € 327.000 verlaagd. De werkzaamheden zijn nu 'in huis' gehaald en de hiermee gemaakte loonkosten bedragen € 232.000. Het behaalde voordeel wordt bij programma 5 in mindering gebracht op de taakstelling op de bedrijfsvoering.</p> <p><i>Minimabeleid</i> De kosten voor schuldhulpverlening en collectieve aanvullende verzekering zijn te laag begroot. Voor beide posten moet het bestaande budget verhoogd worden een totaalbedrag van afgerond € 120.500.</p> <p>Jeugdzorg Voor dit werkgebied moeten een aantal budgetten bijgesteld worden, te weten;</p> <table> <tr> <td>- Kosten PGB</td> <td>€ 19.000 N</td> </tr> <tr> <td>- Uitvoeringskosten</td> <td>€ 25.500 N</td> </tr> <tr> <td>- Kosten SEZ JBG(*)</td> <td>€ 3.500 N</td> </tr> <tr> <td>- St. Veilig Thuis</td> <td>€ 8.500 N</td> </tr> <tr> <td>- Bijstelling Rijksuitkering</td> <td><u>€ 83.500 N</u></td> </tr> <tr> <td>- Totaal</td> <td>€ 140.000 N</td> </tr> </table> <p>De nadelen worden verrekend met de bestemmingsreserve 3D. (* = Stichting eerstelijns zorggroep Jeugdbescherming Gelderland)</p> <p>Wet Maatschappelijke Ondersteuning <i>Algemeen organisatiekosten</i> (zie inleiding) Als gevolg van de gewijzigde capaciteitsplanning is voor dit werkgebied de capaciteit bijgesteld met een verhoging van afgerond € 127.000.</p> <p><i>WMO 2007</i> Voor dit product moeten een aantal budgetten bijgesteld worden, te weten;</p> <table> <tr> <td>- Kosten huish. hulp toelage</td> <td>€ 45.000 N</td> </tr> <tr> <td>- Bijstelling Rijksuitkering</td> <td><u>€ 61.500 N</u></td> </tr> <tr> <td>- Totaal</td> <td>€ 106.500 N</td> </tr> </table> <p>Deze nadelen worden verrekend met de bestemmingsreserve WMO 2007.</p> <p><i>WMO 2015</i> Voor dit product moeten een aantal budgetten bijgesteld worden, te weten;</p> <table> <tr> <td>- Kosten Zorg in natura</td> <td>€ 257.000 V</td> </tr> <tr> <td>- Knooppunt mantelzorg</td> <td>€ 107.000 N</td> </tr> <tr> <td>- Beschermd wonen</td> <td>€ 91.500 N</td> </tr> <tr> <td>- Bijstelling Rijksuitkering</td> <td><u>€ 164.000 N</u></td> </tr> <tr> <td>- Totaal</td> <td>€ 105.500 N</td> </tr> </table> <p>De nadelen worden verrekend met de bestemmingsreserve 3D.</p>	- Kosten PGB	€ 19.000 N	- Uitvoeringskosten	€ 25.500 N	- Kosten SEZ JBG(*)	€ 3.500 N	- St. Veilig Thuis	€ 8.500 N	- Bijstelling Rijksuitkering	<u>€ 83.500 N</u>	- Totaal	€ 140.000 N	- Kosten huish. hulp toelage	€ 45.000 N	- Bijstelling Rijksuitkering	<u>€ 61.500 N</u>	- Totaal	€ 106.500 N	- Kosten Zorg in natura	€ 257.000 V	- Knooppunt mantelzorg	€ 107.000 N	- Beschermd wonen	€ 91.500 N	- Bijstelling Rijksuitkering	<u>€ 164.000 N</u>	- Totaal	€ 105.500 N
- Kosten PGB	€ 19.000 N																												
- Uitvoeringskosten	€ 25.500 N																												
- Kosten SEZ JBG(*)	€ 3.500 N																												
- St. Veilig Thuis	€ 8.500 N																												
- Bijstelling Rijksuitkering	<u>€ 83.500 N</u>																												
- Totaal	€ 140.000 N																												
- Kosten huish. hulp toelage	€ 45.000 N																												
- Bijstelling Rijksuitkering	<u>€ 61.500 N</u>																												
- Totaal	€ 106.500 N																												
- Kosten Zorg in natura	€ 257.000 V																												
- Knooppunt mantelzorg	€ 107.000 N																												
- Beschermd wonen	€ 91.500 N																												
- Bijstelling Rijksuitkering	<u>€ 164.000 N</u>																												
- Totaal	€ 105.500 N																												

	<p><i>Algemene voorziening</i> Kosten basismobiliteit. Deze kosten pakken ten opzichte van de begroting € 59.000 nadeliger uit. Bij programma 4 wordt een voordeel gemeld bij Leerlingenvervoer.</p> <p><i>Jeugdgezondheidszorg</i> Voor dit product liggen de werkelijke kosten hoger dan geraamd. Per saldo gaat het hier om een kostenpost van afgerond € 24.500.</p>
--	--

Portefeuillehouders: E. van Ooijen en L. Tuiten

Dit programma gaat over de volgende werkgebieden

- Maatschappelijke voorzieningen en welzijn
- Onderwijs en kinderopvang

Toelichting op financiële ontwikkelingen

Programma 4 - Samenleving		
	Begroting 2017	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 50	€ 95
Structureel (incl. organisatie)	€ 4.417	€ 4.374
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 4.467	€ 4.469
Baten		
Incidenteel	€ 0	€ 45
Structureel	€ 818	€ 825
Totale baten (excl. bestemming)	€ 818	€ 869
Saldo excl. bestemmingen	€ 3.649	€ 3.600
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 7	€ 7
Bestemmingen per saldo	-€ 7	-€ 7
Saldo incl. bestemmingen	€ 3.641	€ 3.592

Het financiële verloop van de werkgebieden

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

Werkgebieden x € 1.000	2017			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Maatschappelijke Voorz. en Welzijn	€ 2.407	€ 669	€ 1.738	€ 2.414	€ 669	€ 1.745
Onderwijs en Kinderopvang	€ 2.060	€ 156	€ 1.904	€ 2.054	€ 207	€ 1.847
Totaal 4 Samenleving	€ 4.467	€ 825	€ 3.641	€ 4.469	€ 876	€ 3.592

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het nadelige saldo van dit programma af met € 49.043. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€	49.000	V
Incidenteel	€	0	
Reserves	€	0	

Toelichting exploitatie	<p>Onderwijs en Kinderopvang Voor 2017 is er een incidenteel geormerkt budget beschikbaar gekomen van het Rijk, afgerond € 44.500 bedoeld voor het verhogen van taalniveau 3F van kinderopvang-leidsters die Voorschoolse Educatie geven.</p> <p><i>Leerlingenvervoer</i> Voor 2017 verwachten we uit te kunnen komen met een wat lager budget van € 50.000. Per 1 augustus wordt dit vervoer onderdeel van de basismobiliteit.</p>
-------------------------	---

Portefeuillehouders: A.J van Hedel, J. Pierik - van der Snel en E. van Ooijen

Dit programma gaat over de volgende werkgebieden

- Bedrijfsvoering
- Financiering en overig

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Programma 5 - Bedrijfsvoering en Financiering		
	Begroting 2017	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 29	€ 232
Structureel (incl. organisatie)	€ 4.832	€ 5.532
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 4.861	€ 5.765
Baten		
Incidenteel	€ 0	€ 0
Structureel	€ 19.572	€ 19.859
Totale baten (excl. bestemming)	€ 19.572	€ 19.859
Saldo excl. bestemmingen	-€ 14.711	-€ 14.094
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 262	€ 262
Onttrekking aan reserves	€ 38	€ 877
Bestemmingen per saldo	€ 224	-€ 615
Saldo incl. bestemmingen	-€ 14.487	-€ 14.709

Het financiële verloop van de werkgebieden

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:

Werkgebieden x € 1.000	2017			1e burap		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bedrijfsvoering	€ 6.272	€ 93	€ 6.179	€ 6.946	€ 183	€ 6.763
Financiering en Overig	-€ 1.149	€ 19.517	-€ 20.666	-€ 919	€ 20.553	-€ 21.472

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Ten opzichte van de vastgestelde begroting neemt het voordelige saldo van dit programma toe met € 222.612. Dit als gevolg van de hierna genoemde ontwikkelingen.

Mutaties te verdelen in:

Structureel	€ 413.000 N
Incidenteel	€ 203.000 N
Reserves	€ 839.000 V

Toelichting exploitatie	<p>Bedrijfsvoering <i>Algemeen organisatiekosten</i> (zie inleiding) Als gevolg van de gewijzigde capaciteitsplanning is voor dit product de capaciteit bijgesteld met een verhoging van afgerond € 183.500 (archieffzaken, fiancien, intern controle, leanmanagement, managementonderseuning, HR en Informatisering/ Automatisering) Verder wordt een bedrag van € 128.700 overgeheveld van programma 1, werkgebied Bestuur en Dienstverlening. Volgens de landelijk financiële voorschriften (BBV) moeten deze kosten niet aan het bestuur maar aan overhead worden toegerekend Tot slot kan het budget voorondersteuning secretaris met € 17.000 worden verlaagd en ingeboekt worden als taakstelling op de bedrijfsvoering.</p> <p><i>Bestuursondersteuning Raad</i> Voor kosten accountant moet rekening worden gehouden met een hogere kostenpost van € 15.000.</p> <p><i>Huisvesting dependance Tjarks Riks</i> In het investeringsverzicht staat per eind van dit jaar nog een boekwaarde geregistreerd van afgerond € 36.000. Het gebouw is echter niet ons eigendom dus de boekwaarde moet afgeboekt worden.</p> <p><i>Huisvesting bestuursdienst</i> In navolg van de verbouwing zijn nog verbetermaatregelen nodig met name op het gebied van klimaatmaatregelen welke een investering vergen van € 25.000. De kapitaallasten hiervan bedragen in 2016 afgerond € 1.000.</p> <p><i>Huisvesting gemeentewinkel Eerbeek</i> <i>Investering</i> Op basis van het raadsbesluit over aankoop voormalig pand Rabobank wordt een investering opgenomen van € 323.900. Dit levert voor het aar 2017 een kapitaallast met zich mee van afgerond € 6.000. Voor de aanschaf van computers is een investeringsbedrag nodig van € 15.000, deze investering levert voor het jaar 2017 een kapitaallast met zich mee van afgerond € 2.500.</p> <p><i>Exploitatie</i> Naast bovengenoemde investeringen is voor de inrichting etc een eenmalig budget nodig van afgerond € 16.000.</p> <p><i>Tractie buitendienst</i> <i>Investering</i> In de begroting is een investering opgenomen voor het vervanging van een Ford Transit. In navolg van de aanschaf van auto's op aardgas ligt er een voorstel om ook deze vervanging door een aardgasauto te laten plaatsvinden. Deze aanschaf brengt echter een hogere investering met zich mee van € 10.000 en dit betekent een hogere kapitaallast van afgerond € 1.500.</p> <p><i>Exploitatie</i> Voor de kosten van brandstof wordt op basis van het huidige wagenpark een voordeel verwacht van € 5.000. Verder is voor kosten van onderhoud en aanschaf van een nieuwe gereedschappen</p>
-------------------------	--

een budget extra nodig van € 13.000.

Automatisering

Vanaf 2017 is extra budget nodig van € 70.000 voor kosten van beveiliging (wetgeving BIG, Beroepen Indiv Gezondheidszorg), communicatie infrastructuur (o.a. gevolg van nieuwe telefooncentrale), licentiekosten (toename stijging 2% per leverancier), Verder is een incidenteel budget nodig van € 93.000 voor vervanging Oracle systeem. Voorbereidingskosten BAG (basisadministratie adressen gebouwen) en BGT (basiskaart grootschalige topografie), meldingservice ondergrondse infrastructuur en ten slotte systeem- en applicatiebeheer (inrichting nieuwe firewall en opzetten nieuwe website).

Ambtelijke organisatie

Ontwikkeling loonkosten voor het management incl in dienst nemen van coördinator Team voor Elkaar brengt een extra kostenpost met zich mee van € 108.000. De kosten van de coördinator Team voor Elkaar € 89.000 worden gedekt uit de 3D middelen.

Algemene Uitkering gemeentefonds

De rijksuitkering op basis van de september en decemberuitkering is voor het jaar 2017 bijgesteld, wat voor Brummen een voordeel geeft van afgerond € 287.000.

Concernposten

Voor een toegekende ww-uitkering is een budget nodig van afgerond € 46.000. Deze kosten komen voor rekening van de gemeente als eigen risicodragers.

Invulling taakstelling op Bedrijfsvoering

In de vastgestelde begroting 2017 is een meerjarige taakstelling op de organisatiekosten in brede zin opgenomen van € 125.000, oplopend naar € 500.000 vanaf 2020. Van de taakstelling 2017 was bij de begrotingsvaststelling € 16.000 ingevuld, dus er resteerde voor 2017 nog € 109.000.

Naast de vastgestelde taakstelling moet er in 2017 nog een besparing worden bereikt van € 102.000 vanwege overcapaciteit.

Binnen de bedrijfsvoering zijn in deze bestuursrapportage besparingen (lees voordelen) doorgevoerd als gevolg van verlaging van de capaciteit, lagere organisatiekosten werkgeversbenadering (eigen organisatie in plaats van uitbesteding), lager benodigd budget ondersteuning management en overige bedrijfsvoeringskosten.

Van de in 2017 in totaal nog te realiseren besparing van ruim € 211.000 (€ 109.000 + € 102.000) wordt nu € 195.000 ingevuld. Resteert een nog in te vullen bedrag in 2017 van € 16.000.

Op dit product Concernpost toont zich de vertaling van de genoemde invulling van de taakstelling van € 195.000 als een nadeel.

Resultaat 1^e bestuursrapportage

Per saldo wordt het negatieve resultaat van alle programma te samen verrekend met de Vrije Reserve. Bedrag van deze rapportage € 749.604 wordt onttrokken uit genoemde reserve.

De financiële uitkomst

Totaal van de Programma's		
	Begroting 2017	1e burap
Lasten		
Incidenteel	€ 396	€ 1.617
Structureel (incl. organisatie)	€ 43.065	€ 43.787
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 43.461	€ 45.404
Baten		
Incidenteel	€ 60	€ 752
Structureel	€ 42.607	€ 42.555
Totale baten (excl. bestemming)	€ 42.667	€ 43.307
Saldo excl. bestemmingen	€ 794	€ 2.097
Bestemmingen		
Toevoeging aan reserves	€ 1.120	€ 1.390
Onttrekking aan reserves	€ 1.914	€ 3.488
Bestemmingen per saldo	-€ 794	-€ 2.097
Saldo incl. bestemmingen	€ 0	€ 0

(x 1.000)

Saldo vóór bestemming:	begroting € 794 N	mutatie € 1.303 N	1 ^e burap € 2.097 N
Dekking/bestemming:			
- toevoeging;			
bestem. res. Toerisme	€ 168 N	€	€ 168 N
bestem. res. Afvalstoffenheffing	€	€	€
bestem. res. WMO	€ 202 N	€	€ 202 N
bestem. res. 3D	€ 656 N	€ 271 N	€ 927 N
	€ 1.026 N	€ 271 N	€ 1.297 N
Vrije Reserve	€ 94 N		€ 94 N
Subtotaal	€ 1.120 N	€ 271 N	€ 1.390 N
- onttrekking;			
bestem. res. IHP	€ 0 V	€ 112 V	€ 112 V
bestem. res. Jeugdvoorzieningen	€ 0 V	€ 8 V	€ 8 V
bestem. res. WMO	€ 233 V	€ 106 V	€ 339 V
bestem. res. 3D	€ 1.137 V	€ 718 V	€ 1.855 V
bestem. res. Duurzaamheid/LOG	€ 42 V	€ 30 V	€ 72 V
bestem. res. Toerisme	€ 227 V	€ 5 V	€ 232 V
bestem. res. Ruimte voor Eerbeek	€ 25 V	€ 1 V	€ 26 V
bestem. res. Afvalstoffenheffing	€ 250 V	156 N	€ 94 V
	€ 1.914 V	€ 824 V	€ 2.738 V
Vrije Reserve		€ 750 V	€ 750 V
Subtotaal	€ 1.914 V	€ 1.574 V	€ 3.488 V
Saldo na bestemming:	€ 0	€ 0	€ 0

Dekkingsvoorstel

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

Ontwikkeling van de Vrije reserve is als volgt;

Stand per 31 december 2016, excl. rekeningsaldo 2016	€ 323.714
Te bestemmen resultaat 2016	+ <u>€1.061.282</u>
Stand per 31 december 2016, incl. rekeningsaldo 2016	€1.384.996
Begrotingssaldo 2017	+ € 94.179
Onttrekking resultaat 1 ^e bestuursrapportage	<u>-/- € 749.604</u>
Stand Vrije reserve na 1 ^e bestuursrapportage	€ 729.571

Om te voldoen aan een ruim voldoende weerstandcapaciteit (> 1,4 x benodigde weerstandsreserve van € 1.675.000) dan moet de Vrije Reserve € 670.000 zijn. Na verwerking van de mutaties uit deze rapportage blijven we boven deze norm.





Gemeente Brummen

Postbus 5, 6970 AA Brummen, tel. (0575) 56 82 33, fax (0575) 56 82 88

www.brummen.nl, e-mail: gemeente@brummen.nl