

Jaarstukken 2011



Gemeente Brummen

(9 mei 2012)

Jaarstukken 2011 gemeente Brummen

Kenmerk : BR12.002/GA

Behorende bij : RV12.0031/GA

Vastgesteld door: de gemeenteraad bij besluit RB12.0035



Inhoudsopgave

1. Inleiding.	Pag.
1.1 Inhoudelijke verantwoording	3
1.1.1 Inhoudelijke verantwoording, algemeen	3
1.1.2 Inhoudelijke verantwoording, specifiek	4
1.2 Uitleg van de jaarstukken	5
1.3 De financiële uitkomst	6
1.4 Slotwoord	8
 2.1 Programmaverslag 2011	
2.1.1 Bestuur en veiligheid	11
2.1.2 Ruimtelijke ontwikkeling	17
2.1.3 Ruimtelijk beheer	25
2.1.4 Werk en Inkomen	33
2.1.5 Maatschappelijke ondersteuning	37
2.1.6 Samenleving	41
2.1.7 Financiering	47
 2.2 Paragrafen	
2.2.1 A - Lokale heffingen	55
2.2.2 B. Weerstandsvermogen	59
2.2.3 C - Onderhoud kapitaalgoederen	63
2.2.4 D - Financiering	69
2.2.5 E - Bedrijfsvoering	73
2.2.6 F - Verbonden partijen	77
2.2.7. G - Grondbeleid	87
2.2.8 H - Rechtmatigheid	89
 3. Programmarekening 2011	91
3.1 Balans met toelichting, inclusief de grondslagen	93
3.2 Programmarekening met toelichting	119
3.2.1 Bestuur en veiligheid	125
3.2.2 Ruimtelijke ontwikkeling	127
3.2.3 Ruimtelijk beheer	131
3.2.4 Werk en Inkomen	135
3.2.5 Maatschappelijke ondersteuning	137
3.2.6 Samenleving	139
3.2.7 Financiering	143
 4. Bijlagen	147
4.1 Resterende exploitatiebudgetten 2011	149
4.2 Overzicht gerealiseerde versoberingen/faseringen 2011	151
4.3 SISA verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen	153
4.4 Controleverklaring accountant	

1. Inleiding

Aan de leden van de gemeenteraad.

Voor u liggen de jaarstukken 2011. Dit zijn de eerste jaarstukken die verantwoording afleggen over een boekjaar, waarvoor de voorafgaande begroting ook al onder verantwoordelijkheid van het huidige college is opgesteld.

Het opleveren van de jaarstukken is meer dan alleen de financiële cijfers op een rij zetten en deze toelichten. Veel meer is het inhoudelijk verantwoording afleggen over het gevoerde beleid van belang. Onderstaand gaan wij op grote lijnen in op de inhoud van het gevoerde beleid. Daarna wordt de inleiding vervolgd met het financiële resultaat van 2011. Vervolgens wordt het resultaat nog op hoofdlijnen, uitgesplitst per programma, geanalyseerd.

1.1 Inhoudelijke verantwoording.

1.1.1 Algemeen.

Het jaar 2011 laat zich door meerdere hoofdzaken kenmerken.

Ten eerste is er het feit dat Brummen in het te bouwen aantal woningen een grote stap terug moet doen, met alle **risico's voor de bouwgrondexploitaties** van dien. Bij de jaarstukken 2010 is voor dit risico al een voorziening van bijna € 2.000.000 getroffen. In de nu voorliggende jaarstukken 2011 zit een verdere last ad € 13.582.000 als gevolg van het afwaarderen van boekwaarden en het verhogen van de voorziening. Deze last is dus beduidend hoger dan de € 1.700.000 die bij de 2^{de} bestuursrapportage 2011 al was aangekondigd. De hoge last brengt het te voorziene nadeel in beeld op de grondexploitaties op basis van het laatst bekende gegevens over de nog te bouwen aantallen woningen. Met dit bedrag wordt nu ineens door de zure appel heen gebeten.

De tweede hoofdzaak betreft het definitieve besluit rond de samenwerkingsovereenkomst voor de ontwikkeling van het **centrumplan Eerbeek**. Zonder alle andere beleid- en beheerszaken tekort te willen doen, is de besluitvorming over het centrumplan Eerbeek een heel bepalende stap voor de gemeente Brummen voor de komende 10 jaar. Daarbij is het een feit dat het aantal te ontwikkelen woningen in het centrum van Eerbeek ten koste gaat van het aantal te bouwen woningen in de uitbreidingswijken Lombok en Elzenbos.

De derde hoofdzaak betreft de **verhouding tussen het rijk en de gemeenten**. Op 8 juni 2011 is het bestuursakkoord tussen het rijk en de gemeenten op het onderdeel "Werk" door de gemeenten bij grote meerderheid afgewezen. Het rijk reageerde hierop door te stellen dat daarmee het hele akkoord ter heroverweging is komen te staan. Dit betekent onzekerheid over de hoogte van het jaarlijks te ontvangen geld uit het gemeentefonds. Tegelijkertijd moet gesteld worden dat als het akkoord wel getekend was, er ook nog een grote mate van onzekerheid over te ontvangen gelden was geweest. Onderdelen van het akkoord zoals de te decentraliseren taken en het herijkingproces van het gemeentefonds zelf, kunnen nog steeds tot behoorlijke verschuivingen in het gemeentefonds leiden. Bij het in 2011 opstellen van de programmabegroting 2012 – 2015 is vooralsnog uitgegaan van de grote lijn die in het bestuursakkoord vastligt.

De vierde hoofdzaak betreft de **doorontwikkeling van het Integrale Huisvesting Programma onderwijs (IHP)**. Op 8 december 2011 hebben alle betrokkenen binnen het primaire onderwijs en de gemeente een akkoord ondertekend voor het verdere verloop van het project. De uitkomst komt overeen met de oorspronkelijke opzet: Vier nieuwe clusterscholen en een uitbreiding van de Johanna Huiskampschool.

Oplevering van drie van de vier clusterscholen staat gepland voor 2014, de vierde clusterschool voor 2016.

De vijfde hoofdzaak is **duurzaamheid**. Het motto van 2011 was niet voor niets “Duurzaam Blauw”. Onder de naam van “Duurzame ontwikkelingen, denken in kansen” is er in 2011 een projectplan opgesteld. Uit dat projectplan blijkt dat Brummen wil bereiken dat duurzaamheid een vaste plek in onze samenleving krijgt. Met behulp van concrete initiatieven in de vorm van aanjaagprojecten. Aanjaagprojecten die weer verdeeld zijn naar zeven pijlers: overheid, energie, mobiliteit, bouwen, bedrijven, sociale samenhang en openbare ruimte. Bij dit alles staat toekomstgericht en innovatief denken voorop, met elkaar.

Tot slot **de financiële positie van de gemeente**. Dit is op zich een jaarlijks terugkerend thema. In 2011 is met elkaar de conclusie getrokken dat het Eigen Vermogen van de gemeente als uiterst mager is aan te duiden. Dit komt door de bewuste beleidskeuze voor het centrumplan Eerbeek, maar zeker ook door het afdekken van reële risico's bij de bouwgrondexploitatie. De in 2011 vastgestelde programmabegroting 2012-2015 heeft dan ook in het teken van het Eigen Vermogen gestaan. Uit de balans zoals die in de jaarstukken 2011 is opgenomen is af te lezen dat de reserves gezamenlijk bijna nihil zijn.

In 2011 heeft mevrouw Beelen mevrouw van Wensveen opgevolgd als wethouder.

1.1.2. Specifiek.

Binnen het motto “Duurzaam Blauw” zijn de volgende zaken in 2011 aan de orde geweest:

1. het ondertekenen van de samenwerkingsovereenkomst voor het centrumplan Eerbeek. Financieel betekent dit besluit een bijdrage van de overheid in het te verwachten tekort van 4,7 miljoen, 50% gemeente, 50% provincie;
2. het masterplan centrumplan Brummen is vastgesteld. Gemeente heeft bij verdere uitwerking vooral een regierol;
3. een nieuwe woonvisie die uit gaat van een woningcontingent van 665 in plaats van de oorspronkelijke 1.818;
4. via de jaarlijkse vaststelling van de Meerjaren Prognose Grondexploitatie (MPG) het zo goed mogelijk in beeld brengen van de risico's bij de bouwgrondexploitaties. In combinatie met nummer 3 heeft dit geleid tot het volledig nemen van het te verwachten verlies op de bouwgrondexploitaties;
5. onherroepelijk worden van diverse bestemmingsplannen waaronder het grote bestemmingsplan Buitengebied;
6. meewerken aan de aanleg van een glasvezelnetwerk binnen een groot deel van de gemeente;
7. vaststellen nieuw Gemeentelijk Verkeer en Vervoer Plan (GVVP). Binnen dit plan zijn het beperken van sluipverkeer in het buitengebied en de vervanging van de drie bruggen over het kanaal nadrukkelijke aandachtspunten;
8. deelname aan de pilot van loondispensatie. Dit nieuwe instrument in het kader van participatiebeleid speelt ook een belangrijke rol in de nieuwe Wet werken naar vermogen (Wwnv);
9. heroriëntatie op de rol van Delta binnen de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). De Wsw zal opgaan in de Wet werken naar vermogen (Wwnv);
10. de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) verloopt op zich naar wens. Verdere overdracht vanuit de AWBZ naar de gemeente is aangekondigd. De reserve Wmo is van een plafond voorzien;
11. doorontwikkeling van het Integrale Huisvesting Plan (IHP) onderwijs, herbevestigd door alle betrokkenen door middel van ondertekening van de uitwerkingsovereenkomst eind 2011;
12. gemeentefonds. Het negatieve beeld ten tijde van het vaststellen van de programmabegroting 2011 kon positief worden bijgesteld;
13. uitvoering van loonsomstop. In overleg met het management wordt op de handhaving van de loonsomstop toegezien. Het leidt in ieder geval tot minder capaciteit in de betekenis van aantallen medewerkers. Minder capaciteit betekent automatisch een doorlopende discussie over het totale uit te voeren takenpakket en de prioritering daarbinnen;

14. doorzetten ingeboekte besparingen. De in de programmabegroting 2011 opgenomen lijst van besparingen is onverkort doorgevoerd. Alleen de beoogde besparing op het budget voor het bibliotheekwerk is voor 2012 niet doorgegaan.
15. door verbeterde inkomsten vanuit het gemeentefonds is er een meerjarenbegroting die positief sluit. Dit positieve beeld is onder druk komen te staan als gevolg van de structurele gevolgen van het nemen van het verwachte verlies op de bouwgrondexploitaties (zie punt 4);
16. doorgaan van ver-/herbouw gemeentehuis en gemeentewerf binnen de daarvoor beschikbare middelen. Bij gemeentehuis is maximale duurzaamheid binnen de financiële mogelijkheden uitgangspunt;
17. een nieuwe nota Reserves en Voorzieningen;
18. Brummen Digitaal. Aan het voor de naaste toekomst belangrijke proces van digitalisering is in 2011 voortvarend verder gewerkt. Een nieuwe website is operationeel;
19. de stijging van de gemeentelijke tarieven is wederom tot het minimale beperkt gebleven. Bij afval en rioolrechten is de 100% kostendekking gehandhaafd. In 2011 is er een onderzoek naar de methode van berekening van kostendekkendheid geweest met als resultaat dat Brummen altijd correct heeft gehandeld bij het vaststellen van gemeentelijke tarieven.

1.2 Uitleg van de jaarstukken.

De jaarstukken bestaan uit twee delen: het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag is opgebouwd conform de zeven programma's zoals die ook zijn vastgesteld bij de begroting 2011. Voor de transparantie zijn bij de zeven programma's ook de raming en de werkelijke cijfers per bestuurlijk product weergegeven. Het jaarverslagdeel bestaat vervolgens ook uit een aantal, wettelijk verplichte, paragrafen. Het jaarrekeningdeel bestaat in feite uit weer twee delen: de balans met toelichting en de exploitatierekening per programma met toelichting.

1.3 De financiële uitkomst voor het jaar 2011.

Om u in staat te stellen om direct een financieel totaalbeeld van de jaarstukken 2011 te kunnen krijgen, volgt onderstaand een analyse op hoofdlijnen.

Het resultaat 2011 bedraagt € 14.292.385 nadelig. In dit negatieve resultaat zit zowel de eenmalige bijdrage in het centrumplan Eerbeek van netto € 2.212.000 als het afwaarderen van boekwaarden grondexploitaties ad € 2.536.000. Zonder deze twee oorzaken was er in 2011 sprake geweest van een positief saldo van € 1.371.000.

Chronologisch heeft het boekjaar 2011 zich als volgt ontwikkeld (x € 1.000):

Moment	Saldo voor bestemming	Toevoeging aan reserves	Onttrekking aan reserves	Saldo na bestemming
Initiële begroting	50 N	292 N	807 V	465 V
1 ^e burap 2011	508 N	306 N	894 V	80 V
Jaarstukken	14.006 N	1.238 N	952 V	14.292 N

De regels "initiële begroting" en "1^e bestuursrapportage 2011" in bovenstaande opstelling zijn formele raadsbesluiten. De 2^e bestuursrapportage en de decemberrapportage zijn geen besluitvormingsmomenten, maar alleen informatieoverdracht. Vandaar dat deze momenten niet in bovenstaand overzicht zijn meegenomen. Uit de opstelling blijkt dat bij de 1^e bestuursrapportage nog een positief saldo van € 80.000 werd verwacht, terwijl de jaarstukken een nadeel van € 14.292.000 laten zien. Deze financieel nadelige ontwikkeling komt door het netto last van de bijdrage in het centrumplan Eerbeek en maar vooral door de maatregelen met betrekking tot de risico's bouwgrondexploitaties.

Conform het bestaande beleid is het rekeningsresultaat verrekend met de algemene vrije reserve (AVR). Deze bedraagt per 31.12.2011 € 9.162.000 negatief. Samen met de overige (bestemming)reserves is het Eigen Vermogen nog € 493.000 positief.

Het verschil bij het saldo na bestemming, tussen de initiële raming en de 1^e bestuursrapportage, geeft een nadelige ontwikkeling aan van € 385.000 nadelige ontwikkeling. De analyse van dit bedrag is volledig terug te lezen in de 1^e bestuursrapportage 2011.

Wat de oorzaak is van de verslechtering van de uitkomst jaarstukken ten opzichte van de 1^e bestuursrapportage 2011 met € 14.372. wordt hierna verder geanalyseerd. De eigen organisatiekosten (ureninzet) zijn hierbij onderdeel van het bedrag dat genoemd staat bij programma 7.

Omschrijving	Bedrag	V/N	Totaal	V/N
Meerkosten bestuurlijke aangelegenheden w.o voorziening wethouders	-54	N		
Positieve kosten/baten verhouding Burgerzaken	48	V		
Eenmalig voordeel brandweer en rampenbestrijding	100	V		
Overige voordelen binnen programma 1	12	V		
Totaal programma 1 - Bestuur en Veiligheid			106	V
Treffen maatregelen bouwgrondexploitatie	-13.581	N		
Netto kosten centrumplan Eerbeek	-2.212	N		
Niet benut budget structuurvisie Buitenruimte	50	V		
Niet benut budget bestemmingsplannen	115	V		
Positieve afwikkeling project goedkope woningbouw	215	V		
Lagere opbrengst bouwleges	-232	N		
Saldo overige voordelen op programma 2	33	V		
Totaal programma 2 - Ruimtelijke Ontwikkeling			-15.612	N
Saldo meer rioolrechten, lagere kosten en hogere toevoeging aan voorziening	-19	N		
Lagere kosten wegen algemeen	31	V		
Lagere kosten verharde wegen, o.a. bij bouwstoffenbesluit	25	V		
Lagere kosten onderhoud bruggen	29	V		
Lagere kosten openbare straatverlichting	45	V		
Meer afvalheffing, lagere kosten, meer dividend en hoger toevoeging voorziening	-76	N		
Lagere kosten milieu	49	V		
Lagere kosten groenvoorziening	54	V		
Voordeel bossen/landschappen door o.a.verkoop hout en ontvangen subsidie	62	V		
Aanbestedingsvoordeel bermonderhoud	33	V		
Saldo overige voordelen op programma 3	25	V		
Totaal programma 3 - Ruimtelijk Beheer			258	V
Vrijval bekleemde middelen participatiebeleid	53	V		
Meerkosten algemene bijstand en inkomensvoorzieningen	-24	N		
Meerkosten minimabeleid	-51	N		
Saldo overige voordelen op programma 4	-3	N		
Totaal programma 4 - Werk en Inkomen			-25	N
Lagere kosten wijkraden en sociale veiligheid	33	V		
Meerkosten WMO-taken vanaf 2007	-150	N		
Meerkosten voorzieningen gehandicapten	-101	N		
Hogere toevoeging aan reserve WMO	-127	N		
Saldo overige voordelen op programma 5	-2	N		
Totaal programma 5 - Maatschappelijke Ondersteuning			-347	N

Omschrijving	Bedrag	V/N	Totaal	V/N
Meerkosten kinderopvang (oa. harmonisatie en kwaliteitbeheer)	-62	N		
Voordeel op exploitatie De Bhoele	64	V		
Minder kosten huisvesting onderwijs, vooral kapitaallasten	99	V		
Minder kosten GOA, o.a. door meer dekking uit bekleemde middelen	28	V		
Meerkosten leerlingenvervoer	-40	N		
Eenmalig voordeel complex Rhierderoord	20	V		
Geen toevoeging aan voorziening Combinatiefunctie	40	V		
Eenmalig voordeel algemene gezondheidszorg o.a lagere kosten GGD	25	V		
Vrijval bekleemde middelen en meer rijksvergoeding JGZ	239	V		
Saldo overige voordelen op programma 6	10	V		
Totaal programma 6 - Samenleving			423	V
Meer dividend	22	V		
Meer belastingopbrengst, OZB en toeristenbelasting	54	V		
Hogere uitkering Gemeentefonds, inclusief WMO geld.	501	V		
Vrijvallen stelposten	177	V		
Verlaging voorziening debiteuren	47	V		
Nadelige ontwikkeling kostenplaatsen	29	V		
Voordelige ontwikkeling afdelingskosten	113	V		
Vrijvallen post onvoorzien	27	V		
Meer ureninzet dan geraamd voor alle programma's samen	-98	N		
Saldo overige nadelen op programma 7	-47	N		
Totaal programma 7 - Financiering			825	V
Totaal verschil jaaruitkomst en 1e Burap 2011			-14.372	N

Belangrijk is te beseffen dat het hiervoor geanalyseerde verschil niet zomaar uit de lucht is komen vallen. Via de 2^e bestuursrapportage en de decemberrapportage is de raad al van vele ontwikkelingen op de hoogte gesteld. Als we de uitkomst van de jaarstukken 2011 vergelijken met de uitkomst bij de december-rapportage, dan is er sprake van een nadelige ontwikkeling van € 10.432.000.

Omschrijving	Bedrag	V/N
Hogere kosten bestuur	-37	N
Eenmalig voordeel brandweer en rampenbestrijding	100	V
Meer kosten risicoafdekking grondexploitatie	-11.881	N
Hogere bijdrage derden Centrumplan Eerbeek	100	V
Minder verlies op bouwleges	38	V
Positieve afwikkeling project goedkope woningbouw	215	V
Vrijval bekleemde middelen participatiemiddelen	53	V
Minder nadeel (bijzondere)bijstand	85	V
Geen toevoeging aan voorziening Combinatiefunctie	40	V
JGZ, o.a vrijval bekleemde middelen	239	V
GOA. Hogere dekking uit bekleemde middelen	28	V
Lagere kosten onderwijshuisvesting vooral kapitaallasten	99	V
Exploitatievoordeel sportaccommodaties	75	V
Voordeel Algemene gezondheidszorg	15	V
Hogere belastingopbrengst	24	V
Hogere uitkering gemeentefonds	241	V
Lagere voorziening debiteuren	47	V
Vervallen reservering CAO-afspraken	42	V
Vrijval post onvoorzien	27	V
Overige ontwikkelingen	18	V
Totaal	-10.432	N

Nagenoeg alle hierboven genoemde afwijkingen zijn naar hun aard **incidenteel**. De structurele elementen zijn of budgettair neutraal, of er is bij het opstellen van de begroting 2012 al rekening mee gehouden. De onderdelen die nog wel op de begroting 2012 invloed kunnen hebben zullen bij het opstellen van de 1^e bestuursrapportage 2012 betrokken worden. Onderwerpen die doorwerken naar 2013 en verder worden meegenomen bij het opstellen van de programmabegroting 2012-2015. Hierbij zal zeker het structurele effect van de grote verlaging van de boekwaarde van de bouwgronden via een voorziening van belang zijn.

1.4 Slotwoord.

Het jaar 2011 sluit financieel af met een nadeel van € 14.292.385. Dit nadeel betekent een grote aantasting van het financiële eigen vermogen van de gemeente Brummen. De komende jaren zullen benut moeten worden om dit eigen vermogen weer te vergroten. In een tijd van onzekere inkomsten en risico's bij de grondexploitaties een uitdaging voor ons allen. In de komende kadernota 2012 zal het financiële perspectief van de gemeente Brummen nader behandeld worden.

Burgemeester en wethouders van Brummen.
24 april 2012

De programma's

Programmaverslag 2011

Portefeuillehouder: N.E. Joosten

Korte omschrijving van het programma

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

Wat was onze visie

In onze visie is de gemeente service- en persoonsgericht. Klachten en bezwaren worden voorkomen door direct in overleg te treden met bezwaarmakers. Burgers hebben een grote rol bij de totstandkoming van beleid en de uitvoering daarvan. Op het gebied van openbare orde en veiligheid staat de overheid garant voor de basisveiligheid. Iedereen moet veilig zijn en zich veilig kunnen voelen. Bij activiteiten die door de samenleving zelf worden geïnitieerd mag echter ook een verantwoordelijkheid van die initiatiefnemers worden gevraagd. Denk hierbij bijvoorbeeld aan handhaving van de openbare orde en veiligheid bij evenementen. Integriteit en zorgvuldigheid zijn hierbij basiswaarden.

Deze visie vertaalt zich in de volgende uitgangspunten:

1. De gemeente dient de samenleving met toewijding en professionaliteit. Burgers, bedrijven en maatschappelijke instellingen hebben op een eenvoudige en klantgerichte wijze toegang tot de gemeentelijke dienstverlening. De gemeente respecteert de privacy van burgers.
2. De gemeente betreft burgers en andere belanghebbenden op passende wijze bij besluitvorming, bij belangrijke beleidsontwikkelingen en bij de uitvoering en externe (co)financiering van taken. Integriteit, openheid en samenwerken, kenmerken elk proces van burgerparticipatie. Dit zorgt voor duurzame verankering van gemeentelijk beleid in de samenleving. Korte lijnen bevorderen ook de slagvaardigheid van de gemeente.
3. De gemeente communiceert op professionele wijze. Eigentijdse communicatiemiddelen faciliteren de interactie tussen gemeente en samenleving.
4. De openbare orde wordt effectief gehandhaafd en criminaliteit wordt effectief voorkomen en bestreden.

Wat hebben we gedaan in 2011.

1. Vergroten (gevoel van) veiligheid

Overlast gevende jongeren en hun ouders/verzorgers worden aangesproken op hun gedrag. Vandalisme dient bestreden te worden door een lik-op-stukbeleid. Zo zullen bijvoorbeeld vanden de aangerichte schade zelf moeten betalen. Het regionaal Crisisplan wordt ten minste eenmaal per vier jaar geactualiseerd. Daarnaast wordt het crisisplan jaarlijks geoefend. Het gemeentebestuur zet zich ervoor in dat de genormeerde aanrijtjden voor ambulances en brandweer gerealiseerd kunnen worden. Burgers worden gestimuleerd in het oefenen van het gebruikmaken van AED's (Automatische Externe Defibrillators).

** Overlastgevende jongeren: Hiervoor is het project Welzijn Nieuwe Stijl (WSN) opgestart. Verder is met de politie afgesproken dat we zo veel als mogelijk een lik-op-stukbeleid toepassen.*

** Crisisplan: Het concept Regionaal Crisisplan is gereed. De bestuurlijke oefening heeft plaatsgevonden en is goed verlopen. De gezamenlijke oefening "opvang en verzorging" moet nog worden georganiseerd.*

** De aanrijtjden voor de ambulance en brandweer hebben onze aandacht.*

** AED's: Wij brengen dit onderwerp regelmatig onder de aandacht van diverse gremia. Vanuit de wijkraden zijn er initiatieven om het gebruik van AED's te stimuleren.*

2. Brandweer

Het brandweerkorps heeft een grote verantwoordelijkheid. Om haar belangrijke taak goed te kunnen (blijven) uitvoeren moet ervoor gezorgd worden dat het de brandweerlieden niet ontbreekt aan adequate middelen en scholing. Om aan de toenemende kwaliteitseisen te kunnen blijven voldoen is ons korps op gegaan in een intergemeentelijk brandweercluster. Daarin behoudt de gemeente voor haar basis-brandweertaken een grote mate van autonomie.

Op 16 april heeft het college besloten de budgetten voor die andere taken, zoals beroepspersoneel, exploitatie van materieel en oefenen van vrijwillig personeel, daadwerkelijk over te dragen aan de VNOG cluster IJsselstreek. In 2011 is hiermee een bedrag gemoeid van afgerond € 265.000. Op 30 juni is de gemeenteraad hierover geïnformeerd via de lijst van ingekomen stukken.

Op dit moment is deze overdracht budgettair neutraal voor de gemeenten omdat eigen exploitatiebudget wordt omgezet in een gemeentelijke bijdrage en deze bijdrage voorlopig even groot is als het eigen oorspronkelijke budget. Via een harmonisatiediscussie binnen de brandweercluster zal moeten blijken hoe het subsidiebudget zich de komende jaren zal ontwikkelen. Verwacht wordt dat deze discussie in de toekomst zal leiden tot oplopende gemeentelijke bijdrage.

De vrijwilligers brandweer vallen vanaf 1.1.2012 formeel onder de VNOG.

3. Integrale handhaving

De handhaving van gemeentelijke regels zal maximaal integraal plaatsvinden. Dat betekent dat gemeentelijke controleurs in een controle alle verschillende wetten en regels in ogenschouw nemen. Dit heeft voor zowel de partij waarbij controle/handhaving plaatsvindt als voor de gemeente grote voordelen (in een keer goed). Waar nodig vinden controles in samenhang met de politie en eventuele andere instanties plaats. Voor milieutaken zal samenwerking worden gezocht in regionale uitvoeringsdiensten. Afhankelijk van de te kiezen werkwijze en organisatievorm kunnen ook overige handhavingstaken in zo'n uitvoeringsdienst worden ondergebracht.

Het integraal handhaven brengt met zich mee dat medewerkers zich dienen te bekwaamen op het brede specialisme van het handhavingsvak. De opleidingen zijn gevolgd en men is bezig om in de praktijk het integrale handhaven in uitvoering te brengen. Langzaam maar zeker beginnen zich de contouren van het integraal handhaven zich vorm te geven. Het is ook een kwestie van ervaring opdoen. In de komende periode zal deze ervaring verder worden opgedaan.

In september is de proeftuin Rud gestart. De Rud wordt per 1.1.2013 verplicht gesteld: een Regionale UitvoeringsDienst voor milieuvergunningverlening en –handhaving. Bij de vormgeving van de Rud zal nadrukkelijk oog zijn voor de samenhang naar andere Wabo-taken die bij de gemeente blijven.

4. Burgerparticipatie verder borgen en periodiek evalueren

De werkwijze zoals verwoord in de kadernotitie 'Samen Beter' (burgerparticipatie) wordt verder uitgezet en doorontwikkeld. De voortgang hiervan wordt door een werkgroep bewaakt en waar nodig worden verbeterlagen doorgevoerd. In samenspraak met inwoners en vertegenwoordigers van wijk- en adviesraden wordt vervolgens de nieuwe werkwijze geëvalueerd.

In 2011 heeft een projectevaluatie plaats gevonden van de pilots Centrumplan Eerbeek en Centrumplan Brummen. Hieruit is gebleken dat burgerparticipatie een belangrijke bijdrage heeft geleverd aan de tot standkoming van plannen en het draagvlak daarvan. De brede evaluatie van 'Samen Beter' is gepland door de monitorgroep voor het voorjaar van 2012.

5. Herijken van het communicatiebeleid

Het huidige communicatiebeleid dateert uit 2004. Gelet op de ontwikkelingen die op ons afkomen (denk hierbij bijvoorbeeld aan de vergaande digitalisering, actief burgerschap in relatie tot de rol van de overheid en veranderingen in het medialandschap) is een actualisatie (herijking) van deze nota wenselijk. Doel is het beschikken over een heldere en actuele visie over de wijze waarop de gemeente communiceert met burgers en vertegenwoordigers van bedrijven, organisaties en instellingen.

In april 2011 is een actuele beleidsnota vastgesteld door college. De raad heeft er met instemming kennis van genomen. Verspreid over juni tot en met oktober hebben sessie (workshops) binnen de ambtelijke organisatie plaatsgevonden. Er is een notitie opgesteld met de belangrijkste bevindingen, deze is in

januari 2012 besproken. Concreet zijn er in 2011 diverse acties opgepakt, waaronder een start met invoering van social media, ontwikkelen van diverse sjablonen ter ondersteuning van de communicatie door medewerkers en de ontwikkeling van een nieuwe website (en aanvang vernieuwing intranet).

6. Nieuwe website

In samenhang met de ontwikkelingen binnen het project 'Brummen Digitaal' wordt de huidige website vernieuwd zodat het een adequate basis is voor het beschikbaar stellen van meer informatie. Dit leidt ook tot een toename van de mogelijkheden om gemeentelijke diensten via internet af te nemen. Belangrijk uitgangspunt hierbij is dat zoveel mogelijk wordt voldaan aan de landelijke webrichtlijnen, maar ook aan de verwachtingen die bezoekers anno nu stellen aan een gemeentelijke website.

De nieuwe website is in september 2011 succesvol gelanceerd. Op één na zijn alle gevraagde faciliteiten zijn alle onderdelen geïmplementeerd, sommige nog niet in gebruik, bijv. de fora. De e-formulieren van gemgids zijn niet geïmplementeerd, vanwege een vertraging bij Gemgids. Deze worden in 2012 1e kwartaal geïmplementeerd. Bovendien zal in 2012 de mobiele versie van de website de lucht in gaan.

7. Evenementenbeleid

Er zal evenementenbeleid worden ontwikkeld waarin enerzijds aandacht is voor de toeristisch-recreatieve en economische belangen. Anderzijds bevat dit beleid de kaders die betrekking hebben op regels op het gebied van openbare orde en veiligheid. Bij evenementen wordt meer dan voorheen de nadruk gelegd op de eigen verantwoordelijkheid van organisatoren voor de beveiliging en bewaking van het evenement en de directe omgeving.

In 2012 zal de APV worden geactualiseerd. Evenementenbeleid zal binnen de actualisatie worden meegenomen.

8. Dienstverlening

In de nabije toekomst wordt gewerkt vanuit één centrale balie publieksservice, die gekoppeld is aan de locatie van het gemeentehuis. Hier kan de burger terecht voor alle gemeentelijke producten en diensten. In de andere kernen van de gemeente wordt geen loketfunctie met een beperkte dienstverlening aangeboden.

De gemaakte keuze om voor de ondersteunende voorzieningen op het gebied van zorg, welzijn en inkomen aan te sluiten bij de welzijnsinstellingen blijft gehandhaafd. Deze voorziening blijft ook in de toekomst zowel in de kernen Brummen als Eerbeek beschikbaar. Wanneer een gebouw met geïntegreerde maatschappelijke dienstverlening wordt gerealiseerd, zullen deze loketten daar hun plek in krijgen. Hieraan gekoppeld worden informatiepunten ingericht waar de algemene gemeentelijke informatie (folders, aankondigingen) te vinden is. Dit kan worden uitgebreid met de mogelijkheid om ter plekke toegang te bieden tot het digitale loket van de gemeente Brummen. Het digitale loket wordt verder ontwikkeld tot een volwaardige vervanger van het fysieke loket. Daar waar mogelijk worden producten digitaal aangeboden. In steeds meer gevallen zijn we als gemeente verplicht om de digitale dienst aan te bieden.

Het plan van aanpak om te komen tot een KCC (Klant Contact Centrum) is vastgesteld. De eerste stap is het in beeld brengen welke Front Office (FO) producten binnen het KCC afgehandeld kunnen worden. Daarmee wordt bewerkstelligd dat meer vragen in het KCC, dus bij het eerste klantcontact, beantwoord kunnen worden. Deze werkwijze moet gelijk oplopen met het afhandelen van vragen in alle kanalen (Balie, internet, telefoon en mail). Met de komst van de nieuwe Website kunnen op termijn steeds meer diensten digitaal afgedaan worden.

In november 2011 heeft de rekenkamer een onderzoek gedaan naar de stand van zaken van de dienstverlening binnen Brummen. Ditzelfde onderzoek is parallel uitgevoerd voor de gemeente Voorst. Resultaat hiervan wordt in de eerste helft van 2012 bekend gemaakt, De doorontwikkeling van het KCC wordt in 2012 verder geïmplementeerd.

Wat heeft het gekost.

Programma 1: Bestuur en veiligheid				
<i>bedragen x € 1.000</i>	Realisatie 2010	Begroting 2011	Begroting na wijziging	Realisatie 2011
Lasten				
Incidenteel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Structureel (incl. organisatie)	€ 4.823	€ 4.767	€ 4.811	€ 4.720
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 4.823	€ 4.767	€ 4.811	€ 4.720
Baten				
Incidenteel	€ 16	€ 0	€ 0	€ 0
Structureel	€ 484	€ 495	€ 495	€ 629
Totale baten (excl. bestemming)	€ 500	€ 495	€ 495	€ 629
Saldo excl. bestemmingen	€ 4.322	€ 4.272	€ 4.317	€ 4.090
Bestemmingen				
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemmingen per saldo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo incl. bestemmingen	€ 4.322	€ 4.272	€ 4.317	€ 4.090

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 2011 nw			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bestuurlijke aangelegenheden	€ 1.891	€ 83	€ 1.809	€ 2.035	€ 223	€ 1.812
Voorlichting en promotie	€ 407	€ 0	€ 407	€ 434	€ 0	€ 434
Klachten en bezwaren	€ 238	€ 0	€ 238	€ 218	€ 0	€ 218
Burgerzaken	€ 619	€ 349	€ 270	€ 581	€ 369	€ 212
Openbare orde	€ 352	€ 32	€ 320	€ 296	€ 35	€ 261
Integraal veiligheidsbeleid	€ 100	€ 0	€ 100	€ 98	€ 0	€ 98
Brandweer en rampenbestrijding	€ 1.205	€ 31	€ 1.174	€ 1.057	€ 3	€ 1.055
Totaal bestuur en veiligheid	€ 4.812	€ 495	€ 4.317	€ 4.719	€ 630	€ 4.090

Toelichting.

Dit programma laat een voordeel zien van € 227.000 (€ 4.317.000 -/- € 4.090.000). Het voordeel komt door minder ureninzet € 121.000 en door een voordelig saldo van € 106.000 bij kosten/opbrengsten van derden. De financiële toelichting treft u aan in het onderdeel "Programmarekening" verderop in dit boekwerk. Hier wordt inhoudelijk per bestuurlijk product een nadere toelichting gegeven voor zover de ontwikkeling van onderwerpen al niet uit de toelichting bij de "wat hebben we daarvoor gedaan" blijkt.

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Ureninzet ambtelijke organisatie op dit programma	€ 121.000 V
“Bestuurlijke aangelegenheden” De nieuwjaarsbijeenkomst 2011 vond plaats in het gemeentehuis met als thema duurzaamheid (duurzaamheidsmarktje). 2011 was rustig jaar gelet op bestuurlijke contacten. Echter: de ramp in Japan zorgde wel voor extra ureninzet. Vanuit samenleving is hiervoor een initiatief gestart dat door gemeente licht gefaciliteerd is. N.a.v. besluitvorming in de begrotingsraad 2010 komen structurele uitwisselingen met Polen per 2 jaar te vervallen. Dus dit budget is niet meer aangewend. Bij gemeenteraad is het voordeel door onder andere lagere kosten rekenkamer, griffie en overige kosten raad. Bij het college van B&W zien we een nadeel. Dit heeft te maken met een niet geraamde toevoeging aan de voorziening pensioenaanspraken wethouders en meerkosten APPA-wetgeving. Het nadeel kosten wethouderswissel is al bij de 2^{de} burap gemeld. Bij het budget voor de Regio zien we een voordeel. Deze wordt veroorzaakt deels door incidentele lagere kosten aan de VNG en bijdrage aan Regio Stedendriehoek. Daarnaast is het incidentele budget voor regionale activiteiten ingezet op het project “Regio onderneemt”. Deze kosten zijn verantwoord op programma 2, Economie.	€ 54.000 N
“Voorlichting en promotie” Overschrijding op GemeenteThuis door toename van pagina's, mede gelegen in toename van het aantal officiële bekendmakingen (we zijn in de loop der jaren meer bekendmakingen gaan publiceren). Redactioneel is wel de trend ingezet om kortere berichten in GemeenteThuis te publiceren en achtergrond artikelen op de site te plaatsen. Eind 2011 is een offerteronde geweest en is de keus gevallen op andere aanbieder. Voor het burgerjaarverslag is inmiddels de vaste insteek: korte versie (katern GemeenteThuis en website, geen drukwerk). Hierdoor zijn de kosten structureel lager.	€ 2.000 V
“Klachten en bezwaren” Het klachtenoverzicht is onderdeel van het burgerjaarverslag. De kosten voor algemene juridische ondersteuning vielen lager uit dan geraamd en bij kosten behandeling bezwaren is een voordeel ontstaan. Daar tegenover staan meerkosten voor behandeling van klachten. Per saldo is er sprake van een voordeel.	€ 4.000 V
“Burgerzaken” Bij dit product zien we een groot voordeel. De opbrengsten balieverkopen (paspoorten, rijbewijzen, etc) pakken hoger uit. De baten zijn inclusief de rijksvergoeding voor de korte periode dat de ID-kaarten gratis zijn verstrekt.. De kosten voor het bijhouden van de GBA (basisadministratie) waren lager dan geraamd. Verder laat het product burgerlijke stand een voordeel zien en waren de kosten van de verkiezingen lager dan geraamd.	€ 48.000 V
“Openbare orde” Dit bestuurlijk product bleef in zijn geheel binnen de raming. De lasten voor stadwacht, lijkschouwing, opvang zwerfdieren en kermissen bleven per saldo binnen de raming evenals de legesopbrengsten van de diverse vergunningen.	€ 2.000 V

“Integrale veiligheidsbeleid” Het voordeel komt door lagere kosten van vandalisme.	€ 4.000 V
“Brandweer en rampenbestrijding” Dit bestuurlijke product laat een groot voordeel zien. Deze wordt voor ruim € 94.000 veroorzaakt door eenmalig lagere kosten Regio, waarvan € 41.000 als gevolg van een gunstig BTW-effect, € 74.000 voordeel op overige kostenposten, waaronder een gunstige afrekening oude jaren en € 21.000 nadeel hogere kostenvergoeding vrijwilligers. Van het voordeel op de overige kostenposten zal via de 1 ^e burap 2012 nog een aanvraag komen om ruim € 11.000 over te hevelen naar 2012. De kosten voor rampenbestrijding waren € 14.000 lager dan geraamd. Er zijn geen medewerkers op cursus gestuurd in 2011 in afwachting van het nieuwe crisisplan. Op overige posten zien we een nadeel van € 8.000, waaronder de exploitatiekosten van de brandweerkazernes.	€ 100.000 V
TOTAAL	€ 227.000 V

Het aantal uitrukken in 2011 bedroeg 202 (2010: 164; 2008: 194; 2007: 223).

<u>Korps Brummen</u>	<i>brand</i>	<i>hulpverlening</i>	<i>overig</i>
Totaal	66	13	7

<u>Korps Eerbeek</u>	<i>brand</i>	<i>hulpverlening</i>	<i>overig</i>
Totaal	92	14	10

Portefeuillehouder: H. Beelen, J.A.C.M. Elbers en F.L.J. Bruning

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 was onze visie

1. In de gemeente Brummen is voldoende betaalbaar en toegankelijk vastgoed voor toekomstbestendig wonen en werken in een dorps- en groene omgeving.
2. De gemeente Brummen bewaakt, stimuleert en draagt bij aan een aantrekkelijke en duurzame inrichting en ontwikkeling van de buitenruimte in het landelijke gebied, in de kernen en op de bedrijventerreinen.
3. De gemeente Brummen is een unieke en gastvrije plek voor duurzame recreatie en toerisme in een dorps- en groene omgeving.
4. In de gemeente Brummen wordt het algemeen belang van een aangename ruimtelijke omgeving met een hoge ecologische en cultuurhistorische waarde goed gewaarborgd.
5. In de gemeente Brummen werken bouwers, ontwikkelaars en de gemeente met respect voor sociale, ecologische en cultuurhistorische waarden.

Wat hebben we gedaan in 2011

Ten aanzien van het vastgoed:

1. De gemeente zal de ruimtelijke structuurvisies en de woonvisie verwerken in de richtlijnen voor het verlenen van bouwvergunningen, (ver)bouwsubsidies en leningen voor starters en voor particuliere duurzaamheidsinvesteringen.

In het kader van de samenvoeging van teams van de afdeling Ruimte zijn de meeste werkprocessen onder de loep genomen. Daar waar verbeteringen gewenst waren, zijn deze doorgevoerd. In 2012 zal de verbeteringslag voor de overige processen ter hand worden genomen.

2. De gemeente zal een digitaal loket instellen voor informatie rondom duurzaam bouwen en wonen. Burgers worden betrokken bij het onderhoud van dit loket.

Er is een projectplan vastgesteld voor een nieuw programma Duurzaamheid. Er wordt uitvoering gegeven aan de diverse benoemde aanjaag- en aanhaakprojecten.

3. De gemeente zal medewerking verlenen aan initiatieven voor particulier collectief opdrachtgeverschap die aansluiten bij de woonvisie (bijvoorbeeld geschakelde woningbouw, centraal wonen, duo-wonen, cohousing, woongroep, leefgemeenschap). Mogelijkheden voor particulier collectief opdrachtgeverschap worden ook meegenomen bij het opstellen of herzien van samenwerkingsovereenkomsten rond grote ontwikkelingsprojecten. De gemeente verleent medewerking aan particulier-collectieve projecten op basis van kostenverhaal.

In het kader van de heroverweging van de regionale woningbouwaantallen is voortgang op dit dossier vertraagd. Voor Brummen betekent de heroverweging nog 665 woningen. De verlaging naar 665 woningen leidt tot het nemen van een verdere voorziening bij deze jaarrekening 2011. Het vernieuwde beeld is meegenomen in de woonvisie.

4. Het gemeentelijke projectteam zal de ontwikkeling van de wijken Elzenbos en Lombok-Zuid begeleiden, waaronder het gefaseerd bouw- en woonrijp maken van gronden, het toezicht houden op de bouw en de inrichting van de openbare ruimte, het actualiseren van de onderliggende grondexploitaties en het bewaken van het daarmee verbonden financiële risico voor de gemeente.

Wij hebben recent besloten om de projecten Elzenbos en Lombok te bevriezen. Een en ander in afwachting van de definitieve besluitvorming rondom de regionale woningbouw aantallen.

5. Op basis van de woonvisie zal de gemeente in 2011 nieuwe prestatieafspraken maken met de woningstichtingen. De gemeente trekt het proces.

Het streven is om een ontwerp begin 2012 gereed te hebben. Een en ander hangt samen met de regionale woningbouwprogrammering en de nadere invulling van de aantallen woningen die Brummen tot 2019 mag bouwen.

6. De gemeente zal het realiseren van maatschappelijk vastgoed en bedrijfshuisvesting voor ondernemers stimuleren via de netwerkactiviteiten van de gemeentelijke bedrijfscontact functionaris. De functionaris polst ook de wenselijkheid van gebieden met een multifunctionele woon- en werkbestemming voor een gunstig vestigingsklimaat.

Daar waar de capaciteit van de gemeentelijke bedrijfscontactfunctionaris het toelaat zal dit primair tot zijn werkveld behoren.

Ten aanzien van de ruimtelijke ordening:

1. De gemeente zal de uitvoering van de structuurvisie Centrumplan Eerbeek regisseren. De gemeente zal een bestemmingsplan voor het centrum van Eerbeek in procedure brengen om in 2013 in werking te kunnen treden.

De opdracht tot het opstellen van de bestemmingsplannen is voorbereid en zal op korte termijn worden verstrekt. Eind 2012/begin 2013 worden de bestemmingsplannen vastgesteld zodat zo snel mogelijk met de bouw kan worden begonnen.

2. De structuurvisie Centrumplan Brummen wordt afgerond en in 2011 ter vaststelling aan de raad aangeboden. De gemeente zal vervolgens een bestemmingsplan voor het centrum van Brummen in procedure brengen om in 2013 in werking te kunnen treden.

De structuurvisie voor het centrum van Brummen is door de raad vastgesteld. Verwacht wordt dat met een bijdrage op kleine schaal aan de uitvoering kan worden begonnen in 2012.

3. Bij de voorbereidingen en uitvoering van de werkzaamheden rondom de IJsselsprong zal de gemeente actief naar vervangende (woon en werk)ruimte zoeken voor bewoners en bedrijven in het projectgebied. De gemeente zal beleidsmatig goed afstemmen met het waterschap Veluwe, de gemeentes Zutphen en Voorst, de provincie en Rijkswaterstaat. De gebiedskennis van burgers die het projectgebied goed kennen, wordt meegenomen via participatiemogelijkheden. Eind 2010 zal de gemeente een nota van uitgangspunten opstellen voor het bestemmingsplan 'Dijkverleggingen' (Cortenoever, Tichelbeeksewaard en Voorsterklei).

IJsselsprong:

Bij de voorbereiding van het masterplan Middengebied IJsselsprong is uitvoerig onderzoek gedaan naar de wijze waarop de rode, grijze, blauwe en groene opgave zich kunnen of moeten ontwikkelen. De veranderde omstandigheden, waarbij sprake is van een verminderde groei en zelfs krimp wordt voorzien van de bevolkingsomvang, leiden tot een rode opgave van zeer geringe omvang. De voorbereidingen voor de nieuwe rondweg om De Hoven zijn gestart. De Tichelbeeksewaard wordt niet opgepakt voor de korte termijn, maar wordt betrokken bij het onderzoek naar rivierverruimende maatregelen voor de lange termijn. Tenslotte wordt een ontwerp gemaakt voor de groene buffer (incl. ecologische verbindingzone). Het masterplan wordt in 2012 afgerond en ter besluitvorming voorgelegd.

Dijkverleggingen Cortenoever en Voorsterklei:

Het ontwerp voor de dijkverleggingen en de vergravingen is gereed. De raad is gevraagd om een principe uitspraak te doen over zijn bereidheid om aan de realisatie van dit ontwerp mee te werken met behulp van een bestemmingsplanwijziging. In november heeft de raad zich over dit besluitpunt gebogen, maar nog geen besluit genomen. De raad heeft vragen gesteld over het realiteitsgehalte van een buitendijks alternatief (winterbedvergravingen). En een relatie gelegd met de andere opgaven in het project IJsselsprong (grijs, rood en groen). Hierover is overleg gevoerd met rijk,

waterschap en provincie. In het voorjaar van 2012 neemt de raad alsnog een besluit over zijn bereidheid om mee te werken. De ambtelijke inzet (uren) wordt volledig door het rijk vergoed.

4. De gemeente zal ontwikkelingen in lijn met de nieuwe structuurvisie voor de buitenruimte verwelkomen en (kostendekkend) regisseren. Burgers, instellingen en bedrijven worden uitgenodigd om bij te dragen aan dit proces.

Besloten is om de structuurvisie Buitenruimte op te laten gaan in een nieuwe strategische toekomstvisie. In 2012 wordt dit opgestart (projectplan vaststelling raad mei 2012).

Ten aanzien van recreatie en toerisme:

1. De gemeente zal het realiseren van (binnen het beleid passende) voorzieningen voor recreatie en toerisme stimuleren via het gemeentelijke communicatiebeleid en via de netwerkactiviteiten van de gemeentelijke medewerker voor toerisme en de bedrijfscontactfunctionaris.

Daar waar de capaciteit van de gemeentelijke bedrijfscontactfunctionaris het toelaat zal dit primair tot zijn werkveld behoren

2. De gemeente zal actief zoeken naar subsidies en andere externe geldbronnen voor recreatieve projecten die aansluiten bij het Ligt op Groen uitvoeringsprogramma 'De Schop in de Grond'.

In de zoektocht naar subsidies en andere externe financieringsbronnen voor recreatieve projecten worden diverse instanties benaderd. Zo participeert de gemeente Brummen in het regiocontract waarin projecten worden aangedragen die voor een regionale bijdrage in aanmerking komen. Als voorbeeld kan worden genoemd de voorgenomen bijdrage van de regio ad € 240.000 aan het project Veerstoepen bij de veerpont. Ook op projectniveau wordt de verbinding gelegd met andere partijen. In het kader van bijvoorbeeld beekherstelprojecten wordt gezamenlijk opgetrokken met het Waterschap. Ook Europese subsidies worden aangewend om recreatieve projecten te kunnen financieren. Zo is er voor de herinrichting van het Oranje Nassauplein in Eerbeek een Efro subsidie ontvangen van ruim € 400.000.

3. De gemeente zal duurzaam ondernemerschap in de recreatieve en toeristische sector stimuleren via de netwerkactiviteiten van de bedrijfscontactfunctionaris.

Daar waar de capaciteit van de gemeentelijke bedrijfscontactfunctionaris het toelaat zal dit primair tot zijn werkveld behoren.

4. In aansluiting op het nieuwe communicatiebeleid zal de gemeente een plan van aanpak formuleren voor het promoten van de recreatieve en toeristische waarden van de gemeente Brummen. De gemeente zal onder andere een herkenbaar merk ontwikkelen, waarmee Brummen in de markt wordt gezet als een unieke en gastvrije plek voor duurzame recreatie en toerisme in een groene en dorps omgeving. Het communicatieteam trekt dit initiatief.

Nu in 2011 is besloten om de visie Buitenruimte op te laten gaan in de bredere strategische toekomstvisie is tevens uitgesproken dat in die toekomstvisie ruim aandacht moet worden geschonken aan dorpspromotie en marketing. Hierin zal samen met de partijen die actief zijn in de recreatieve- en toeristische sector worden opgetrokken. Partijen die ook betrokken zullen worden bij het opstellen van een integrale visie op het gebied van recreatie en toerisme (deelproject van de toekomstvisie).

5. Voor het uitgeven van vergunningen aan ondernemers op recreatieve locaties zal de gemeente kwaliteitseisen opstellen die goed aansluiten bij het ruimtelijk beleid.

De gemeente wenst initiatieven ten aanzien van recreatieve- en toeristische activiteiten te stimuleren en positief te vergunnen. Daar gelden regels voor die door mede door wet- en regelgeving worden bepaald. Ten aanzien van de situering en aard van de activiteiten kan de gemeente zelf beleid opstellen. In het bestemmingsplan Buitengebied is reeds bepaald waar welke activiteit het best kan plaatsvinden. In de strategische toekomstvisie zal aangegeven worden of dit beleid aan een actualisatie onderhevig is. Is dat het geval dan kan in de visie een nieuw beleidskader worden geformuleerd dat vervolgens in bestemmingsplannen kan worden opgenomen.

6. In samenwerking met de stichting Landschapbeheer Gelderland zal de gemeente in 2011-12 twee nieuwe klompenpaden realiseren. Deze zullen aansluiten op bestaande toeristische wandelroutes binnen en buiten de gemeente.

Gelet op de relatief hoge kosten dient een afweging gemaakt te worden of de klompenpaden wel gerealiseerd dienen te worden. In 2011 is hieraan geen gevolg gegeven.

7. In het kader van de herinrichting van Cortenoever zal de gemeente de mogelijkheid onderzoeken van een toeristisch fietspad dat de Piepenbeltweg integreert met het behoud van kwetsbare natuurwaarden in de omgeving (het Ganzenei).

Bestuurlijk overleg heeft geleid tot de toezegging dat zodra vergunbaar dit fietspad met een provinciale bijdrage van maximaal € 500.000 wordt aangelegd. Het waterschap is daarvoor, na overleg met de initiatiefnemer, bereid de oude bandijk pachtvrij te maken. De kosten van beheer komen voor rekening van de gemeente.

Ten aanzien van de werkprocessen in programma 2:

1. Bestemmingsplannen

Met het oog op wettelijke verplichtingen zal de gemeente erop toezien dat bestemmingsplannen tijdig worden geactualiseerd en gedigitaliseerd.

Thans worden de laatste bestemmingsplannen in de actualisatie cyclus opgesteld en in procedure gebracht. Het betreffen de plannen: kleine kernen, Eerbeek Zuid, Wilhelminapark en de centra van Brummen en Eerbeek.

2. Vergunningen, regelgeving en handhaving

De Wabo (Wet algemene bepalingen omgevingsrecht) wordt per 1 oktober 2010 ingevoerd. Ook in 2011 zal de gemeente zich inspannen voor een goede integratie in de werkprocessen van de betrokken afdelingen.

De gemeente zal zich inspannen voor beperking en transparantie van regelgeving. Tegelijkertijd zal toepassing en handhaving professioneel plaatsvinden, zonder aanzien des persoon.

Per 1 januari 2011 zijn teams samengevoegd bij de afdeling Ruimte. De afdeling is conform de systematiek van de Wabo ingericht. Thans worden inspanningen verricht om alle activiteiten waboproof te maken. Ook de werkprocessen zijn aan een herijking onderhevig.

3. Structuurvisie voor de buitenruimte

Samen met betrokken partijen zal de gemeente in 2011 een ruimtelijke structuurvisie opstellen voor de buitenruimte in het landelijk gebied, in de kernen en op de bedrijventerreinen. De gemeente zal dit proces regisseren en aansluiten op bestaand beleid. De beoogde visie mondt uit in een beleidskoers met uitvoeringsprogramma's.

Structuurvisie Buitenruimte gaat op in de in 2012 op te stellen strategische toekomstvisie. In mei zal de raad gevraagd worden om het projectplan vast te stellen. Strategische visie is een integrale visie die een bredere scoop heeft dan sec de buitenruimte.

4. Woonvisie

Samen met betrokken actoren zal de gemeente een woonvisie opstellen voor de middellange en lange termijn. Deze zal aansluiten bij de resultaten van het regionale woningbehoefteonderzoek uit 2010 en bij de structuurvisie voor de buitenruimte.

De woonvisie is vastgesteld. Prestatieafspraken en aanpalend beleid worden in 2012 verder uitgewerkt en in procedure gebracht.

5. Operationalisering van visies

Nieuwe visies zullen zo snel mogelijk na vaststelling operationeel worden gemaakt in de werkprocessen van de gemeente. Bij het opstellen van nieuwe samenwerkingsovereenkomsten met marktpartijen en bij het actualiseren of herijken van bestaande samenwerkingsovereenkomsten zal de gemeente uitgaan van de integrale toekomstvisie, bestaande uit de ruimtelijke structuurvisies, de woonvisie en de sociaal-economische structuurvisie.

Dit is onderdeel van de werkprocessen.

6. Duurzame woon- en leefomgeving

Bij het opstellen van nieuwe visies zal de gemeente tegelijkertijd de ambities op hoofdlijnen van het masterplan 'Duurzame woon- en leefomgeving in Brummen' (2007) verder specificeren en actualiseren. De geactualiseerde projectenlijst van dit masterplan wordt geïntegreerd in de uitvoeringsprogramma's van alle nieuwe visies.

De gemeente zal zich inspannen om de operationele richtlijnen van het (geactualiseerde) masterplan 'Duurzame woon- en leefomgeving Brummen' te volgen. Deze richtlijnen worden in 2012 geactualiseerd in een nieuw convenant met bouwondernemingen. De gemeente trekt dit proces.

Het programma Duurzaamheid wordt geïncorporeerd in de strategische toekomstvisie die in 2012 wordt opgesteld.

7. Meerjarenprognose Grondexploitaties

De gemeente gaat per 2011 de Meerjarenprognose Grondexploitaties (MPG) invoeren.

Is ingevoerd.

8. Burgerparticipatie en externe fondsenwerving

De gemeente zal zich blijven inspannen om burgerparticipatie structureel te integreren in de werkprocessen rondom duurzaam bouwen, ruimtelijke ontwikkeling en recreatie en toerisme in de gemeente Brummen.

De gemeente zal externe fondsenwerving voor uitvoering van de projecten in programma 2 verwelkomen. De gemeente zal de samenleving uitnodigen tot het oprichten van een stichting met ANBI-status (Algemeen Nut Beogende Instelling) die gekoppeld is aan gemeentelijke uitvoeringsprogramma's.

Evaluatie is aangeboden. Conclusie is dat het instrument goed gewerkt heeft in beide centrumplannen en dat partijen graag zien dat de gemeente dit instrument blijft hanteren.

Wat heeft het gekost.

Programma 2: Ruimtelijke ontwikkeling.				
bedragen x € 1.000	Realisatie 2010	Begroting 2011	Begroting na wijziging	Realisatie 2011
Lasten				
Incidenteel	€ 2.144	€ 0	€ 191	€ 158
Structureel (incl. organisatie)	€ 5.247	€ 3.637	€ 3.863	€ 20.104
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 7.391	€ 3.637	€ 4.054	€ 20.262
Baten				
Incidenteel	€ 296	€ 0	€ 0	€ 75
Structureel	€ 3.532	€ 2.009	€ 2.127	€ 2.966
Totale baten (excl. bestemming)	€ 3.828	€ 2.009	€ 2.127	€ 3.040
Saldo excl. bestemmingen	€ 3.563	€ 1.628	€ 1.927	€ 17.222
Bestemmingen				
Toevoeging aan reserves	€ 194	€ 76	€ 26	€ 405
Onttrekking aan reserves	€ 1.389	€ 224	€ 333	€ 409
Bestemmingen per saldo	-€ 1.195	-€ 148	-€ 307	-€ 4
Saldo incl. bestemmingen	€ 2.368	€ 1.480	€ 1.620	€ 17.218

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 2011 nw			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Ruimtelijke Ordening	€ 1.365	€ 320	€ 1.046	€ 1.517	€ 937	€ 580
Volkshuisvestingsbeleid	€ 486	€ 472	€ 15	€ 553	€ 523	€ 30
Bouw- en woningtoezicht	€ 732	€ 687	€ 45	€ 796	€ 471	€ 325
Bouwgrondexploitatie	€ 854	€ 838	€ 16	€ 17.122	€ 1.320	€ 15.801
Plattelandontwikkeling	€ 573	€ 124	€ 449	€ 587	€ 184	€ 403
Economie	€ 70	€ 19	€ 50	€ 92	€ 14	€ 79
Totaal ruimtelijke ontwikkeling	€ 4.080	€ 2.460	€ 1.621	€ 20.667	€ 3.449	€ 17.218

Toelichting.

Dit programma laat een nadeel zien van € 15.597.000 (€ 1.621.000 -/- € 17.218.000). Het nadeel komt door minder ureninzet € 16.000 en door een nadelig saldo van € 15.613.000 bij kosten/opbrengsten van derden. De financiële toelichting treft u aan in het onderdeel "Programmarekening" verderop in dit boekwerk. Hier wordt inhoudelijk per bestuurlijk product een nadere toelichting gegeven voor zover de ontwikkeling van onderwerpen al niet uit de toelichting bij de "wat hebben we daarvoor gedaan" blijkt.

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Ureninzet ambtelijke organisatie op dit programma	€ 16.000 V
<u>“Ruimtelijke Ordening”</u> Het budget voor de structuurvisie Buitenruimte van € 50.000 is niet aangewend zoals al gemeld in de 2^e burap. De keus is gemaakt om een integrale toekomstvisie op te stellen in 2012. In het voorjaar van 2012 zal het projectplan voor de toekomstvisie ter vaststelling worden aangeboden. Door het vergunnen van woningen is in 2011 een bijdrage van € 55.000 ontvangen. Deze bijdrage is gestort in de bestemmingsreserve Ligt op Groen. Verder is ons aandeel in het masterplan Middengebied van het project IJsselsprong, ad € 24.000 betaald welke wordt gedekt uit de Algemene Vrije Reserve (cfm 1^e burap). Tot slot is voor het project Ruimte voor de Rivier voor inzet ambtelijke organisatie een bedrag van € 88.175 onttrokken uit de beklemde middelen beschikbaar gesteld door het Rijk. Tegenover deze inkomst staan de inhuurkosten van € 77.350. Over het actualiseren van bestemmingsplannen is in dit programma de stand van zaken aangegeven. In financiële zin is € 115.000 minder uitgegeven. In de begroting 2012 is budget beschikbaar gesteld voor het merendeel van de bestemmingsplannen, behalve voor de plannen voor de Loenenseweg en het Oranje Nassaplein. Het budget dat deels hiervoor in 2011 in de begroting stond dient overgeheveld te worden naar 2012. Dit zal bij de 1e burap worden aangevraagd. Het gemeentelijke verkeer- en vervoersplan is vastgesteld op 30 juni 2011. Conform de informatie bij de tussentijdse rapportages is op het budget ruim € 17.000 overgehouden. Bij particuliere bestemmingsplannen is een nadeel ontstaan van € 16.000. Het project Goedkope woningen is succesvol afgerond. Naast de toegezegde subsidie heeft de Provincie extra (bovenregionale) subsidie uitgekeerd. Voor Brummen betekent dit een totaal voordeel in 2011 van € 215.000. De werkelijke gemaakt plankosten voor centrumplan Eerbeek worden ten laste van de Algemene Vrije Reserve (structuurversterkende maatregelen) gebracht. Over de gehele periode van 2 jaar is het beschikbare budget van € 297.000 met € 70.000 overschreden.	€ 429.000 V
<u>“Volkshuisvestingsbeleid”</u> De woonvisie is vastgesteld. Voor de prestatieafspraken met de woningstichtingen is in 2012 nog het restantbudget nodig welke bij de 1^e burap aangevraagd zal worden.	€ 8.000 V
<u>“Bouw- en woningtoezicht”</u> In 2011 is € 232.000 lager resultaat dan geraamd. Bij de 2^e burap werd een nadeel verwacht van € 270.000. Eind 2011 is nog een inhaalslag gemaakt. Analyse van bouwvergunningen: De totale opbrengst van de leges bedraagt € 407.000. Hiervoor zijn 286 vergunningen verleend. Kijk je naar de leges van de grotere projecten (meer dan € 10.000) dan blijkt dat 4% van het totaal aantal vergunningen goed is voor ruim 55% van de totale legesopbrengst.	€ 232.000 N
<u>“Bouwgrondexploitatie”</u> Het grote nadeel op dit product kent twee grote oorzaken. De eerste betreft de financiële bijdrage in het centrumplan Eerbeek. De gemeentelijke bijdrage in het tekort komt nu uit op een bijdrage van per saldo € 2.212.000. De toegezegde subsidies pakt nu € 138.000 hoger uit, met wel de aantekening hierbij dat op het gebied van bodemsanering er een afrekening volgt op basis van werkelijke kosten. De	€15.831.000 N

nog te ontvangen provinciale gelden zijn in de balans verwerkt onder de balanspost "Eertbeeck". De tweede grote oorzaak betreft het verhogen van de voorziening bouwgrondexploitaties. Uit de herijking van de MeerJarenPrognose per 31.12.2011 in april 2012 is duidelijk geworden dat de voorziening met € 13.582.000 verhoogd moet worden. Vervolgens wordt die voorziening aangesproken om van enkele bouwcomplexen de boekwaarde daadwerkelijk neerwaarts bij te stellen. Bij de 2^{de} burap was de verhoging van de voorziening nog ingeschat op € 1.700.000. Het project Beckers Sons is in 2011 definitief afgewikkeld. Het saldo kan nu vrijvallen waarbij de provinciale subsidie nu voor het project Eertbeeck bestemd mag worden. Per saldo is hier een voordeel van € 26.000. Het resterende deel van het nadelige resultaat bij dit product van € 64.000 komt voort uit het feit dat er in 2011 minder uren en kosten aan de bouwgrondexploitatie konden worden toegerekend. Tot slot wordt vanuit het bouwcomplex Lombok een bedrag vrij gemaakt van € 324.000. Dit betreft de al ontvangen bijdragen voor Ligt op Groen van Lombok PPS (Publieke en Private Samenwerking). Vanuit de Algemene Vrije Reserve is in 2007 € 500.000 als voorfinanciering gestort in de bestemmingsreserve Ligt op Groen. Nu wordt het ontvangen bedrag van € 324.000 teruggestort in de Algemene Vrije Reserve.	
<u>"Plattelandsontwikkeling"</u> In het kader van het uitvoeringsprogramma Schop in de grond zijn diverse projecten opgestart of afgerond. Te noemen is bijvoorbeeld het project Natuurbewust Brummen, een gemeentelijke subsidie om kleinschalige groene burgerinitiatieven te ondersteunen. Daarnaast is gewerkt aan het herstel van de Kaniestraat, de aanleg van het ommetje Leuvenheim, communicatie biodiversiteit, opstellen van gemeentelijk uitvoeringsplan (GUP) in het kader van de groen blauwe diensten. Project 't Goor (aanpassing dierenweide en omgeving) heeft nog geen uitvoering gekregen. Het project wordt in het voorjaar 2012 opgepakt en zal bij de 1^e burap 2012 voor € 20.000 opnieuw aangevraagd worden. Ook in 2011 zijn er speeltoestellen vervangen en is het project Structuurplan spelen fase 2 in uitvoering genomen. In het kader van versoberen en faseren stopt dit project bij fase 3. In 2012 wordt fase 2 afgewerkt. Bij het budget Toerisme & Recreatie is budget overgehouden wegens lagere kosten bij klompenpaden. Ook de kosten voor het kanaalfeest bleven binnen de raming. Bij het uitvoeringsplan Schop in de Grond zijn o.a. de volgende projecten uitgevoerd: Ommetje Leuvenheim, Project erfbeplanting en opstellen Gebieds Uitvoerings Programma (Groen/blauwe diensten). Deze kosten worden verrekend met de bestemmingsreserve Ligt op Groen.	€ 44.000 V
<u>"Economie"</u> De exploitatie voor de markt heeft nadeliger uitgekapt. Aan inkomsten minder ontvangen als gevolg van onderbezetting. Daarnaast extra kosten gemaakt voor plaatsen van energiemeters. Deze is gemeld bij de 2^e burap. Project 'Regio onderneemt' laat overschrijding zien. Deze wordt gedekt uit beschikbare budgetten op programma 1 Intergemeentelijke samenwerking ad € 15.000, zoals gemeld in de tussentijdse rapportages. Overige meerkosten wordt veroorzaakt door bijdrage voor Programmabureau Stedendriehoek Onderneemt (PSO) aan gemeente Apeldoorn.	€ 31.000 N
TOTAAL	€ 15.597.000 N

Portefeuillehouder: J.A.C.M. Elbers en H.Beelen

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, evenals het streekarchief.

Wat was onze visie

1. Mooie landschappen, een schoon milieu en veerkrachtige ecosystemen kenmerken de gemeente Brummen. Mede dankzij een minimum aan verkeersborden heeft Brummen de uitstraling van een openhartige gemeente.
2. Openbare groenvoorzieningen en wegen, het watersysteem, de rioleringen en gemeentelijke gebouwen verkeren in goede staat en zijn toekomstbestendig.
3. Monumenten, archeologische waarden en cultuurhistorische elementen in het landschap worden met zorg beschermd.
4. De gemeente beschikt over representatieve begraafplaatsen met voldoende begraafcapaciteit voor de toekomst.
5. In Brummen kan men veilig deelnemen aan het verkeer, ook kwetsbare verkeersdeelnemers. Ook dieren zijn veilig.
6. De verlichting van gemeentelijke wegen en fietspaden is energie-efficiënt afgestemd met behoud van de verkeersveiligheid en de sociale veiligheid. De openbare verlichting heeft zo min mogelijk impact op de biodiversiteit en op het cultuurhistorische karakter van het landschap.
7. Er is weinig verkeershinder in de kernen en in het buitengebied.
8. Afvalwater, vaste afvalstromen en zwerfafval worden tot een minimum beperkt en veilig afgevoerd. De Brummense afvalstromen worden waar mogelijk regionaal en duurzaam verwerkt tot bruikbare producten en energie.
9. In de gemeente is infrastructuur aanwezig voor de plaatselijke productie en distributie van duurzame brandstof en energie.
10. De gemeentelijke organisatie heeft een toekomstbestendige werkomgeving, die een goede organisatiecultuur bevordert.

Wat hebben we gedaan in 2011.

Ten aanzien van het groenbeheer:

1. Onderhoud groenvoorzieningen

Het onderhoud van de groenvoorzieningen wordt uitbesteed op basis van beeldkwaliteit. De beeldbestekken zijn opgesteld en voor meerdere jaren (openbaar) aanbesteed. Het openbaar groen wordt in 2011 op B-niveau onderhouden. Bij nieuwe aanbestedingen zal de gemeente op geschikte locaties de ecologische kwaliteit van de groenvoorziening zwaarder laten wegen.

Het bestek Brummense Enken is 1 op 1 gegund aan Delta groenvoorzieningen. In het bestek is de gedragscode bestendig groenbeheer voorgeschreven.

2. Veiligheid van de inrichting van de openbare ruimte

De gemeente zal de veiligheid van openbare speeltoestellen controleren. De veiligheid rondom hoge bomen in de openbare ruimte wordt gecontroleerd met behulp van een Virtual Tree Assessment (VTA).

Wij hebben conform planning en landelijke richtlijnen het bomen- en speeltoestellenbestand geïnspecteerd en onderhouden. Op het speeltoestellengebied zijn er geen ongelukken te rapporteren. De gemeente is één keer aansprakelijk gesteld ivm schade van een vallende tak (door storm).

3. **Onderzoek begraafplaatsen Eerbeek en Brummen**

Om voldoende begraafcapaciteit te houden op de gemeentelijke begraafplaatsen wordt het in 2007 begonnen onderzoek naar de belangstelling voor oude graven in 2011 voortgezet. Ingezet wordt op ruiming van graven waarvoor geen belangstelling meer bestaat om zo (op termijn) voldoende begraafcapaciteit te houden op de bestaande begraafplaatsen.

In 2011 is een start gemaakt met het vullen van het beheersysteem met gegevens van oude graven in Brummen en Eerbeek en het koppelen van bekende contactpersonen aan de GBA opdat het administratief onderzoek voortgezet kan worden.

Ten aanzien van het monumentenbeheer:

1. **Toezicht**

Het gemeentelijke team handhaving zal erop toezien dat monumenten, archeologische waarden en cultuurhistorische elementen in het landschap worden beschermd volgens de normen van de landelijke wetgeving en van de plaatselijke Monumentenverordening 2007.

Loopt mee in milieu en bouwtoezicht.

2. **Inventarisatie**

De gemeente zal de inventarisatie van potentiële gemeentelijke monumenten voortzetten en zo nodig voorbescherming regelen.

Om te zorgen dat particulieren, bedrijven en instellingen eenvoudig te weten kunnen komen waar de gemeentelijke monumenten en archeologische locaties zich bevinden en welke zorgplicht op deze locaties geldt, zal de gemeente een (digitale) monumentengids en een archeologische kaart publiceren (in samenwerking met de regio Stedendriehoek).

Daar geen budget en tijd beschikbaar is voor het realiseren van een (digitale) monumentengids wordt dit project niet voortgezet.

Ten aanzien van het beheer van de infrastructuur:

1. **Onderhoud van wegen, fiets- en voetpaden in overeenstemming met landelijke normen**

Op basis van de tweejaarlijkse inspectie wordt de begroting en planning voor 2011 opgesteld. Hierin zijn asfaltonderhoud, herstraat en andere werkzaamheden opgenomen. Een overzicht van geplande onderhouds en herstel werkzaamheden is te vinden in paragraaf C- Onderhoud kapitaalgoederen. Onderzocht wordt of bestaande onderhoudsinvesteringen kunnen worden teruggebracht met behoud van de verkeersveiligheid. De gemeente zal onderzoeken of bestaande onderhoudsinvesteringen gefaseerd kunnen worden teruggebracht met behoud van de verkeersveiligheid.

Op basis van de tweejaarlijkse inspectie uitgevoerd door een externe partij, wordt de begroting en planning voor de komende jaren opgesteld. In deze rapportage wordt het onderhoud van wegen, fiets- en voetpaden in overeenstemming met landelijke normen uitgewerkt in een uitvoeringsplan voor de eerste twee planjaren. Om toch de onderhoudsinvesteringen te verminderen is er voor gekozen om het budget wat uit het wegenfonds wordt onttrokken voor het aanbrengen van grasbetontegels te halveren. De werkzaamheden aan de Zutphensestraat zijn uitgevoerd. De asfaltwerkzaamheden aan de Imboschweg zijn uitgesteld tot de zomer van 2012 ivm het verkrijgen van de subsidie van de provincie. De gelden blijven gereserveerd hiervoor.

2. **Reconstructie Arnhemse- en Zutphensestraat**

In 2011 wordt de tweede fase van de reconstructie aan de Arnhemse- en Zutphensestraat uitgevoerd. Het betreft het gedeelte van de Arnhemsestraat. De reconstructie zal zowel de veiligheid als de beeldkwaliteit verbeteren.

In 2011 zijn de werkzaamheden aan de Arnhemse- en Zutphensestraat opgeleverd. De aannemer heeft de reconstructie uitgevoerd. Zowel de veiligheid als de beeldkwaliteit zijn erg verbeterd. Het eerste half jaar moesten de weggebruikers wennen aan de aangepaste situatie maar nu zijn de geluiden over het algemeen positief. De totale kosten van de herinrichting zijn binnen het budget gebleven. De subsidieaanvraag moet nog in 2012 worden afgewikkeld door de Provincie.

3. Kanaalbruggen

De gemeente zal in 2011 onderzoek doen naar mogelijke vervanging van de kanaalbruggen. Het onderzoek gaat uit van twee kaders:

- a. de (beoogde) functie van de bruggen volgens het vast te stellen gemeentelijk verkeer- en vervoerplan (GVVP)
 - b. de toekomstige bevaarbaarheid.
- Binnen deze kaders wordt dan een zo sober mogelijke variant gekozen. De mogelijke vervanging van de bruggen zal niet eerder dan in 2012 plaatsvinden.

De gemeente heeft in 2011 een haalbaarheidsstudie gedaan naar de vervanging van de kanaalbruggen. De studie is uitgegaan van twee kaders:

- de (beoogde) functie van de bruggen volgens het vast te stellen gemeentelijk verkeer- en vervoerplan (GVVP)
- de toekomstige bevaarbaarheid.

Begin 2012 zal een besluit worden genomen over de vervanging. De uitvoering zal niet eerder dan eind 2012 starten.

4. Verlichting

Het beleid- en beheersplan openbare verlichting is in 2009 geactualiseerd en vastgesteld voor de periode 2009-2013. In het hieruit voortvloeiende beheersplan is (op straatniveau) uitgewerkt welke aanpassing/onderhoud moet worden uitgevoerd. In 2011 gaat het om vervanging van masten en armaturen van een deel van de straatverlichting.

Het beheersplan openbare verlichting 2011-2015 is opgesteld. Hieruit volgen de vervangingsplannen voor de openbare verlichting.

Het vervangingsplan Eerbeek is voltooid. Er zijn 140 oude lichtmastcombinaties vervangen voor nieuwe masten met LED verlichting. Vrijgekomen lichtmastcombinaties met voldoende restlevensduur zijn uitgeruild met slechte lichtmastcombinaties elders in de gemeente.

Het onderhoud openbare verlichting is opnieuw aanbesteed voor de periode 2012-2015.

5. Verkeersborden

De gemeente zal zich in 2011 inspannen om de hoeveelheid verkeersborden terug te brengen. Veel van de huidige borden zijn over enkele jaren aan einde van hun levensduur. Wanneer bestaande borden het einde van hun levensduur hebben bereikt, wordt de noodzaak van vervanging kritisch bekeken.

In het voorjaar 2011 heeft de gemeente overbodige informatieve borden die geen juridische status hebben uit het buitengebied verwijderd. In het najaar heeft de gemeente vele reflectorpalen verwijderd die overbodig waren. Dit zijn korte termijn acties geweest omdat de capaciteit het niet toelaat een inventarisatie te maken. Er is voor gekozen om deze werkzaamheden gelijktijdig uit te voeren met de inventarisatie van de BAG. (Basisadministratie Adressen en Gebouwen)

Ten aanzien van het milieubeheer:

1. Kwaliteit van de omgeving (bodem, water, lucht, geluid en licht)

De gemeente zal de werkzaamheden uitvoeren die in het jaarlijks vastgestelde Milieu Uitvoerings Programma worden benoemd. Dit programma wordt in 2011 geactualiseerd. Vooral het beheer van de geluidzones rond het spoor en om het industrieterrein Eerbeek-Zuid zal in deze bestuursperiode extra aandacht vragen (Geluidbeleidsplan).

Verder wordt in 2011 uitvoering gegeven aan werkzaamheden in het kader van het Waterplan. Samen met andere gemeentes in de regio Stedendriehoek zal de gemeente in 2011 de productie voortzetten van een (digitale) milieuatlas. Dit interactieve instrument zal burgers, bedrijven, instellingen en gemeentelijke medewerkers actuele en integrale informatie verschaffen over de kwaliteit van het milieu in Brummen.

De werkzaamheden zijn in uitvoering genomen.

2. Duurzame ontwikkeling

Bij het beheren van de kwaliteit van de buitenruimte zal de gemeente zich inspannen om mogelijkheden voor duurzame verbetering van het milieu te identificeren. Richtlijnen voor duurzame ontwikkeling zijn al opgenomen in een aantal gemeentelijke beleidsdocumenten en zullen als uitgangspunt dienen (o.a. het Waterplan biedt richtlijnen voor de ontwikkeling van een toekomstbestendig leefmilieu).

Het uitvoeringsplan 'Duurzame woon- en leefomgeving' biedt houvast voor milieubewuste ontwikkeling van de gebouwde omgeving.

Het projectplan is vastgesteld. Er wordt uitvoering gegeven aan de diverse benoemde aanjaag en aanhaakprojecten

3. Riolering

De gemeente zal de projecten uitvoeren die in het Basisrioleringsplan en het Gemeentelijk Rioleringsplan voor 2011 worden benoemd. Het betreft renovatie en vervangingen, verbetermaatregelen en onderzoeken. Bijvoorbeeld het voorbereiden van het afkoppelen van hemelwater van 3,1 hectare in Eerbeek. Een overzicht van de werkzaamheden is opgenomen in paragraaf C – Onderhoud kapitaalgoederen.

De aanpassing rioolstelsel bedrijventerrein Rhienderen is aanbesteed en uitgevoerd evenals de rioolvergroting in de Oude Meengatstraat en Meengatstraat. De rioolvergroting Meengatstraat heeft vertraging opgelopen ivm een aangetroffen verontreiniging grondwater. Gestart is met voorbereidingen voor het afkoppelen hemelwater voor lokatie Oranje Nassaplein. Voor Eerbeek Zuid is een meerjarenvervangingsplan voor de riolering opgesteld.

4. Afval

In de hele gemeente wordt in 2011 groente-, fruit- en tuinafval, restafval en oud papier ingezameld. Ook de centrale inzameling van glas, blik, sappakken, textiel en kunststoffen wordt voorgezet.

In samenspraak met Berkel Milieu zal de gemeente in 2011 een Afvalbeleidsplan opstellen. Daarin worden de mogelijkheden voor verdere vermindering van de hoeveelheid restafval meegenomen (conform de ambitie en visie van Afval 2030). Educatie en doelgroepgerichte communicatie kunnen als middelen worden ingezet om bewoners te stimuleren afval aan de bron te scheiden.

In het kader van het regionale project 'Duurzaam water Eerbeek' zal de gemeente in 2011 samen met marktpartijen (onder andere. Berkel Milieu, de papierindustrie, Industriewater Eerbeek en lokale agrariërs) onderzoeken hoe een groter percentage van de Brummense afvalstromen lokaal en duurzaam verwerkt kan worden tot bruikbare producten en energie.

Restafval, GFT en papier wordt huis-aan-huis ingezameld volgens het volume-frequentie systeem. In de milieustraten kan glas, sappakken, textiel en kunststof kosteloos gebracht worden. Het afvalbeleidsplan wordt in de loop van 2011 verder vormgegeven en in het eerste kwartaal 2012 opgeleverd. De doelstelling is om een zo hoog mogelijke scheidingsgraad te bewerkstelligen tegen aanvaardbare kosten. De visie van Afval 2030 zal hier een grote rol in spelen. Door middel van communicatie en educatie is er, kijkend naar de inhoud van de restafvalcontainer, nog winst te behalen binnen onze huidige inzamelstructuur.

Eerste resultaten van het uitgevoerde onderzoek ten aanzien van het project "Duurzaam Water Eerbeek" geven een gunstig beeld. Een formele reactie van de industrie, ten aanzien van de wens dit project uit te voeren en hiervoor ook geld vrij te maken, moet worden afgewacht..

Ten aanzien van het vastgoedbeheer:**1. Gemeentehuis**

In 2011 zal de gemeente verder onderzoeken welke onderdelen van het gemeentehuis moeten worden gerenoveerd c.q. moeten worden vervangen om te voldoen aan de gestelde kwaliteitseisen. Indien vervanging aan de orde is, zal hiervoor naar tijdelijke en/of systeembouw worden gekeken.

Zie Programma 7, bladzijde 50.

Ten aanzien van de werkprocessen van programma 3 in het algemeen:**1. Regionale samenwerking**

Voor taken binnen programma 3 zal de gemeente samenwerking zoeken met andere gemeentes. Indien duidelijk is dat werkzaamheden daardoor doelmatiger en doeltreffender kunnen worden uitgevoerd. De gemeente Brummen zal bij deze beoordeling selectief te werk gaan en onderscheid maken tussen:

- uitvoering van taken (bijvoorbeeld intergemeentelijke samenwerking, regionale expertdienst, regionale uitvoeringsdienst);
- kwaliteitsmanagement (bijvoorbeeld intergemeentelijke afstemming van werkprocessen, regionale franchiseformule);
- bestuurlijke verantwoordelijkheid (bijvoorbeeld over laten aan het regiobestuur of aan de provincie).

Omgevingsdienst Veluwe IJssel (OVIJ)

Het kabinet heeft laten weten over te willen gaan tot uitvoeringsdiensten op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.

Uitgangspunt voor het kabinet is de vorming van regionale diensten met de werkgebieden van de politie- en veiligheidsregio's.

Gelderland vond de maat van de voorgestelde indeling te groot en heeft het initiatief genomen voor een intensief bottom-up proces "De Gelderse maat".

Hierbij is de oprichting van zeven Regionale Omgevingsdiensten ingezet. De gemeente Brummen participeert binnen de Omgevingsdienst Veluwe IJssel.

Binnen dit proces wordt een organisatiemodel ontwikkeld welke past bij de schaal van deze omgevingsdienst.

Hierbij zal Brummen de milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving voor alle bedrijven binnen de gemeente onderbrengen bij de OVIJ.

Voor dit proces is een Gemeenschappelijke regeling voor de Omgevingsdienst Veluwe IJssel opgesteld. Aan deze gemeenschappelijke regeling ligt een bedrijfsplan

voor de Omgevingsdienst Veluwe IJssel ten grondslag. Op basis van het bedrijfsplan kan worden gesteld dat het samenvoegen van de capaciteit van de vijf organisaties,

leidt tot een robuuste uitvoeringsorganisatie van bijna 70 formatieplaatsen. Deze 'robuuste' organisatie mag in staat worden geacht om, ten opzichte van de huidige vijf afzonderlijke situaties, meer kwaliteit te leveren. Het doel is dat de OVIJ op 1 januari 2013 formeel van start gaat.

2. Burgerparticipatie

De gemeente zal particulieren en instellingen gericht gaan betrekken bij het uitvoeren van werkzaamheden rondom groenbeheer, landschapsbeheer en milieubeheer (de zogenaamde 'groen-blauwe diensten'). Ook bij het inzamelen van hoogwaardig gescheiden afval kunnen inwoners een grotere rol spelen.

Betrekken burgers bij groenbeheer wanneer burgers iets extra's willen bereiken in de buitenruimte. Groen-Blauwe diensten is een actie op gebied van landschapsbeheer particulieren. Inzamelen hoogwaardig afval wordt onderdeel afvalbeleidsplan.

Wat heeft het gekost

Programma 3 Ruimtelijk beheer.				
bedragen x € 1.000	Realisatie 2010	Begroting 2011	Begroting na wijziging	Realisatie 2011
Lasten				
Incidenteel	€ 33	€ 122	€ 164	€ 31
Structureel (incl. organisatie)	€ 8.144	€ 8.324	€ 8.393	€ 9.168
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 8.177	€ 8.445	€ 8.557	€ 9.199
Baten				
Incidenteel	€ 35	€ 0	€ 0	€ 0
Structureel	€ 4.867	€ 4.789	€ 4.775	€ 7.438
Totale baten (excl. bestemming)	€ 4.902	€ 4.789	€ 4.775	€ 7.438
Saldo excl. bestemmingen	€ 3.275	€ 3.657	€ 3.783	€ 1.761
Bestemmingen				
Toevoeging aan reserves	€ 315	€ 72	€ 72	€ 1.759
Onttrekking aan reserves	€ 1	€ 200	€ 203	€ 76
Bestemmingen per saldo	€ 314	-€ 129	-€ 132	€ 1.683
Saldo incl. bestemmingen	€ 3.589	€ 3.528	€ 3.651	€ 3.444

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 2011 nw			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Rioleringen	€ 2.254	€ 2.493	-€ 238	€ 2.949	€ 3.166	-€ 217
Wegen	€ 1.604	€ 143	€ 1.461	€ 2.100	€ 672	€ 1.428
Verkeer en openbaar vervoer	€ 376	€ 34	€ 342	€ 328	€ 30	€ 298
Monumenten en oudheidkunde	€ 195	€ 0	€ 195	€ 198	€ 9	€ 189
Afvalverwijdering	€ 1.788	€ 2.093	-€ 305	€ 3.061	€ 3.325	-€ 264
Milieu	€ 634	€ 120	€ 514	€ 617	€ 124	€ 493
Openbaar groen	€ 1.575	€ 14	€ 1.561	€ 1.449	€ 100	€ 1.349
Lijkbezorging	€ 203	€ 81	€ 122	€ 256	€ 88	€ 167
Totaal ruimtelijk beheer	€ 8.629	€ 4.978	€ 3.652	€ 10.958	€ 7.514	€ 3.443

Toelichting.

Dit programma laat een voordeel zien van € 207.000 (€ 3.651.000 -/- € 3.444.000). Het voordeel is het saldo tussen meer ureninzet € 51.000 en een voordelig saldo van € 258.000 bij kosten/opbrengsten van derden en verrekeningen met reserves. De financiële toelichting treft u aan in het onderdeel "Programmarekening" verderop in dit boekwerk. Hier wordt inhoudelijk per bestuurlijk product een nadere toelichting gegeven voor zover de ontwikkeling van onderwerpen al niet uit de toelichting bij de "wat hebben we daarvoor gedaan" blijkt.

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Ureninzet ambtelijke organisatie op dit programma	€ 51.000 N
<u>“Rioleringen”</u> Voor inhoudelijke toelichting wordt u verwezen naar paragraaf C – Onderhoud Kapitaalgoederen. De werkelijke cijfers hebben geresulteerd in een behoorlijk hogere toevoeging dan geraamd van € 267.000 aan de Voorziening Rioolheffing. Daarnaast kan nu ook het tekort ad € 287.247 uit 2009, welke voorgefinancierd werd uit de Algemene Vrije Reserve, ineens teruggestort worden. Overigens is per eind 2011 de voorziening omgezet in een bestemmingreserve.	€ 19.000 N
<u>“Wegen”</u> Ook voor inhoudelijke toelichting wordt u verwezen naar paragraaf C – Onderhoud Kapitaalgoederen. Op de exploitatie van wegen zijn incidentele voordelen behaald op posten van inhuur derden, kosten bouwstoffenbesluit en asfaltonderhoud. Bij de bruggen is een voordeel te zien door lagere huurkosten van de noodbruggen en lagere kosten voor regulier onderhoud. Verder is het incidentele budget voor onderzoekskosten nog niet geheel besteed. Het onderzoek wordt in 2012 afgerond. Via 1^e burap 2012 volgt verzoek om budget over te hevelen. Het product Openbare verlichting laat een overschot zien. De kosten van energie vallen lager uit, evenals de kapitaallasten en kosten van onderhoud. Als gevolg van de strenge winter begin van het jaar is het budget bij het product Gladheidbestrijding uiteindelijk met € 8.000 overschreden. Bij het product Uitvoering nutsbedrijven is een incidenteel overschot ontstaan. In 2012 worden echter nog kosten gemaakt voor het aanbrengen van asfalt.	€ 138.000 V
<u>“Verkeer en openbaar vervoer”</u> Per saldo zien we hier lagere kosten. Dit heeft te maken met lagere investeringen, dus lagere kapitaallasten op de projecten Zutphense- en Arnhemsestraat (nog geen volledig jaar). Daarnaast een klein nadeel op de kapitaallasten bij onderdeel openbaar vervoer.	€ 3.000 V
<u>“Monumenten en oudheidkunde”</u> De kosten voor archeologie en monumenten vielen lager uit. Daar tegenover zijn er extra kosten gemaakt ivm schade aan een monument. Dit jaar heeft de geplande overdracht naar het regionaal archief niet plaatsgevonden. Hierdoor nemen we minder strekkende meter af, waardoor de kosten lager zijn.	€ 7.000 V
<u>“Afvalverwijdering”</u> De kosten en opbrengsten van dit product worden verrekend met de voorziening Afvalstoffenheffing. Het nadeel wat hier zichtbaar is, is het BTW-effect van de afwijking in de werkelijke kosten, ambtelijke uren en opbrengsten ten opzichte van de raming. Op rekeningsbasis kan nu een bedrag van € 364.000 worden toegevoegd aan de voorziening. De kosten van afvalverwerking vallen voordelig uit en de opbrengst dividend en bijdrage Nedvang laten een voordeel zien. Verder is er een voordeel als gevolg van de definitieve heffingsaanslag 2011 van € 48.000. Alle overige kosten laten een klein nadeel zien. Overigens is per eind 2011 de voorziening omgezet in een bestemmingreserve.	€ 76.000 N

<u>“Milieu”</u> Bij product Milieubeheer zijn er dit jaar geen kosten gemaakt voor de aanpassing van het zonebeheersplan en het opstellen van een bodemkwaliteitskaart. Het budget voor zonebeheersplan ad € 4.000 moet worden overgeheveld naar 2012. Bij de 1e burap zal hiertoe een verzoek worden ingediend. De Provincie stelt budget beschikbaar voor de projecten Woningisolatie en Duurzaam Bloei. Restanten worden verrekend met de bekleemde middelen, dit in afwachting van de definitieve beschikkingen. De werkelijke kosten van het gemeentelijke project Duurzaamheid zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit heeft mede te maken met de extra toevoeging van budget zoals genoemd in de 1^e bestuursrapportage welke nog niet volledig benut is. De werkelijke kosten worden verrekend met de bestemmingsreserve Duurzaamheid. Bij het product Vergunningverlening is een overschrijding ontstaan door extra controles bij bedrijven. Bij het product Handhaving milieutaken is het budget niet volledig uitgenut.. Het product Milieuzorg laat een voordeel zien o.a. door minder bodemonderzoeken. Bij de 2^e burap was reeds een voordeel gemeld. Bij het product Milieu Verkeer en vervoer is de eindverantwoording van het project Raillawaai afgesloten en de definitieve opgave naar de Provincie verzonden. In 2012 vindt afrekening plaats.	€ 49.000 V
<u>“Openbaar groen”</u> Voor een nadere toelichting wordt u verwezen naar paragraaf C – onderhoud kapitaalgoederen. Door de invoering van de beeldbestekken wordt beduidend minder (schoffel-)afval afgevoerd. Dit levert voor 2011 een voordeel. Door deze structureel andere aanpak van het groenbeheer kan de post structureel verlaagd worden. Bij de post inhuur derden zien we een incidentele overschrijding. Deze post kan gedekt worden uit het overschot bij inhuur op product Wegen. Het product Groenvoorziening kernen laat een voordeel zien. Gezien het natte najaar is in overleg met de aannemers veel niet uitgevoerd. Verder bleek het gereserveerde budget voor aanbrengen bomen Zutphense- en Arnhemsestraat niet noodzakelijk. Bij het product Bossen en Landschappen komen we op een voordelig resultaat. Dit voordeel komt vooral uit, verkoop hout aan de Kollergang voor (deels gemeld in 2^e burap), subsidie voor openstelling bossen, lagere kosten landschappelijke beplanting en overige voordelen. Van de Provincie is verder nog een (voorschot)subsidie ontvangen voor landschapselementen. Deze wordt toegevoegd aan de post bekleemde middelen Landschapselementen. De kosten die gemaakt zijn voor boscompensatie PilloPak worden verrekend met de Voorziening voor boscompensatie. Dankzij een voordelige aanbesteding houden we bij het product Bermen en sloten een bedrag over.	€ 145.000 V
<u>“Lijkbezorging”</u> Bij product onderhoud van begraafplaatsen is per saldo een klein bedrag over. Dit met de aantekening dat het budget voor onderzoek begraafcapaciteit, ruim € 6.000 nog nodig is in 2012. Via de 1^e burap 2012 wordt dit aangevraagd. 2011 is een gemiddeld jaar geweest qua begravingen en asverstrooiingen. Opvallend is het relatief hoge aantal urnbijplaatsingen. In totaal is op werkelijke basis meer aan leges ontvangen. Bij de 2^e burap werd nog een nadeel verwacht.	€ 11.000 V
TOTAAL	€ 207.000 V

Portefeuillehouder: F.L.J. Bruning

Korte omschrijving van het programma

Het programma omvat de onderdelen arbeidsmarktbeleid, sociale voorzieningen, vreemdelingenbeleid en participatiebeleid.

Wat was onze visie.

1. Binnen de mogelijkheden van de gemeente stellen we de bestaande werkgelegenheid veilig.
2. Het realiseren van lokale arbeidsintensieve en ecologisch extensieve werkgelegenheid.
3. Mensen die een afstand tot de arbeidsmarkt hebben ondersteunen we om deze afstand te overbruggen, of we bieden de mogelijkheid aan het maatschappelijk verkeer deel te nemen. Het doel hiervan is gewone arbeid of participatie in de maatschappij.
4. Mensen met lage inkomens ondersteunen we door middel van de individuele bijzondere bijstand en minimaregelingen.
5. Aan ouderen, chronisch zieken, gezinnen of alleenstaanden met jonge kinderen in de Brummense samenleving geven we extra aandacht.
6. De ontwikkeling en integratie van nieuwkomers in onze gemeente op de arbeidsmarkt en in de Brummense samenleving ondersteunen we.
7. De in de gemeente gevestigde bedrijven kunnen groeien.

Wat hebben we gedaan in 2011.

Uitvoering van de Wet Werk en Bijstand (WWB), Wet Inburgering (WI), Wet investeren in jongeren en de Wet participatiebudget en evaluatie

1. Gemeente Apeldoorn voert op basis van een contract de werkzaamheden voor deze wetgeving uit. Hierover vindt periodiek overleg en afstemming plaats.

Uitvoering is conform contract.

2. Het contract loopt tot 2013. In 2011 wordt de uitbesteding aan Apeldoorn geëvalueerd.

Het voorgenomen besluit over de evaluatie en hoe verder na 2012 is vastgesteld. Begin 2012 wordt definitief besluit genomen.

Maximaal bereik van het minimabeleid

1. Er zal de nodige aandacht worden geschonken aan de sociaal zwakkeren in onze samenleving.

Continu proces.

2. Er wordt maximaal ingezet op het wettelijk minimabeleid voor diegenen die daarvan afhankelijk zijn.

De doelstelling: stijging van het bereik heeft met name bij de doelgroep ouderen, chronisch zieken en gehandicapten in 2011 plaatsgevonden.

3. Van uitkeringsgerechtigden wordt echter geëist dat zij, indien daartoe geschikt, zo snel mogelijk weer participeren in het arbeidsproces. Dit kan ook door bv. vrijwilligerswerk te gaan doen.

In samenwerking met externe partners (Delta, Activerium en SWB) is extra ingezet om meer uitkeringsgerechtigden te stimuleren om te participeren. Uitkeringsgerechtigden maken concrete stappen op de participatieladder.

4. Op nieuwe wetgeving zoals de uitwerking van de motie Spekman/Blanksma (Preventie en bestrijding van stille armoede en sociale uitsluiting) zal worden geanticipeerd.

De wetswijziging Wwb is op 20 december 2011 door Eerste Kamer aangenomen. Nieuwe wetgeving is per 01.01.2012 van kracht. Er geldt een overgangsrecht voor huidige klanten tot 01.07.2012. De overgang per 01.07.2012 is in voorbereiding.

5. Eind 2010 dan wel begin 2011 wordt, afhankelijk van besluitvorming in de eerste kamer, een verordening of beleidsnotitie schuldhelpverlening vastgesteld.

Invoering Wet Gemeentelijke schuldhelpverlening is voorzien op 01.07.2012 of 01.01.2013. Beleid is in voorbereiding.

6. In 2012 zal het minimebeleid worden beoordeeld op het effect van maatschappelijke participatie en inkomenspolitiek.

Is in voorbereiding. Is voorzien in 2e helft 2012.

Benutten van mogelijkheden toetreding op de arbeidsmarkt

1. Met het te ontwikkelen en vast te stellen nieuwe participatiebeleid is integrale aandacht voor verbetering van de mogelijkheden voor toetreding van de arbeidsmarkt.

Het wetsvoorstel Wet werken naar Vermogen is op 01 februari 2012 aangeboden aan de Tweede Kamer. Decentralisatie Wet werken naar Vermogen per 01.01.2013 is in voorbereiding.

2. We streven naar op de persoon afgestemde participatietrajecten. Daarvoor hebben we toetsbare afspraken met de gemeente Apeldoorn.

Continu proces

Benutten verruiming wettelijke mogelijkheden arbeidsmarktbeleid

1. We volgen de wijzigingen in wetgeving waarmee mogelijkheden voor het arbeidsmarktbeleid worden verruimd. Dit past in het streven naar een duurzame veerkrachtige gemeente.

Het wetsvoorstel Wet werken naar Vermogen is op 01 februari 2012 aangeboden aan de Tweede Kamer. Decentralisatie Wet werken naar Vermogen is in voorbereiding.

Wat heeft het gekost.

Programma 4: Werk en inkomen.				
bedragen x € 1.000	Realisatie 2010	Begroting 2011	Begroting na wijziging	Realisatie 2011
Lasten				
Incidenteel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Structureel (incl. organisatie)	€ 7.587	€ 6.794	€ 6.899	€ 7.337
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 7.587	€ 6.794	€ 6.899	€ 7.337
Baten				
Incidenteel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Structureel	€ 5.818	€ 5.444	€ 5.444	€ 5.868
Totale baten (excl. bestemming)	€ 5.818	€ 5.444	€ 5.444	€ 5.868
Saldo excl. bestemmingen	€ 1.769	€ 1.350	€ 1.455	€ 1.469
Bestemmingen				
Toevoeging aan reserves	€ 46	€ 0	€ 0	€ 58
Onttrekking aan reserves	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemmingen per saldo	€ 46	€ 0	€ 0	€ 58
Saldo incl. bestemmingen	€ 1.815	€ 1.350	€ 1.455	€ 1.527

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 2011 nw			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Participatiebeleid	€ 3.290	€ 3.196	€ 94	€ 3.195	€ 3.058	€ 137
Sociale voorzieningen	€ 3.609	€ 2.248	€ 1.361	€ 4.200	€ 2.810	€ 1.390
Totaal werk en inkomen	€ 6.899	€ 5.444	€ 1.455	€ 7.395	€ 5.868	€ 1.527

Toelichting.

Dit programma laat een nadeel zien van € 72.000 (€ 1.455.000 -/- € 1.527.000). Het nadeel komt door meer ureninzet € 47.000 en door een nadelig saldo van € 25.000 bij kosten/opbrengsten van derden en verrekeningen met reserves. De financiële toelichting treft u aan in het onderdeel "Programmarekening" verderop in dit boekwerk. Hier wordt inhoudelijk per bestuurlijk product een nadere toelichting gegeven voor zover de ontwikkeling van onderwerpen al niet uit de toelichting bij de "wat hebben we daarvoor gedaan" blijkt.

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Ureninzet ambtelijke organisatie op dit programma	€ 47.000 N
“Participatiebeleid” Dit bestuurlijk product is budgettair op een voordeel van € 1.000 na verlopen conform de planning. Daarbij is wel vooruit gelopen op het raadsvoorstel bij de jaarstukken 2011, om een voordeel op de uitvoering van het participatiebeleid toe te voegen aan de nieuwe bestemmingsreserve Re-integratiebeleid. Deze reserve is een egaliseringsreserve voor het totale beleidsveld van algemene bijstand tot en met stimuleren van deelname aan de arbeidsmarkt. Het loopt hiermee vooruit op de nieuwe Wet werken naar vermogen, die gepaard gaat met fors teruglopende rijksmiddelen.	€ 1.000 V
“Sociale voorzieningen” Bij de algemene bijstand en de inkomensvoorzieningen komt een voordeel naar voren van € 26.000. Dit voordeel komt omdat de vergoeding vanuit het rijk € 26.000 hoger is. Hiertegenover staat een nadeel van € 52.000, die voor € 51.000 veroorzaakt wordt door hogere kosten minimabeleid. De laatste € 1.000 komt door meerkosten fraudebestrijding.	€ 26.000 N
TOTAAL	€ 72.000 N

Jaar	IOAW	IOAZ	BBZ	WWB
2004	16 (3) € 269.226	1 € 32.273	0 € 6.246	176 (9) € 1.993.792
2005	12 (1) € 179.431	1 € 17.250	1 € 21.484	152 (10) € 1.874.542
2006	6 (3) € 112.383	1 € 17.487	1 € 14.076-	151 (9) € 1.813.309
2007	4 € 77.666	1 € 13.177	1 € 12.734	148 (6) € 1.855.550
2008	6 € 58.692	0 € 4.231	2 € 50.184	152 (10) € 1.929.361
2009	10 € 104.817	0 -€ 909	2 € 61.554	175 (10) € 2.235.282 *
2010	9 € 125.024	1 € 6.647	1 € 4.245	199 € 2.352.095*
2011	12 € 129.343	2 € 20.913	2 € 8.729	208 € 2.684.548*

Het genoemde aantal klanten zijn de klanten tot 65 jaar. Tussen haakjes staan 65+ klanten, die vanaf 2008 overgegaan zijn naar de Sociale Verzekering Bank (SVB).

*= Dit bedrag is inclusief de kosten in het kader van de wet WIJ.

Portefeuillehouder: F.L.J. Bruning

Korte omschrijving van het programma

Het programma omvat alle activiteiten die te maken hebben met de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Hierbij kan onder andere worden gedacht aan activiteiten op het gebied van de deelname aan het maatschappelijk verkeer, voorzieningen voor mensen met een beperking, de maatschappelijke opvang en preventieve ondersteuning van jeugdigen.

Wat was onze visie

We willen bereiken dat voorkomen wordt dat mensen (meer) zorg nodig hebben, dat actieve deelname van inwoners aan de samenleving bevorderd wordt en dat mensen keuzevrijheid en betrokkenheid op het gebied van zorg- en dienstverlening hebben. Concreet willen we in willekeurige volgorde bereiken:

1. Inwoners nemen meer initiatieven en hebben eigen verantwoordelijkheid voor hun leefomgeving.
2. Er is een toegankelijk en laagdrempelig informatiepunt voor jongeren en ouders.
3. Er is goede samenwerking tussen bijvoorbeeld schoolarts, maatschappelijk werk en scholen.
4. Dienstverlening en dorpen en kernen is behouden dankzij ambulante dienstverlening en digitale producten en diensten.
5. Mantelzorgers en vrijwilligers zijn in staat een kwalitatieve bijdrage te leveren aan hun eigen leefomgeving of die van anderen.
6. Mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en mensen met een psychosociaal probleem nemen deel in en aan het maatschappelijk verkeer.
7. De gemeente kent een goed voorzieningenpakket waar mensen op basis van indicatie gebruik van kunnen maken. Voor het leveren van de voorzieningen worden gespecialiseerde partijen ingeschakeld. De voorziening is betaalbaar en laagdrempelig.
8. Er is een goede samenhang met voorzieningen vanuit de AWBZ en bijvoorbeeld Welzijnsvoorzieningen. Voorzieningen sluiten zoveel mogelijk aan op de vraag van de klant.
9. Maatschappelijke opvang en verslavingszorgbeleid wordt in regionaal verband (en deels lokaal) uitgevoerd en wordt ondersteund.

Wat hebben we gedaan in 2011.

Ten aanzien van de 'zorgbehoevenden':

1. Mensen die zorg nodig hebben zijn in beeld bij hulpverleningsinstellingen in de gemeente Brummen.

Er vindt een goede registratie plaats. Alle zorgbehoevenden die zich melden zijn in beeld, daarnaast is er middels zorgoverleg oog voor de niet melders.

2. De zorg die mensen nodig hebben is maximaal afgestemd op de behoeften van zorgvragers.

Bestaand beleid.

Ten aanzien van de uitvoering Wmo

1. De WMO verordening wordt aangepast aan de actuele situatie.

De kantelingsgedachte is nog niet geformaliseerd in een aanpassing van de verordening. Dit heeft o.a. te maken met de decentralisatie van de AWBZ begeleiding naar de Wmo. Dit zal waarschijnlijk ook een aanpassing van verordening betekenen. In loop van 2012 wordt duidelijk of een aanpassing verordening integraal plaats vindt of niet.

2. Veranderingen in wetgeving worden adequaat aangepakt en vertaald in concrete besluiten en beleidsregels.

Is een continu proces.

3. De gemeente heeft de opdracht de beperkingen van burgers te compenseren. Het is aan ons dit compensatiebeginsel vorm te geven. Dat vraagt om een nieuwe werkwijze, een kanteling in denken en doen. Daarvoor gaan we samen met cliënten op zoek naar nieuwe mogelijkheden om diensten en voorzieningen, welzijn en zorg en collectief en individueel aanbod in samenhang aan te bieden.

De kantelingsgedachte is nog niet geformaliseerd in een aanpassing van de verordening. Dit heeft o.a. te maken met de decentralisatie van de AWBZ begeleiding naar de Wmo. Dit zal waarschijnlijk ook een aanpassing van verordening betekenen. In loop van 2012 wordt duidelijk of een aanpassing verordening integraal plaats vindt of niet.

4. De vierjarennota's Wmo en Volksgezondheid worden uitgevoerd en geactualiseerd.

Uitvoeringsplan "deelnemen aan de Samenleving" is afgerond.

Ten aanzien van de dienstverlening

1. Het team WMO blijft op de hoogte van ontwikkeling, speelt daar op in, weet wat mensen nodig hebben.

Continu bedrijfsproces.

2. Wmo-loket Wegwijs heeft een dienstverlenende taak. De uitgangspunten van de kanteling zoals hierboven beschreven, zijn daarbij leidend.

In loket Wegwijs wordt al zo veel mogelijk vanuit de vraagverheldering gedachte gewerkt, waarmee de kanteling gedachte al deels wordt toegepast.

Ten aanzien van het Centrum voor Jeugd en Gezin

1. Het Centrum voor Jeugd en Gezin wordt verder doorontwikkeld. Een coördinator is aangesteld. Mogelijk gaat hierbij ook de verantwoordelijkheid voor de jeugdzorg over naar de gemeenten. Hierop zal worden geanticipeerd.

Voor 2011 zijn gezamenlijk met de CJG-partners de prioriteiten en het werkplan voor het CJG vastgesteld. Hieraan wordt uitvoering gegeven. In de tweede helft van 2011 is extra aandacht besteed aan de promotie van het CJG. Gezamenlijk met regiogemeenten wordt nagegaan hoe invulling kan worden gegeven aan de overgang van de jeugdzorg naar de gemeenten. Continu proces.

2. Aan burgers wordt een goede voorlichting gegeven over gezonde levenswijzen en schadelijke effecten van alcohol-, drugs en nicotinegebruik. De jeugd heeft daarbij onze speciale aandacht. Er is een gerichte aanpak van jongeren met opgroei problemen.

Is continu proces, via SWB en het CJG wordt gewerkt aan een gerichte aanpak van jongeren met opgroei problemen. in het kader van de alcoholmatigheden hebben diverse acties plaatsgevonden om jongeren te wijzen op de schadelijke effecten van alcohol gebruik. Er hebben diverse preventieve activiteiten plaatsgevonden, er zijn nieuwsbrieven (frisflits) verspreid, er heeft voorlichting plaatsgevonden via de website, er zijn basisscholen bezocht, er is een " kroegentocht voor ouders" georganiseerd, bij evenementen zijn "water-boys en girls" ingezet, en er is meegewerkt aan een mystery-shopping.

Ten aanzien van de integrale samenwerking tussen verschillende beleidsterreinen

1. De prestatievelden hangen nauw met elkaar samen. Maar ook is er samenhang met ruimtelijke en fysieke ontwikkelingen. Hierbij wordt afstemming en samenwerking gezocht. Dit zal onder andere zijn weerklink vinden in het komen tot een sociaal- economische structuurvisie.

De sociaal economische structuurvisie is na besluitvorming door college ondergebracht in de ontwikkeling van de integrale toekomstvisie.

Wat heeft het gekost.

Programma 5: Maatschappelijke ondersteuning.				
bedragen x € 1.000	Realisatie 2010	Begroting 2011	Begroting na wijziging	Realisatie 2011
Lasten				
Incidenteel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Structureel (incl. organisatie)	€ 4.705	€ 4.488	€ 4.517	€ 4.769
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 4.705	€ 4.488	€ 4.517	€ 4.769
Baten				
Incidenteel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Structureel	€ 371	€ 303	€ 303	€ 461
Totale baten (excl. bestemming)	€ 371	€ 303	€ 303	€ 461
Saldo excl. bestemmingen	€ 4.334	€ 4.185	€ 4.213	€ 4.309
Bestemmingen				
Toevoeging aan reserves	€ 381	€ 0	€ 63	€ 305
Onttrekking aan reserves	€ 155	€ 126	€ 146	€ 222
Bestemmingen per saldo	€ 226	-€ 126	-€ 82	€ 82
Saldo incl. bestemmingen	€ 4.560	€ 4.059	€ 4.131	€ 4.391

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 2011 nw			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Sociale samenhang en leefbaarheid	€ 98	€ 0	€ 98	€ 47	€ 0	€ 47
Preventieve ondersteuning jeugdigen	€ 162	€ 0	€ 162	€ 161	€ 0	€ 161
Informatie, advies en cliëntenondersteuning	€ 17	€ 12	€ 5	€ 5	€ 0	€ 5
Ondersteuning mantelzorg en vrijwilligers	€ 86	€ 0	€ 86	€ 79	€ 0	€ 79
Deelname aan het maatschappelijk verkeer	€ 396	€ 0	€ 396	€ 395	€ 0	€ 395
Voorzieningen voor mensen met een beperking	€ 3.625	€ 417	€ 3.208	€ 4.192	€ 683	€ 3.509
Maatschappelijke opvang	€ 196	€ 20	€ 176	€ 195	€ 0	€ 195
Totaal maatschappelijke ondersteuning	€ 4.580	€ 449	€ 4.131	€ 5.074	€ 683	€ 4.391

Toelichting.

Dit programma laat een nadeel zien van € 260.000 (€ 4.131.000 -/- € 4.391.000). Het nadeel komt door minder ureninzet € 86.000 en door een nadelig saldo van € 346.000 bij kosten/opbrengsten van derden en verrekening met de WMO reserve. De financiële toelichting treft u aan in het onderdeel "Programma-rekening" verderop in dit boekwerk. Hier wordt inhoudelijk per bestuurlijk product een nadere toelichting

gegeven voor zover de ontwikkeling van onderwerpen al niet uit de toelichting bij de “wat hebben we daarvoor gedaan” blijkt.

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Ureninzet ambtelijke organisatie op dit programma	€ 86.000 V
<u>“Sociale samenhang en leefbaarheid”.</u> Het voordeel op dit product komt door minder kosten wijkraden en minder kosten sociale veiligheid.	€ 33.000 V
<u>“Preventieve ondersteuning Jeugd ”.</u> Het voordeel vloeit voort uit minder kosten vanuit de kostenplaats SWB dan geraamd omdat er in 2011 minder ambtelijke uren in de relatie met SWB zijn gaan zitten dan geraamd. De subsidie aan SWB is conform de raming.	€ 1.000 V
<u>“Informatie, advies en cliëntondersteuning ”</u> Het niet doorgaan van de sociale kaart in 2011 betekende voor hetzelfde bedrag het niet onttrekken aan de reserve WMO.	€ 0 .
<u>“Ondersteuning Mantelzorg en vrijwilligers ”</u> Het voordeel van vloeit voort uit het niet nodig zijn van de stelpost van het subsidiebeleid en door lagere kosten voor maatschappelijke stages.	€ 15.000 V
<u>“Deelname aan maatschappelijk verkeer”.</u> Het voordeel vloeit voort uit minder kosten vanuit de kostenplaats SWB dan geraamd omdat er in 2011 minder ambtelijke uren in de relatie met SWB zijn gaan zitten dan geraamd. De subsidie aan SWB is conform de raming.	€ 1.000 V
<u>“Voorzieningen voor mensen met een beperking”.</u> Het verschil op dit product heeft verschillende achtergronden: Op de Wmo kosten van de taken die vanaf 1.1.2007 door de gemeenten worden uitgevoerd en waarvan de huishoudelijke verzorging het grootste onderdeel van is, is een nadeel zichtbaar. Hierbij moet bedacht worden dat de hogere bijdrage vanuit het rijk voor de Wmo op programma 7 bij het product gemeentefonds staat geraamd. Het totale beeld van de wmo-taken vanaf 2007 laat zien dat de uitgaven in 2011 ruim € 82.000 lager waren dan de inkomsten. Dit voordeel is toegevoegd aan de WMO-reserve. Vervolgens is de Wmo afgeroomd tot € 1.000.000 conform de nota Reserves en Voorzieningen 2011. Op de kosten voorzieningen gehandicapten is een nadeel zichtbaar. Dit nadeel is opgevangen met de reserve Wmo. Met deze kosten is dan ook rekening gehouden bij berekening verrekening met de reserve Wmo zoals die hiervoor staat toegelicht. Door lagere kosten en hogere baten dan geraamd pakt de taak voor gehandicaptenparkeerkaart gunstiger uit dan geraamd.	€ 377.000 N
<u>“Maatschappelijk opvang”.</u> De kosten in het kader van voorkomen huiselijk geweld ad € 20.000 zijn op dit product verantwoord, terwijl de verrekening van de reserve Wmo, waaruit de kosten gedekt worden, via het vorige product lopen. Tegen dit visuele nadeel staat een voordeel van € 1.000 als gevolg van minder kosten vanuit de kostenplaats SWB dan geraamd, omdat er in 2011 minder ambtelijke uren in de relatie met SWB zijn gaan zitten dan geraamd. De subsidie aan SWB is conform de raming.	€ 19.000 N
TOTAAL	€ 260.000 N

Portefeuillehouder: G.J. Verver-Drenth en F.L.J. Bruning

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 amateuristische kunstbeoefening en de gezondheidszorg.

Wat was onze visie

1. Er is constructieve samenwerking met en tussen het openbaar en bijzonder onderwijs. Onze kinderen krijgen les in goede schoolgebouwen die gerealiseerd zijn in overleg met de schoolbesturen.
2. Er is een harmonisatie van kwalitatief goede voorschoolse opvang. Ieder kind heeft gelijke kansen voor een goede toekomst.
3. Er is een optimale aansluiting tussen het jeugdbeleid, inclusief jeugdgezondheidszorg, onderwijsbeleid, sport en veiligheidsbeleid.
4. Er zijn kwalitatief hoogwaardige sportaccommodaties die zo laagdrempelig mogelijk zijn voor jongeren.
5. De bibliotheekvoorziening is multifunctioneel – een combinatie van een grotendeels digitale informatiebank, een digitaal uitleenpunt van boeken en een gezellige openbare leesplek met kranten en tijdschriften. Boeken worden nog maar beperkt aangeboden.
6. De gemeente heeft kwalitatief goede culturele voorzieningen, zoals de culturele stichting en amateurkunst. De mix van culturele voorzieningen draagt bij aan de kwaliteit van leven voor de plaatselijke bevolking, stimuleert de plaatselijke economie en draagt bij aan een aantrekkelijk vestigingsklimaat.
7. We geven uitvoering aan de preventieve zorg binnen de kaders van de Wet publieke gezondheid (Wpg).

Wat hebben we gedaan in 2011.

Uitvoering van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs

1. Uitvoeren van de bestuursovereenkomsten die per cluster worden opgesteld volgens het geactualiseerde Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP).

Maakt deel uit van het project IHP.

Harmonisatie voorschoolse kinderopvang

1. Mede op basis van de Wet OKE (Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie) invulling geven aan de harmonisatie van de voorschoolse opvang.

Project is afgerond.

Leerlingenvervoer

1. Aanbesteding leerlingenvervoer.

Is afgerond binnen het beschikbare budget met betere kwaliteit. Door o.a. meer te vervoeren leerlingen dan waar bij de aanbesteding van is uitgegaan is er in 2011 wel sprake van een financieel nadeel.

Uitvoering geven aan het uitvoeringsplan jeugdbeleid

1. Uitvoering geven aan de kadernota jeugdbeleid door een uitvoeringsplan.

Hieraan wordt uitvoering gegeven. Is een continu proces.

2. Regie voeren volgens het regiemodel jeugd-onderwijs-veiligheid.

De interne regie en stuurgroepen zijn bijeengekomen. De lokale educatieve agenda is vastgesteld en wordt uitgevoerd. Daarnaast is veel aandacht geweest voor preventieve activiteiten voor jeugdoverlast, er

is een integrale visie ontwikkeld over de aanpak jeugdoverlast. Hierbij zijn welzijn, politie en wijkraden nauw betrokken.

3. In 2012 vindt de evaluatie van het jeugdbeleid en het opstellen van een nieuwe kadernota plaats. Hierbij is maximaal overleg met jongeren.

Vindt in 2012 plaats.

Ten aanzien van de Stimulering van sport en cultuur

1. Bevorderen van actieve sportparticipatie voor zoveel mogelijk burgers met nadruk op jongeren. Om dit te bereiken wordt een nieuw sportbeleid vastgesteld en uitgevoerd.

Aan de voorstellen in het sportbeleid is conform de planning uitvoering gegeven. De sportondersteuning is onderdeel geworden van de combinatiefuncties, die per 15 december zijn ingevuld. Het accommodatieonderzoek is gestart en zal medio 2012 zijn afgerond. De sportpas wordt in overleg met de sportverenigingen ingevoerd. Voorlopig planning augustus 2012.

2. Sportverenigingen, scholen en buitenschoolse opvang nauw laten samenwerken en ondersteunen.

Hieraan wordt uitvoering gegeven.

3. Het stimuleren van vrijwilligerswerk.

Hieraan wordt uitvoering gegeven door SWB/Vrijwilligerscentrale.

4. Faciliteren van cultuuruitingen in de gemeente – openstaan m.b.t. vergunningen, kunstenaarsmarkt, atelierdagen en andere culturele evenementen.

Voor 2011 zijn geen specifieke gemeentelijke activiteiten gepland. De Culturele Stichting Gemeente Brummen heeft overeenkomstig de subsidiebeschikking (reguliere) activiteiten georganiseerd.

5. Het muziekonderwijs wordt opnieuw aanbesteed.

De aanbesteding is afgerond.

Toepassen subsidiebeleid

1. Actieve ondersteuning van het verenigingsleven, vanwege het feit dat zij een bindmiddel in de samenleving zijn. Dit door het subsidiebeleid op basis van aangepaste criteria.

In de eerste helft van 2012 wordt de aanpassing van de Algemene Subsidieverordening aan de gemeenteraad voorgelegd. In 2011 is de Nadere regelgeving Samenleving voor 2012 vastgesteld.

Versoering en fasering

1. In overleg gaan met bibliotheek en zwembad/sportzaal over de gevolgen van de voorgenomen bezuiniging en hier invulling aangeven.

Een onderzoek naar regionale samenwerking en schaalvergroting voor de bibliotheek is gestart in samenwerking met de gemeente Voorst. Hiervoor is subsidie verkregen van de provincie. Met de Stichting Rhienderoord vindt overleg plaats om invulling te geven aan verdere verzelfstandiging.

2. Nieuwe criteria opstellen ten behoeve van het subsidiebeleid.

In de eerste helft van 2012 wordt de aanpassing van de Algemene Subsidieverordening aan de gemeenteraad voorgelegd. In 2011 is de Nadere regelgeving Samenleving voor 2012 vastgesteld.

3. Op basis van een aanvullende haalbaarheidsstudie stimuleren we dat gemeenschappelijke huisvesting van welzijnsaccommodaties en aanverwante functies gefaciliteerd worden.

Is een continu proces.

4. Doorvertalen rijksbezuinigingen op de GGD.

Hieraan wordt uitvoering gegeven. Is een continu proces.

Wat heeft het gekost.

Programma 6: Samenleving				
bedragen x € 1.000	Realisatie 2010	Begroting 2011	Begroting na wijziging	Realisatie 2011
Lasten				
Incidenteel	€ 55	€ 30	€ 0	€ 0
Structureel (incl. organisatie)	€ 6.038	€ 5.591	€ 5.689	€ 6.268
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 6.093	€ 5.621	€ 5.689	€ 6.268
Baten				
Incidenteel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Structureel	€ 1.609	€ 1.125	€ 1.138	€ 2.042
Totale baten (excl. bestemming)	€ 1.609	€ 1.125	€ 1.138	€ 2.042
Saldo excl. bestemmingen	€ 4.484	€ 4.496	€ 4.551	€ 4.226
Bestemmingen				
Toevoeging aan reserves	€ 11	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 113	€ 69	€ 39	€ 70
Bestemmingen per saldo	-€ 102	-€ 69	-€ 39	-€ 70
Saldo incl. bestemmingen	€ 4.382	€ 4.427	€ 4.512	€ 4.156

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 2011 nw			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Onderwijs als bevoegd gezag	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Lokaal onderwijsbeleid	€ 1.520	€ 160	€ 1.360	€ 1.543	€ 342	€ 1.201
Leerplicht en leerlingenvervoer	€ 520	€ 1	€ 519	€ 572	€ 0	€ 572
Kinderopvang	€ 261	€ 0	€ 261	€ 362	€ 0	€ 362
Bibliotheek en media	€ 455	€ 0	€ 455	€ 458	€ 0	€ 458
Muziekonderwijs en kunsteducatie	€ 143	€ 0	€ 143	€ 130	€ 0	€ 130
Amateurkunst en overige cultuur	€ 63	€ 0	€ 63	€ 54	€ 0	€ 54
Sport	€ 1.541	€ 505	€ 1.036	€ 1.476	€ 538	€ 938
Welzijnsaccommodaties	€ 162	€ 149	€ 13	€ 193	€ 158	€ 35
Integraal ouderenwerk	€ 144	€ 0	€ 144	€ 232	€ 91	€ 141
Jeugd- en jongerenwerk	€ 102	€ 0	€ 102	€ 107	€ 0	€ 107
Gezondheidszorg	€ 778	€ 362	€ 415	€ 1.141	€ 983	€ 158
Totaal samenleving	€ 5.689	€ 1.177	€ 4.511	€ 6.268	€ 2.112	€ 4.156

Toelichting.

Dit programma laat een voordeel zien van € 356.000 (€ 4.512.000 -/- € 4.156.000). Het voordeel is het saldo tussen meer ureninzet € 68.000 en een voordelig saldo van € 424.000 bij kosten/opbrengsten van derden en verrekeningen met reserves. De financiële toelichting treft u aan in het onderdeel "Programmarekening" verderop in dit boekwerk. Hier wordt inhoudelijk per bestuurlijk product een nadere toelichting gegeven voor zover de ontwikkeling van onderwerpen al niet uit de toelichting bij de "wat hebben we daarvoor gedaan" blijkt.

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Ureninzet ambtelijke organisatie op dit programma	€ 68.000 N
<u>"Onderwijs als bevoegd gezag"</u> Het bevoegd gezag van het openbaar basisonderwijs is volledig ondergebracht bij de Stichting Archipel. Sindsdien loopt dit financieel niet meer door de gemeentelijke begroting en jaarrekening.	
<u>"Lokaal onderwijsbeleid"</u> Het grootste deel van de voordelige ontwikkeling vloeit voort uit lagere kosten van huisvesting. De lagere kapitaallasten konden de hogere incidentele kosten in het kader van het brandveilig houden van meerdere schoollocaties meer dan opvangen. Daarbij kon ook € 30.000 van de kosten ten laste van de reserve IHP gebracht worden. De huisvestingskosten geeft een overschrijding vooral veroorzaakt door het verplicht plaatsen van brandmeldinstallaties. Wel is het zo dat de voorziening onderhoud schoolgebouwen per 31.12.2011 geheel verbruikt is. Deze voorzieningen wordt in de komende jaren weer opgebouwd gezien de te verwachten beperkte aanspraak hierop door de vele nieuwbouw situaties. Een ander deel van het voordeel op dit product komt door minder kosten van zorgverbreding (onderwijsachterstanden). Ten eerste bleef het gemeentelijk budget GOA onbenut en ten tweede kon er € 18.000 meer aan de beklemden middelen worden onttrokken dan geraamd. De kosten van gymvervoer bleven ook binnen de raming. Ten aanzien van het proces Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP) kan het volgende beeld per eind 2011 gegeven worden: Financieel gezien kan gemeld worden dat de afrekening van de bouw van de Dobbelsteen ruim binnen het budget heeft plaatsgevonden. Ook de renovatie van de scholen in de kleine kernen is binnen de ramingen gebleven. Het Integraal HuisvestingsPlan is in 2011 in discussie geweest met de schoolbesturen. Het uiteindelijke resultaat is dat de 4 clusters die gebouwd kunnen gaan worden, nu de volledige instemming hebben van alle schoolbesturen. Daartoe is eind 2011 een aanvullende overeenkomst gesloten. Begrotingstechnisch vallen de wijzigingen inclusief de gevolgen van de aanpassing van de huisvestingsverordening binnen de door de gemeente opgenomen begrotingsmiddelen. Eind 2011 is een plan van aanpak opgesteld om te komen tot realisatie van de nieuwbouwplannen van 4 clusterscholen. De realisatie wordt nu met maximale inzet en snelheid gerealiseerd. Deze inzet komt zowel vanuit de gemeente als vanuit de schoolbesturen. De reserveringen die opgenomen zijn voor uitbreiding van de Lans moeten ook in 2012 nog gereserveerd blijven. In de loop van 2012 wordt duidelijk wat er met de Lans gaat gebeuren. Door het faillissement van Zonnehuizen, die eigenaar is van de grond waarop de Lans gehuisvest is, is er een onzekere situatie ontstaan.	€ 136.000 V

<u>“Leerplicht en leerlingenvervoer”</u> Belangrijkste oorzaak overschrijding zit in toegenomen aantal te vervoeren leerlingen (van 140 naar 157) en een bijzondere vervoerssituatie. Dit nadeel opm deze open eindregeling was nog niet eerder gemeld.	€ 40.000 N
<u>“Kinderopvang”</u> De kosten voor kwaliteitsbeheer en harmonisatie kinderopvang heeft in 2011 geleid tot een overschrijding. € 47.000 van dit nadeel was al bij de 2 ^{de} burap en de decemberrapportage gemeld.	€ 62.000 N
<u>“Muziekeducatie en kunsteducatie”</u> Kosten geven een eenmalig voordeel in 2011.	€ 14.000 V
<u>“Sport”</u> De exploitatie van de binnensportaccommodatie viel dit jaar ruim binnen de begroting. Dit werd grotendeels veroorzaakt door positieve energieafrekeningen en meer huuropbrengsten. Daarnaast vielen de kosten mee voor het opstellen van een programma van eisen dan geraamd voor aanpassingen van het zwembaddeel van het complex Rhienderoord. In 2011 heeft alleen regulier sportveldbeheer plaatsgevonden. Veld 5 op de Veldkant blijkt nog steeds moeilijk bespeelbaar door wateroverlast. De voetbalvereniging heeft het veld in 2011 niet gebruikt en heeft hiervoor huurmindering gekregen. In samenspraak met de vereniging wordt gezocht naar een oplossing voor het ontstane capaciteitsprobleem. In 2012 worden passende maatregelen genomen om de club weer voldoende speelruimte te geven. De gemeentelijke bijdrage ad € 40.000 in de kosten van combinatiefunctie hoefde nog niet in 2011 ingezet worden, dit zal vanaf 2012 wel het geval zijn.	€ 115.000 V
<u>“Welzijnsaccommodaties”</u> Ook bij dit product wordt de afwijking ten opzichte van de begroting grotendeels veroorzaakt door energiebevoorschotting. Deze wordt in 2012 verrekend. Daarnaast hebben we meer verhuurinkomsten ontvangen.	€ 13.000 N
<u>“Integraal ouderenwerk”</u> Het voordeel komt door het onbenut blijven van een algemene stelpost binnen dit product in 2011.	€ 4.000 V
<u>“Jeugd- en jongerenwerk”</u> Het voordeel komt door het onbenut blijven van een algemene stelpost binnen dit product in 2011.	€ 5.000 V
<u>“Gezondheidszorg”</u> De kosten Algemene Gezondheidszorg kende een lager subsidiebedrag aan de GGD dan geraamd, met daarbij een voor de gemeente positieve afrekening oude jaren. Ook de kosten voor beleid alcoholmatiging bleven binnen de raming. 2011 was het laatste jaar van het 4-jarige brede doel uitkering voor de jeugdgezondheid van het rijk. Bij de afwikkeling is duidelijk geworden dat de gemeente meer kosten onder de regeling kan laten vallen dan eerder gedacht. Daarnaast werd er in 2011 meer subsidie ontvangen dan geraamd. Door beide elementen is er in 2011 meer dekking dan eerder geraamd. Verder kan in het recente verleden gereserveerd geld in verband met mogelijke terugbetalingsverplichting aan het rijk alsnog vrijvallen aan de gemeente. Deze zogeheten bekleemde middelen bedroegen per 1.1.2011 € 165.115.	€ 264.000 V
TOTAAL	€ 356.000 V

Portefeuillehouder: J.A.C.M. Elbers

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 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 was onze visie

1. Jaarlijks begrotingsevenwicht, zonder (structurele) inzet van de algemene vrije reserve.
2. De door de gemeente te maken en gemaakte kosten worden geheel kostendekkend aan de gebruiker of aanvrager doorberekend.
3. Enkel indien alle besparingsmogelijkheden zijn uitgeput of onaanvaardbare maatschappelijke gevolgen zich voordoen, kan verhoging van de OZB-tarieven boven inflatiecorrectie worden overwogen.
4. De financiële risico's van de grondexploitatie zijn adequaat gedekt vanuit de eigen reserve.

Wat hebben we gedaan in 2011

1. Nieuw-voor-oud.

Dit principe wordt strak gehanteerd. Plannen voor nieuw beleid bevatten altijd een bezuiniging/opbrengst elders, zodat een sluitende dekking mogelijk is.

Dit principe wordt strak gehanteerd. Plannen voor nieuw beleid bevatten altijd een bezuiniging/opbrengst elders, zodat een sluitende dekking mogelijk is.

2. Procesmanagement

Een nieuwe werkwijze wordt opgezet voor het organisatiebreed inzetten van procesmanagement om efficiencywinst te behalen in het uitvoeren van de reguliere werkprocessen.

De pilot Lean is afgerond. Er zijn vier procesadviseurs opgeleid. In de pilot zijn 5 processen geleand. De pilot is geëvalueerd en op basis van de resultaten is besloten de procesoptimalisatie middels de Lean-methode voort te zetten.

3. Digitalisering werkprocessen

In 2011 worden verschillende nu nog fysieke werkstromen verder gedigitaliseerd. Organiseerbreed wordt gewerkt met digitale dossiers. De inkomende poststukken (die worden gearchiveerd en geregistreerd), worden enkel nog digitaal verspreid naar de ambtenaar ter afhandeling. Ten slotte wordt de interne factuuraafhandeling volledig gedigitaliseerd.

De interne factuuraafhandeling is volledig gedigitaliseerd. Hiermee is continu inzicht in de afhandeling van de factuurstroom, waarmee sturing op de betaaltermijnen effectief is gebleken. De digitalisering van de inkomende post is in voorbereidende fase.

4. Duurzaam inkopen

De wijze waarop de ambitie ten aanzien van duurzaam inkopen wordt gemeten wordt vastgesteld. Ook wordt een 0-meting uitgevoerd.

Met de nulmeting is eind 2011 begonnen door intern de kredietbewakers te trainen in aanpak van duurzame inkoop.

Wat heeft het gekost.

Programma 7: Financiering				
<i>bedragen x € 1.000</i>	Realisatie 2010	Begroting 2011	Begroting na wijziging	Realisatie 2011
Lasten				
Incidenteel	€ 0	€ 0	€ 20	€ 2
Structureel (incl. organisatie)	€ 1.113	€ 1.242	€ 1.135	€ 1.089
Totale lasten (excl. bestemming)	€ 1.113	€ 1.242	€ 1.155	€ 1.091
Baten				
Incidenteel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Structureel	€ 21.582	€ 20.780	€ 20.878	€ 21.596
Totale baten (excl. bestemming)	€ 21.582	€ 20.780	€ 20.878	€ 21.596
Saldo excl. bestemmingen	-€ 20.469	-€ 19.538	-€ 19.723	-€ 20.505
Bestemmingen				
Toevoeging aan reserves	€ 150	€ 610	€ 225	€ 145
Onttrekking aan reserves	€ 155	€ 188	€ 188	€ 176
Bestemmingen per saldo	-€ 5	€ 422	€ 37	-€ 31
Saldo incl. bestemmingen	-€ 20.474	-€ 19.116	-€ 19.686	-€ 20.536

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 2011 nw			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Financieringen en beleggingen	-€ 1.686	€ 175	-€ 1.861	-€ 963	€ 192	-€ 1.155
Belastingen	€ 312	€ 3.256	-€ 2.943	€ 337	€ 3.314	-€ 2.977
Algemene uitkering	€ 7	€ 17.384	-€ 17.378	€ 39	€ 17.916	-€ 17.877
Organisatiebeleid	€ 104	€ 0	€ 104	€ 152	€ 0	€ 152
Beleidsinstrumentarium	€ 649	€ 0	€ 649	€ 523	€ 0	€ 523
Documentaire informatievoorziening	€ 811	€ 1	€ 810	€ 749	€ 1	€ 748
Financiële informatievoorziening	€ 566	€ 25	€ 541	€ 662	€ 56	€ 606
Stelposten	€ 333	€ 88	€ 245	€ 185	€ 160	€ 25
Kostenplaatsen	€ 235	€ 137	€ 99	-€ 277	€ 133	-€ 410
Afdelingskosten	-€ 58	€ 0	-€ 58	-€ 171	€ 0	-€ 171
Begrotingsuitkomst	€ 107	€ 0	€ 107	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal financiering	€ 1.380	€ 21.066	-€ 19.685	€ 1.236	€ 21.772	-€ 20.536

Toelichting.

Dit programma laat een voordeel zien van € 850.000 (€ 19.686.000 -/- € 20.536.000). Het voordeel komt enerzijds door een voordelig saldo van € 1.004.000 bij kosten/opbrengsten van derden en verrekeningen met reserves en anderzijds door een nadeel als gevolg van meer ureninzet € 154.000. De financiële toelichting treft u aan in het onderdeel “Programmarekening” verderop in dit boekwerk. Hier wordt inhoudelijk per bestuurlijk product een nadere toelichting gegeven voor zover de ontwikkeling van onderwerpen al niet uit de toelichting bij de “wat hebben we daarvoor gedaan” blijkt.

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Ureninzet ambtelijke organisatie op dit programma	€ 154.000 N
<u>“Financieringen en beleggingen”</u> Lagere dividenduitkering van € 5.000 op de deelneming in de Bank Nederlands Gemeenten. Daartegenover een hogere dividenduitkering van € 22.000 bij de Nutsbedrijven. Er is een nadeel ontstaan van € 723.000 bij de rentetoerekening. Enerzijds is dit het gevolg van een lager positief saldo van de kostenplaats rente van € 687.000. Anderzijds is er voor kortlopende leningen € 36.000 meer rente betaald. Het nadeel rentetoerekening is geen echt nadeel voor de begroting. Om administratieve redenen worden de rentelasten eerst centraal verzameld binnen programma 7, om vervolgens, via een bepaalde systematiek, <u>toegerekend</u> te worden aan de diverse producten verspreid over alle programma's. Hierdoor ontstaan renteversillen die via het saldo van de kostenplaats naar voren komen. Het nadeel hier is daarmee eenzelfde voordeel op alle betrokken producten.	€ 706.000 N
<u>“Belastingen”</u> In 2011 zijn 11.750 WOZ beschikkingen verstuurd. Het aantal bezwaren is wederom teruggelopen: 165. Vervolgens zijn 6 belastingplichtigen in beroep gegaan bij de rechtbank. De werkelijke opbrengst OZB komt hoger uit dan de raming. Daarnaast hebben we een hogere opbrengst toeristenbelasting ontvangen.	€ 54.000 V
<u>“Algemene uitkering”</u> In 2011 is meer ontvangen uit het gemeentefonds dan bij de 1 ^e bestuursrapportage van 2011 was geraamd. Het gaat om een bedrag van € 532.000. Hiervan heeft € 124.000 een directe relatie met het onderdeel Wmo. Deze extra bate Wmo is betrokken bij de bepaling van de toevoeging aan de reserve Wmo. Zoals dat binnen programma 5 aan de orde is. Verder heeft binnen de € 532.000 een bedrag ad € 31.000 betrekking op een voorfinanciering door het rijk van het NUP (nationaal uitvoering programma). Deze voorfinanciering moet over een paar jaar weer terugbetaald worden. Dit geld is om deze reden onder de balanspost “beklemden middelen” gebracht.	€ 501.000 V
<u>“Organisatiebeleid”</u> Geen bijzonderheden. Voor inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar paragraaf E – Bedrijfsvoering.	
<u>“Beleidsinstrumentarium”</u> . Overschrijding betreft hogere kosten accountant.	€ 8.000 N
<u>“Documentaire informatievoorziening”</u> De overschrijding op het materiaalgebruik wordt grotendeels veroorzaakt door de WABO en de hoeveelheid tekeningen die in dit proces moeten worden afgedrukt. Voor projecten en interne communicatie wordt steeds meer primair gebruik gemaakt van digitale communicatiemiddelen. Hierin is langzaam een daling in papierverbruik te zien. Het nadeel is lager dan bij de 2 ^{de} burap werd verwacht.	€ 12.000 N

<u>“Financiële informatievoorziening”</u> Per saldo laat dit product een klein nadeel. De voorziening debiteuren kon verlaagd worden tot ruim € 19.000. Daartegenover staat een vergoeding van € 16.000 voor onderzoeksuren rekenkamercommissie.	€ 44.000 V
<u>“Concernposten, Kostenplaatsen en Afdelingskosten”.</u> Los van de algemene toelichting spelen er drie grote onderwerpen die onderstaand nader worden toegelicht: 1. Binnen het programma Brummen Digitaal zijn dit jaar 3 deelprojecten gerealiseerd: ➤ vervanging van de huidige website (september 2011) ➤ data distributie: het ontsluiten van de gegevens uit de basisregistraties Personen en Adressen en Gebouwen voor de belangrijkste back-office systemen ➤ digitalisering door verdere ontwikkeling van het Document Management Systeem. Voortgang: De website is volledig vernieuwd en medio september gelanceerd. Naast een volledig nieuwe lay-out is ook de producten en dienstencatalogus volledig vernieuwd. Deze wordt nu via een koppeling met de VIND-catalogus ontsloten. Ook is een Raad Informatie Systeem gelanceerd. Het vervolgproject voor de vervanging van het intranet is gestart. Introductie hiervan is gepland voor het eerste kwartaal 2012. Het project Data Distributie heeft dit jaar verplichte BAG-GBA koppeling gerealiseerd. Verder zijn de begrafenisadministratie, de financiële administratie en het document management systeem volledig aangesloten. De digitalisering van documentstromen heeft vertraging opgelopen. Naast een permanente druk op de beschikbare capaciteit, lopen we in de inrichtingsvraagstukken die voor liggen tegen de grenzen van ons eigen kunnen aan. Het laatste kwartaal is gebruikt voor een pas op de plaats, waarin een scan op het gebruik en inrichting van het Document Management Systeem is uitgevoerd. Dit vormt de basis voor de doorontwikkeling van het digitaal werken in 2012. Financieel is vooral extra geïnvesteerd in inhuur van expertise op het gebied van digitalisering. 2. Gemeentehuis Februari 2011 is het projectplan voor de her/verbouw van het gemeentehuis vastgesteld. De eerste helft van het jaar is besteed aan het opstellen van het PvE. Dit is eind juni in de stuurgroep vastgesteld. Tegelijkertijd met het opstellen van het PvE zijn de selectieleidraad en de gunningleidraad opgesteld. 7 juli heeft de voorselectie plaats gevonden. Hierbij zijn 5 bedrijven geselecteerd, die op basis van het programma van eisen een aanbieding voor het ontwerp en realisatie van het gemeentehuis mochten indienen. Gekozen is voor de aanbestedingsvorm Design&Built met een financieel plafond. Met deze uitgangspunten is getracht maximale kwaliteit en duurzaamheid binnen het financiële budget te realiseren. Op 13 oktober zijn de ontwerpen beoordeeld en begin november is het werk gegund aan BAM Utiliteitsbouw (ontwerp RAU architecten). De financiële ramingen liggen op het nivo van het beschikbare budget. Om binnen de financiële kaders te blijven moeten in de fases, die volgen om te komen tot het definitieve ontwerp, steeds de keuze worden gemaakt welke kwaliteit haalbaar is	€ 1.025.000 V

binnen het beschikbare budget. In de jaarplanning van 2011 zijn geen interne uren voor het project geraamd. Dit legt een grote druk op de organisatie, met name bij de projectmanager en projectmedewerker. 3. Gemeentewerf De plannen voor een vernieuwde gemeentewerf aan de Oude Eerbeekseweg en de realisatie van een opslag aan de Arnhemsestraat zijn uitgewerkt tot concrete plannen in een bestek. Voor de Arnhemsestraat is een bestemmingsplanwijziging doorgevoerd. De daadwerkelijke bouw wordt in 2012 gerealiseerd. April 2011 heeft het college van B&W ingestemd met het projectplan voor de nieuwbouw van de gemeentewerf te Brummen. Vanuit de taakdiscussie zijn de werkzaamheden, het benodigde materieel en gereedschap en de ruimtebehoefte verwerkt in een programma van eisen. Na de selectie, zijn de plannen voor een nieuwe wagenloods, en de verbouw van het koetshuis en de stenen werkplaats uitgewerkt. Voor de gladheidbestrijding is gekozen voor een nieuwe zoutloods op de dependance aan de Arnhemsestraat. Om bebouwing daar mogelijk te maken en om de locatie wat te vergroten is het bestemmingsplan aangepast. De openbare aanbesteding van de wagenloods is gepland op 6 maart 2012. De bouwvergunning is afgegeven op 23 februari 2012. Voor de inrichting van het terrein van de werf en de dependance is een bedrijf ingeschakeld voor een civiel bestek. Voor de inrichting van het perceel aan de Engelenburgerlaan in Brummen is een landschapsarchitect ingeschakeld. De start van de bouw van de wagenloods is gepland vanaf medio april 2012. De financiële ramingen liggen op het nivo van de beschikbare budgetten. Gezien het laatste principe akkoord CAO hoeft in 2011 geen post nog te betalen te worden opgenomen.	
<u>“Begroting en rekeningsresultaat”.</u> De post “Onvoorzien” van ruim € 27.000 is in 2010 niet benut. Het rekeningsresultaat komt nu uit op € 3.377.000 negatief Bij de eerste bestuursrapportage werd nog rekening gehouden met een overschot van afgerond € 97.000. De analyse van het verschil tussen beide bedragen wordt in de inleiding van dit boekwerk weergegeven. Daarbij is van belang dat via de 2^{de} bestuursrapportage en de decemberrapportage al melding was gemaakt van een kleine verslechtering van het resultaat. In de inleiding wordt ook het verschil tussen de werkelijkheid van nu en de verwachting bij de decemberrapportage geanalyseerd. Belangrijk is dat veel van het verschil incidenteel van aard is.	€ 107.000 V
TOTAAL	€ 850.000 V

Ontwikkeling Algemene Vrije Reserve (AVR)

Uitgaande van de jaarrekening, zoals deze nu voorligt, ontwikkelt de algemene vrije reserve AVR zich als volgt:

Stand per 31 december 2010		€ 3.443.399
Af: Resultaat exploitatie 2010		-€ 561.164
Stand per 1 januari 2011		€ 2.882.235
Bij:		
Vanuit reserve WMO	€ 548.068	
Vanuit reserve IHP	€ 200.000	
Vanuit reserve Hazenberg	€ 494.120	
Vanuit reserve rijwielpaden	€ 176.572	
Vanuit reserve LOG	€ 378.679	
Vanuit weerstandsreserve	€ 417.000	
Vanuit voorziening rioolrechten	€ 287.247	
Vanuit positief resultaat reguliere exploitatie	€ 1.500.966	
		€ 4.002.652
Af:		
Voor kosten IJselsprong	-€ 24.000	
Voor plankosten centrum Eerbeek	-€ 187.624	
Voor commerciële tarieven bouwgrond	-€ 42.769	
Voor gemeentelijk aandeel centumplan Eerbeek	-€ 2.212.000	
Treffen voorziening of afwaarderen bouwgrond	-€ 13.581.261	
		-€ 16.047.654
Stand per 31 december 2011		-€ 9.162.767

De paragrafen

De paragrafen



Paragraaf A – Lokale heffingen

De inhoud van deze paragraaf

In deze paragraaf worden de beleidslijnen beschreven die van belang zijn voor de gemeentelijke belastingen en heffingen. Verder worden de financiële uitkomsten in 2011 beschreven.

De Onroerende-zaakbelastingen

De tarieven voor de onroerende-zaakbelastingen worden jaarlijks aangepast aan de ontwikkeling van de inflatie in Nederland. Voor de berekening van de inflatie wordt aangesloten bij het CBS cijfer voor de consumentenprijsindices (CPI) voor alle huishoudens, dat maandelijks wordt berekend. Om tot een berekening van het jaargemiddelde te komen wordt de periode juli van het voorgaande jaar tot en met juni van het lopende jaar genomen. De uitkomst daarvan wordt vervolgens aangehouden als correctiefactor voor het eerstvolgende jaar.

<i>Onroerende-zaakbelastingen</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>
Netto gerealiseerde opbrengst	€ 2.761.697	€ 2.855.678	€ 2.963.246
Inflatiecorrectie op basis ontwikkeling CPI.	1,9%	2,3%	0,8%
Woningen, eigenarenheffing in %	0,075%	0,0765%	0,0785%
Niet-woningen, gebruikersheffing in %	0,115%	0,117%	0,123%
Niet-woningen, eigenarenheffing in %	0,145%	0,148%	0,155%

Vanaf 2009 wordt de OZB gebaseerd op een systematiek van percentuele heffing. Dit systeem is gelijk aan de berekening van de eigenwoning forfait bij de inkomstenbelasting. De werkelijke opbrengst 2011 was afgerond € 39.000 hoger dan geraamd.

De toeristenbelasting

Bepalend voor de hoogte van de aanslagen toeristenbelasting is het aantal overnachtingen door personen die niet in onze gemeente woonachtig zijn en het tarief per overnachting.

Het tarief is in 2008 vastgesteld op € 0,65 per overnachting en is sindsdien ongewijzigd. Vanaf 2012 wordt het tarief weer aangepast. De werkelijke opbrengst 2011 van € 338.415 ligt afgerond € 20.000 hoger dan geraamd en is nagenoeg gelijk aan de opbrengst 2010.

De woonforensenbelasting

De belasting wordt geheven van personen die een tweede woning in onze gemeente bezitten. Grondslag voor de heffing is de WOZ-waarde van het betreffende pand. Via een promillage van deze waarde wordt de hoogte van de aanslag bepaald. Het promillage voor 2011 werd vastgesteld op 2,5 promille.

Bij raadsbesluit van 22 mei 2003, nr. 6 is besloten om met ingang van het belastingjaar 2003 het aanslagbedrag aan een maximum te koppelen. Voor 2011 is het maximum vastgesteld op € 1.365.

In 2011 valt de werkelijke opbrengst met € 11.225 bijna € 1.000 lager uit dan geraamd. De werkelijke bate 2011 is afgerond € 1.500 lager dan in 2010.

De afvalstoffenheffing

Het jaar 2011 was alweer het negende volledige jaar dat met gedifferentieerde tarieven in het kader van Diftar is gewerkt. Met als uitgangspunt het volume van de beschikbare containers en de frequentie waarin deze ter lediging worden aangeboden zijn tarieven per lediging vastgesteld met daarnaast een zogenaamd vastrechtbedrag. Met de opbrengst die via deze tarieven wordt verkregen moet 100% van de relevante kosten worden gedekt. Sinds 2010 (formeel 1-12-2009) worden binnen de afvalstoffenheffing ook de kosten van het apart inzamelen van kunststoffen meegenomen.

<i>Afvalstoffenheffing</i>	2009	2010	2011
Gerealiseerde opbrengst	€ 1.991.274	€ 1.991.349	€ 2.020.360
Vast recht per perceel per maand of gedeelte daarvan	€ 10,62	€ 11,14*	€ 11,14
Een container van 80 liter bestemd voor restafval	€ 2,42	€ 2,58*	€ 2,58
Een container van 140 liter bestemd voor restafval	€ 3,82	€ 4,09*	€ 4,09
Een container van 240 liter bestemd voor restafval	€ 6,16	€ 6,61*	€ 6,61
Een container van 80 liter bestemd voor gft-afval	€ 1,80	€ 1,84	€ 1,84
Een container van 140 liter bestemd voor gft-afval	€ 2,89	€ 2,95	€ 2,95
Procentuele stijging tov. het voorgaande jaar.	1 %	2 % *plus ca. 6% van- wege inzameling kunststoffen	0 %

De uiteindelijke opbrengst 2011 lag bijna € 48.000 hoger dan de raming. Omdat de kosten in 2011 lager uitvielen kon uiteindelijk ruim € 364.000 aan de voorziening afvalstoffen worden toegevoegd. Het effect van de werkelijke situatie 2011 van de voorziening wordt betrokken bij de tariefvaststelling voor 2013 en volgende jaren. Overigens is besloten om per eind 2011 de voorziening om te zetten in een bestemmingsreserve.

De rioolheffing

Met de opbrengst van de rioolrechten moet 100% van de exploitatiekosten van de openbare rioolstelsels in de gemeente worden gedekt. Bij de tariefstelling 2006 was afgesproken om dit principe te hanteren over een periode van 4 jaar. Binnen die periode kon de voorziening negatief zijn. Verscherpte wetgeving heeft het negatief zijn van de voorziening onmogelijk gemaakt. Bij de jaarrekening 2009 is het negatieve saldo dan ook alsnog volledig aangevuld vanuit de Algemene vrije reserve (AVR). Met het terugbetalen aan de AVR is bij de tariefsstelling vanaf het jaar 2011 rekening gehouden.

De heffing bestond uit een bedrag per m3 waterverbruik, in 2010 voor het laatst. Vanaf 2011 bestaat de heffing deels uit een vast recht en voor het overige uit een bedrag per m3.

De inning geschiedt door het waterbedrijf Vitens. Hiervoor brengt het waterbedrijf kosten in rekening.

<i>Rioolheffing</i>	2009	2010	2011
Gerealiseerde opbrengst	€ 1.959.944	€ 2.079.073	€ 2.831.105
Aantal m3 waterverbruik voor heffing	1.054.365 m3	1.043.150 m3	1.052.910 m3
Vastrecht	€ 0	€ 0	€ 42,--
Tarief per m3 waterverbruik	€ 1,90	€ 2,02	€ 2,27
Procentuele stijging tarief t.o.v. het voorgaande jaar.	10,5%	6,30%	12,40%

De gerealiseerde opbrengst betreft altijd de opbrengst in het betreffende boekjaar. Dit is dan altijd inclusief de afrekening over voorgaande jaren. De opbrengst 2011 ligt bijna € 355.000 hoger dan de raming. In samenhang met de werkelijke kosten in 2011 kon per saldo ruim € 610.000 aan de voorziening worden toegevoegd. De voorziening was daarmee voldoende groot om de eenmalige aanvulling van de algemene vrije reserve op basis van de jaarstukken 2009 ad € 287.247 vervroegd terug te kunnen betalen. De stand van de voorziening zal worden betrokken bij de tariefstelling 2013 en volgende jaren. Overigens is besloten om de voorziening per 31.12.2011 om te zetten in een bestemmingreserve.

Marktgeden

Uitgangspunt is dat de kosten van de wekelijkse markt in de kern Eerbeek voor 100% worden gedekt via de tarieven. Sinds 2007 is de 100% niet meer gehaald. Op basis van de werkelijke kosten en baten komt de dekking uit op ruim 56% voor 2010 en op 31 % voor 2011. Jaarlijks bij de vaststelling van de begroting worden de tarieven opnieuw bepaald.

<i>Marktgelden</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>
Gerealiseerde opbrengst	€ 17.675	€ 22.832	€ 13.504
Tarief per strekkende meter frontbreedte	€ 1,75	€ 1,80	€ 1,85
Minimum heffing	€ 5,25	€ 5,40	€ 5,55

Leges

Om de opbrengst inflatiebestendig te houden worden de tarieven jaarlijks aangepast met de inflatie in Nederland. Voor 2009 was deze 1,9%, voor 2010 2,3% en voor 2011 0,8 %.

<i>Gerealiseerde opbrengst leges</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>
Rijks- en gemeentelijke leges productgroep burgerzaken	€ 332.026	€ 300.646	€ 314.005 *
Gemeentelijke leges naturalisaties	€ 4.024	€ 6.103	€ 3.369
Leges burgerlijke stand	€ 46.172	€ 46.726	€ 45.118
Leges obv. de Algemene Plaatselijke Verordening	€ 24.856	€ 23.521	€ 24.945
Leges bouwmeldingen en –vergunningen (WABO)	€ 1.315.344	€ 526.815	€ 407.052
Leges gebruiksvergunningen van gebouwen	€ 3.341	€ 1.818	€ 461

**Dit is inclusief de rijksvergoeding voor de periode dat de NIK-kaarten gratis waren.*

De versterkte bouwactiviteiten in nieuwe woningbouwcomplexen hadden duidelijk effect op de hoogte van de opbrengst bouwleges 2008 en 2009. In 2010 is de tendens ingezet naar minder legesopbrengst vanwege verminderde activiteiten als gevolg van de economische crisis. Met deze tendens naar beneden wordt vanaf de begroting 2012 structureel rekening meegehouden. De werkelijkheid 2011 WABO leges conform bovenstaand overzicht valt ruim € 211.000 lager uit dan geraamd.

Sinds 1-10-2010 is de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (WABO) van kracht geworden. Voor bovenstaand overzicht zal dat vanaf 2011 gaan betekenen dat de omschrijving “leges bouwmeldingen en –vergunningen” wordt vervangen door “leges WABO”

Begrafenisrechten

Om de opbrengst inflatiebestendig te houden worden de tarieven jaarlijks aangepast met de inflatie in Nederland. Voor 2010 is uitgegaan van 2,3%, voor 2011 van 0,8%.

<i>Opbrengst begrafenisrechten</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>
Gerealiseerde opbrengst	€ 74.165	€ 79.291	€ 88.379

De werkelijke opbrengst is € 7.500 hoger dan geraamd.



Paragraaf B – Weerstandsvermogen

De inhoud van deze paragraaf.

Deze paragraaf gaat in op het weerstandsvermogen van de gemeente Brummen. Uitgangspunt is de op 3 november 2011 door de gemeenteraad vastgestelde Nota weerstandsvermogen 2011.

Deze paragraaf bevat volgens artikel 11, lid 1 van het BBV tenminste:

- a. een inventarisatie van de weerstandscapaciteit
- b. een inventarisatie van de risico's
- c. het beleid betreffende de weerstandscapaciteit en de risico's

Bij het weerstandsvermogen gaat het om het vermogen om risico's te kunnen opvangen, zodat het afgesproken takenpakket toch onverkort kan worden uitgevoerd. Of anders gezegd: "de mate waarin de gemeente in staat is middelen vrij te maken zonder het beleid te veranderen". Dit is enerzijds afhankelijk van de weerstandscapaciteit (welke middelen zijn voorhanden) en anderzijds van de risico's die worden gelopen (het risicoprofiel).

De weerstandscapaciteit

Er bestaat geen eenduidige definitie van de weerstandscapaciteit. Een vrij algemeen gehanteerde definitie is: "de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote lasten (die onverwachts en substantieel zijn) te dekken, zonder dat de begroting en het beleid aangepast behoeven te worden." Daarbij kan worden uitgegaan van een enge en een ruime interpretatie. Een andere indeling die ook wel wordt gehanteerd is een onderverdeling naar:

- incidentele/ structurele weerstandscapaciteit en;
- direct beschikbare of zogenaamde latente capaciteit.

Incidentele of structurele weerstandscapaciteit

Incidentele weerstandscapaciteit is het vermogen (middelen) om éénmalige tegenvallers op te vangen. Structurele weerstandscapaciteit betreft de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

De nota weerstandsvermogen 2011 heeft als uitgangspunt gediend bij het opstellen van de jaarstukken 2011. In de nota staat dat we in Brummen uit willen gaan van de zogenaamde enge definitie van de weerstandscapaciteit. Het verschil tussen beide zit vooral in de snelle beschikbaarheid van de middelen en de vraag of het beleid moet worden aangepast. In onderstaande tabel wordt dit zichtbaar gemaakt:

Omschrijving	Eng	Ruim
Algemene reserve (inclusief weerstandsreserve)	X	X
Bestemmingsreserves	X	X
Stelpost onvoorzien	X	X
Flexibiliteit van de begroting	X	X
Stille reserves (niet direct beschikbaar)		X
Onbenutte belastingcapaciteit (vraagt beleidswijziging)		X

Dat betekent dat bijvoorbeeld de zogenaamde stille reserves en onbenutte belastingcapaciteit niet worden meegenomen bij de berekening van de weerstandscapaciteit.

De weerstandscapaciteit van onze gemeente bestaat eind 2011 uit de volgende onderdelen:

1. Algemene reserve

De algemene reserve van de gemeente Brummen bestaat per 31-12-2011 uit de volgende onderdelen en bedragen:

Weerstandsreserve	€ 2.928.000	
Algemene vrije reserve	€ 5.129.528	
Rekeningsresultaat 2011	- € 14.292.385	(zie toelichting bij algemene vrije reserve)
Totaal	- € 6.234.857	

Weerstandreserve

Op basis van de inventarisatie van de nota weerstandsvermogen 2011 is de omvang van de weerstandreserve via de jaarrekening 2011 verlaagd tot € 2.928.000. Het bedrag is alleen bedoeld als weerstandscapaciteit om risico's te kunnen afdekken. Het bedrag van € 2.928.000 is inclusief mogelijke risico's bij bouwgrond medio 2011. In 2012 wordt weer een nieuwe inventarisatie gemaakt. Daarbij zal ook gekeken worden naar de oorzaak van het grote negatieve bedrag aan algemene vrije reserve (AVR).

Algemene vrije reserve (AVR)

De algemene vrije reserve bedraagt per 31-12-2011 € 9.162.767 negatief, inclusief het rekeningsresultaat 2011 en de toevoeging vanuit de weerstandreserve, waar toe op 3 november 2011 werd besloten.

Alle hierboven genoemde reserves worden aangemerkt als inzetbaar om niet begrote uitgaven op te vangen en maken dus tevens onderdeel uit van de totale weerstandscapaciteit.

2. De jaarlijks in de begroting opgenomen stelpost voor onvoorziene uitgaven

Op basis van artikel 189 lid 2 van de Gemeentewet is het verplicht om een bedrag voor onvoorziene uitgaven in de begroting op te nemen. De begrotingsvoorschriften (BBV 2004) laten gemeenten de vrijheid om per programma een bedrag op te nemen of hiervoor een centrale stelpost aan te wijzen.

Onze gemeente heeft altijd voor de laatste mogelijkheid gekozen omdat hiermee het meeste recht wordt gedaan aan het karakter van de stelpost als buffer om daarmee onvoorziene ontwikkelingen binnen de totale begroting op te kunnen vangen.

Jaarlijks is een bedrag van € 27.227 beschikbaar. Dit bedrag is in 2011 niet aangesproken.

3. Flexibiliteit van de begroting

Tot de weerstandscapaciteit rekenen wij ook de flexibiliteit van de begroting. Dat wil zeggen of we in de gemeente Brummen in staat zijn om snel ons inkomsten- en uitgavenpatroon aan te passen. Door de diverse doorlichtingen in de afgelopen jaren is de rek (flexibiliteit) hier nagenoeg uit. Mede gezien de ingezette bezuinigingen bestaat er geen begrotingsruimte meer. Overigens is in de nota Weerstandsvermogen zoveel mogelijk rekening gehouden met de tijd fase die nodig is om bijstellingen in de begroting te kunnen effectueren. Conclusie is dat flexibiliteit op zich wel een onderdeel van de weerstandscapaciteit is, maar qua omvang moet de capaciteit op nul gesteld worden.

4. Aanwezige stille reserves

Van een stille reserve is sprake wanneer de actuele waarde van een bezitting hoger is dan de boekwaarde die op de gemeentelijke balans is opgenomen. Omdat gemeenten deze hogere waarde niet op de balans mogen opnemen ontstaat daardoor een overwaarde die stille reserve wordt genoemd.

In de nota weerstandsvermogen 2011 is herbevestigd dat deze reserves niet worden meegerekend bij het bepalen van de weerstandscapaciteit.

5. De onbenutte belastingcapaciteit

Onder de onbenutte belastingcapaciteit verstaan we de ruimte die we hebben om de belastingen en heffingen te verhogen. Wat betreft de heffingen zijn wij overigens aan regels gebonden: de tarieven mogen maximaal kostendekkend zijn in meerjarenperspectief. Schommelingen per jaar mogen daarbij opgevangen worden via een voorziening, waarbij een dergelijke voorziening nooit op enig moment negatief mag zijn.

In paragraaf A – Lokale heffingen is het beleid ten aanzien van de belastingen en rechten uiteengezet. Uitgangspunt bij de leges en heffingen zijn kostendekkende tarieven. Dit geldt ook voor de afvalstoffenheffing en de rioolrechten. Hierin zit geen ruimte die de weerstandscapaciteit vergroot.

Bij de tarieven voor de onroerende-zaakbelastingen ligt het anders. Anders in vergelijking met leges en heffingen. Uitgaande van het normtarief OZB voor toelating tot artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet en de werkelijke opbrengst OZB kan de onbenutte belastingcapaciteit voor Brummen op basis van de tarieven 2012 op rekeningsbasis worden berekend op € 1.600.000.

Totaaloverzicht van de weerstandscapaciteit van de gemeente Brummen:

De weerstandscapaciteit	In de exploitatie	In het vermogen
De weerstandsreserve		€ 2.928.000
De algemene vrije reserve (inclusief rekeningsaldo) *		-€ 9.162.857
Stelpost voor onvoorzien	€ 27.227	
Flexibiliteit van de begroting	€ 0	
Totalen	€ 27.227	-€ 6.234.857

* = voor toelichting op de algemene vrije reserve zie toelichting programma 7.

Risicomanagement en - beleid

Voor het bepalen van het weerstandsvermogen is het van belang om de risico's die de gemeente Brummen loopt te onderkennen en zoveel mogelijk op waarde te schatten. Pas dan kan een reële afweging worden gemaakt van de capaciteit die noodzakelijk is om risico's af te dekken. Het bepalen en beheersen van risico's zijn aspecten van risicomanagement. In de nota weerstandsvermogen van 2011 is bepaald dat jaarlijks een inventarisatie van de risico's zal plaatsvinden. Dit jaarlijkse proces loopt parallel aan het jaarlijkse proces van het samenstellen van de begroting.

Inventarisatie van de risico's

De nota weerstandsvermogen van 2011 is als basis gebruik voor de nu voorliggende jaarstukken 2011. Onderstaand volgt een beschrijving van welke potentiële risico's de gemeente Brummen loopt waarvoor geldmiddelen zijn gereserveerd.

nr	Beleidstaak	gebeurtenis	kanscore in %	bedrag
1	Algemene uitkering	(decentralisatie) maatregelen van de rijksoverheid	60%	€ 300.000
2	Bestuurlijke aangelegenheden	Overheveling ineens aan een pensioenfonds voor uitkeringen aan gepensioneerde wethouders door wettelijke regeling	20%	€ 200.000
3	concern	Ontslag en gevolgen van ontslag	60%	€ 180.000
4	huisvesting	Langere tijd gebruik maken van huidig gemeentehuis	80%	€ 240.000
5	riolering	Bij zware regenval: gevaarlijke verkeerssituaties vanwege water op straat of verschoven putdeksels	80%	€ 120.000
6	Brandweer en rampenbestrijding	Harmonisatie van kosten. Invloed hiervan voor Brummen	80%	€ 192.000
7	Bouwgrondexploitaties	Minder rendabele exploitaties	40 - 80%	P.M.
8	Lokaal onderwijsbeleid	Extra afschrijving geïnvesteerde gelden gebouwen	P.M.	P.M.
9	concern	Grote calamiteit zoals	20%	€ 252.000

nr	Beleidstaak	gebeurtenis	kanscore in %	bedrag
		natuurramp, treinongeluk etc.		
10	Overige risico's < € 100.000			P.M.
	Totaal weerstandsreserve			€ 2.928.000

Voor een aantal gebeurtenissen is P.M. ingevuld omdat het openbaar maken de gemeente mogelijk zou kunnen schaden. Voor punt 7 is via de jaarstukken 2011 inmiddels een grote voorziening getroffen.



Paragraaf C – Onderhoud kapitaalgoederen.

De inhoud van deze paragraaf

In deze paragraaf gaan wij in op het beleidskader en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties met betrekking tot de 'grotere' kapitaalgoederen van de gemeente. Hierbij moeten we denken aan de kosten van aanleg en instandhouding van wegen, riolering, water, groen en gebouwen.

Een groot deel van het 'vermogen' van onze gemeente bestaat uit het bezit van wegen, groenvoorzieningen, rioleringen, gebouwen en aanverwante zaken. Een zorgvuldig beheer en onderhoud hiervan is dan ook van wezenlijk belang. Een tweede, wellicht nog belangrijker aspect, is dat de kwaliteit van het openbare gebied door de inwoners vaak het meest intensief beleefd wordt. Zwerfvuil, hondenpoep, loszittende trottoirtegels, boomwortels, slecht onderhouden (school)gebouwen, moeilijk toegankelijke gemeentelijke gebouwen: deze onderwerpen in de directe omgeving raken de inwoners direct en hier hebben zij vaak een eigen en duidelijke mening over.

De kosten van instandhouding worden berekend aan de hand van onderhoudsplannen (de beheersplannen), voor wegen, groen, riolering, gebouwen en speelvoorzieningen. Onderhoudskosten maken een substantieel deel van de uitgaven uit en zijn slechts ten dele beïnvloedbaar via het maken van keuze in het niveau van onderhoud.

Om het onderhoudsniveau vast te kunnen stellen is in het kader van de verordening 212, Uitgangspunten financieel beleid en beheer, in artikel 18 kapitaalgoederen, besloten dat er een nota Onderhoud openbare ruimte moet worden opgesteld en vastgesteld. In september 2007 is het Beheer kwaliteitsplan Gemeente Brummen opgesteld. In dit plan is de kwaliteit van het beheer van de openbare voorzieningen geanalyseerd en meetbaar gemaakt. Het vastgestelde kwaliteitsniveau is het toetsingskader voor bestuur, inwoners en medewerkers.

De te onderhouden kapitaalgoederen

1. Het onderhoud van de wegen

Elk jaar wordt een bedrag toegevoegd aan de voorziening onderhoud wegen. Vanaf 2008 maakt ook het onderhoud van de bruggen hier onderdeel van uit. Uit deze voorziening wordt het groot onderhoud van de asfalt- en elementenverhardingen bekostigd en ook de oppervlaktebehandelingen.

Op basis van de tweejaarlijkse inspectie, uitgevoerd in 2011, is de begroting en planning voor de komende jaren opgesteld. In deze rapportage wordt het onderhoud van wegen, fiets- en voetpaden in overeenstemming met landelijke normen uitgewerkt in een uitvoeringsplan voor de eerste twee planjaren. Voor het wegonderhoud is voor het jaar 2011 een bedrag van € 444.196 aan de voorziening toegevoegd. Er is echter een bedrag van € 614.332 uitgegeven om het onderhoudsniveau op peil te brengen. (incl. schade als gevolg van de strenge winter) Om de onderhoudsinvesteringen op termijn te verminderen is er voor gekozen om het budget dat uit het wegenfonds wordt onttrokken voor het aanbrengen van grasbetontegels te halveren.

De asfaltwerkzaamheden aan de Imboschweg zijn uitgesteld tot de zomer van 2012 i.v.m. het verkrijgen van de subsidie van de provincie. De gelden zijn gereserveerd binnen de bestemmingsreserve Fietspaden.

Dit jaar is groot onderhoud gepleegd aan diverse asfalt- en klinkerwegen in het buitengebied en in de kernen. Asfaltreparaties en vervangingen van deklagen of slijtlagen zijn uitgevoerd op:

• Coldenhovenseweg • Den Broekweg • Hoenweg • Loubergweg • Bronkhorsterweg • de Pothof • Ganzekolk	• Kerkweg • Spankerenseweg • Stationstraat • Smeestraat • Zutphensestraat buiten de kom • Lichtenbeltweg
--	---

Gedeeltelijke herstraatwerkzaamheden zijn uitgevoerd aan de Wethouder Sandersstraat, de Hilde, 't Haagje en de Wimme. De Hogenenk is in zijn geheel herstraat en nieuw onder profiel gebracht.

Voor het groot onderhoud aan de bruggen is € 15.225 toegevoegd aan de voorziening. Daar tegenover staat dat aan groot onderhoud een bedrag van € 40.437 is uitgegeven. Dit om de verkeersveiligheid te kunnen blijven garanderen.

Reconstructie Arnhemse- en Zutphensestraat

In 2011 zijn de herinrichtingswerkzaamheden aan de Arnhemse- en Zutphensestraat opgeleverd. De aannemer heeft de reconstructie uitgevoerd met een mooi resultaat. Zowel de veiligheid als de beeldkwaliteit zijn erg verbeterd. Het eerste half jaar moesten de weggebruikers wennen aan de aangepaste situatie maar nu zijn de geluiden over het algemeen positief. In oktober zijn de laatste bomen aan de Arnhemsestraat aanplant; waaronder twee herinneringsbomen voor twee oud-wethouders.

De totale kosten van de herinrichting zijn binnen het budget gebleven. In 2012 wordt de definitieve beschikking van de Provincie verwacht.

Verbreiding van de Beijenlaan

Het bestek voor de verbreding van de Beijenlaan is eind 2010 op de markt gebracht. Dit project wordt voor 50% gesubsidieerd door de Provincie. Verbreding is begin 2011 uitgevoerd. De subsidieafhandeling wordt afgehandeld door de afdeling Ruimte en wordt begin 2012 afgewikkeld.

Naast de reguliere stortingen in de voorziening voor groot onderhoud is ook de eenmalige vergoeding ad € 137.874 voor de glasvezelwerkzaamheden toegevoegd aan de voorziening wegen.

Voorziening onderhoud wegen

Stand per 1 jan 2011	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31 dec. 2011
€ 1.253.179	€ 597.295	€ 654.769	€ 1.195.705

2. De openbare straatverlichting

In 2011 is het beheerplan Openbare verlichting 2011-2015 vastgesteld. Hierin is vervanging van oude masten opgenomen en de daarbij behorende budgetten. Ook vervanging naar een duurzame en energiezuiniger OV-net staat hierin beschreven.

In 2011 is het schilderen van de lichtmasten, dat eens per 7 jaar nodig is, afgerond. Ook in 2011 is in Eerbeek in de wijk, ingeklemd tussen de Loenenseweg, Veldkantweg en de Kloosterstraat, de gehele openbare verlichting vervangen door duurzame verlichting (LED). De masten die nog goed waren zijn gebruikt om op andere plaatsen in de gemeente slechte of verrotte masten te vervangen. De achterstand in het onderhoud is voor een gedeelte ingelopen met deze actie.

3. De rioleringsstelsels in de gemeente

De gemeente Brummen is wettelijk verplicht een actueel Basis Riolerings Plan (BRP) en een verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) te hebben. In september 2010 is het GRP 2011-2016 vastgesteld met het bijbehorende uitvoeringsprogramma.

Voor dagelijks onderhoud en correctief onderhoud zijn binnen de exploitatiebegroting jaarlijkse budgetten beschikbaar. Voor toekomstige renovaties van rioolstelsels is een voorziening beschikbaar die jaarlijks wordt gevoed ten laste van de exploitatiebegroting. In 2011 is € 483.699 in deze voorziening gestort.

In het najaar is een nieuw afkoppelbeleid opgesteld met gewijzigde gebieden waar afgekoppeld dient te worden gezien de infiltratiemogelijkheden. De besluitvorming hierover heeft begin 2012 plaatsgevonden.

In 2011 waren een aantal rioolwerkzaamheden gepland. Hieronder een overzicht van de uitgevoerde zaken:

Renovatie en vervanging	
Vervanging elektromechanische installatie van 5 rioolgemalen	Uitgevoerd
Vervanging persleiding Voorsterweg	Doorgeschoven naar 2013 i.v.m. gecombineerde uitvoer met vervanging vrijvervalriool en rioolgemaal
Ombouwen gescheiden stelsel Lombok	Uitgevoerd
Rioolvervangingen	De riolen in de Abraham Kuijperstraat en een gedeelte van de Kampweg zijn vervangen. Restant budget (€ 450.000) wordt ingezet voor vervangen riolen Oranje Nassaplein (uitvoering najaar 2012)
Verbeteringsmaatregelen	
Rioolvergroting Oude Meengatstraat en Meengatstraat	Gerealiseerd: Laatste onderdeel van het werk, het aanbrengen van de laatste asfaltlaag op de Meengatstraat, wordt gezien de weersomstandigheden in het voorjaar van 2012 aangebracht.
Milieumaatregelen (I van V)	Bedrag van € 50.000 is niet besteed. Separate projecten, directe milieuverbeteringen zijn binnen lopende projecten opgepakt. Budget kan voor milieuverbeteringen in Brummen in 2013 ingezet worden
Afkoppelen (I van X)	Voor de Eerbeekse Enken is een afkoppelplan gemaakt. Als eerste project wordt een ondergrondse voorziening in het Oranje Nassaplein gerealiseerd als onderdeel van de herinrichting van het plein
Afkoppelen bedrijventerrein Rhienderen	Betreft een investering uit voorgaande GRP cyclus. Werkzaamheden zijn nagenoeg afgerond. Eindafrekening in 2012
Sanering huidige overstort vanwege verplaatsen overstort Elzenbos	Is uitgevoerd
Onderzoeken	
Voortgangsrapportage	Is opgesteld
Bekostigingssystematiek	Moet nog uitgewerkt worden. Gereed in voorjaar 2012
Aansluitverordening	Moet nog aangepast worden. Gereed voorjaar 2012
Onderzoek hemelwater Lombok	In uitvoering
Opstellen afkoppelplan	Uitgevoerd
Onderzoek foutieve aansluitingen	Onderzoek rioolstelsel Lombok in uitvoering. Methode afgestemd met het Waterschap

Afkoppelen hemelwater bedrijventerrein Rhienderen

Met de uitvoering van dit project worden grote oppervlakten hemelwaterafvoer afgekoppeld van het afvalwaterstelsel waarmee uitvoering wordt gegeven aan het afkoppelbeleid. Dit betreft de laatste maatregel die ten uitvoer komt op basis van het GRP 1999-2009.

De werkzaamheden zijn na de zomervakantie van start gegaan. De aanpassingen aan het gemeentelijk stelsel zijn gereed. Het aansluiten van het hemelwater van de bedrijfspanden is voor 75% gerealiseerd. Afhankelijk van de duur van de winterse omstandigheden worden de werkzaamheden in begin 2012 afgerond. De medewerking van de bedrijven is tot op heden erg positief verlopen.

Afkoppelen hemelwater drukriool Cortenoever

In het verleden zijn bij de aanleg van het drukriool in het buitengebied van Cortenoever naast vuilwater ook aansluiting van hemelwater gemaakt. Conform beleid dient hemelwater in het buitengebied niet te worden aangesloten op de riolering. Het herstellen van deze onterechte aansluitingen is na een uitgebreid communicatietraject met de bewoners in 2011 gerealiseerd.

Sanering 'de Zomp'

Saneren van de bodem van de bestaande overstortvijver de Zomp heeft in het voorjaar van 2011 plaatsgevonden. De werkzaamheden zijn ruim binnen de geraamde hoeveelheden uitgevoerd.

De aanleg van de waterretentie voor de wijk Elzenbos is ook gerealiseerd. Het verlengen van de overstortleiding tot buiten de grens van de nieuwbouwlocatie en aanleg van een vervangende retentie voor het overstortende water uit het rioolstelsel is niet gerealiseerd (ivm problemen bij grondverwerving voor retentie). Er is inmiddels een alternatief uitgewerkt voor een nieuwe locatie van de retentie en tracé van de overstortleiding. Uitvoering van deze werkzaamheden staat voor 2012 gepland.

Vervangen telemetrie drukriolering

Telemetrie van de drukriolering in het buitengebied is verouderd en werkt niet of niet volledig. In 2010 heeft er een afweging plaatsgevonden op welke wijze vervanging van het systeem uitgevoerd moest worden. Hierin is een afweging gemaakt tussen de kosten en de kwalitatieve toegevoegde waarde om op afstand de actuele situatie in het drukgemaal te kunnen bekijken. Besloten is om kwetsbare gebieden en netwerken met veel aansluitpunten van telemetrie te voorzien. Alle overige drukgemalen worden voorzien van een rode lamp. De uitvoering van de werkzaamheden is afgelopen najaar gestart. De ombouw van de storingssignalering naar rode lamp is gereed. Bij de vervanging van de telemetrie is besloten om gelijktijdig (van de minigemalen uit fase I) enkele onderdelen van de besturing te vervangen. Dit vooruitlopend op de geplande vervanging in 2014. Naar verwachting wordt het werk in maart 2012 opgeleverd

Voorziening rioolrenovaties

Stand per 1 jan 2011	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31 dec. 2011
€ 434.351	€ 483.699	€ 268.771	€ 649.279

4. Het onderhoud van sloten

Het maaien van bermen en sloten wordt sinds enkele jaren uitbesteed aan derden. In 2011 heeft een Europese aanbesteding plaats gevonden voor het bestek maaien bermen en sloten. In het bestek zijn ten opzichte van voorgaande versies, in overleg met Natuurmonumenten, nog meer flora- en fauna beschermende maatregelen opgenomen. De voorgenomen gunning van het bestek werd door overige inschrijvers ter discussie gesteld. Na inmenging van advocaten heeft de laagste inschrijver het bestek uiteindelijk toch gegund gekregen en kon het werk tijdig starten.

5. Het openbaar groen in de gemeente.

De groenvoorzieningen zijn op basis van beeldkwaliteit onderhouden. Het onderhoudsniveau is voor 2011 overal gelijk en op B-niveau (CROW-beeldmeetlatten). In 2011 is het onderhoudsbestek Brummen-Enken geactualiseerd. Het bestek is na een besluit van het college niet in de markt gezet maar onderhands aan Delta milieu (sociale werkvoorziening) gegund tegen marktconforme prijzen.

De kwaliteit van het uitgevoerde werk is het gehele jaar rond gemeten volgens de bij de beeldbestekken behorende methodiek. Geconstateerd is dat de aannemers zich goed aan hun verplichtingen hebben gehouden. Alleen in de nazomer kon de opgelegde kwaliteit niet overal gehaald worden door extreem natte omstandigheden. In overleg met de aannemers is besloten geen machines (grasmaaien) in deze perioden in te zetten gezien de blijvende schade die dit zou veroorzaken aan de gemeentelijke eigendommen. De achterstanden zijn zo spoedig mogelijk hersteld toen de omstandigheden de uitvoering van het werk weer toelieten.

6. Het groenonderhoud op de begraafplaatsen.

Het onderzoek naar de belangstelling voor (oude) graven is in 2011 onverminderd voortgegaan. Voorbereidingen zijn getroffen voor het benaderen van rechthebbenden van graven op de begraafplaats in Eerbeek. De grafkaarten van deze begraafplaats worden hiervoor ingevoerd in het begraafplaatsbeheersysteem. Waar mogelijk worden personen gekoppeld aan de GBA waardoor met een actuele administratie gewerkt kan worden. De invoer is na verwachting voor de zomer van 2012 gereed waarna rechthebbenden aangeschreven kunnen worden of bij het ontbreken hiervan opgespoord kunnen worden.

Gezien jurisprudentie over de termijn van onderzoek naar belangstellenden voor een graf zal het besluit tot het eenzijdig opheffen van grafrechten van graven waar geen belangstelling voor blijkt te zijn pas in 2012 genomen kunnen worden. Het betreft hier onderzoeksgebieden in Brummen en Eerbeek die in 2007 opgepakt zijn. Vanwege het uitstel is er in 2011 € 6.300 niet gebruikt van het beschikbare budget. Dit budget is nog nodig in 2012. In 2011 is besloten om, op advies van de monumentencommissie, de lijst met behoudwaardige grafmonumenten uit te breiden van 44 naar 88 stuks.

2011 is een gemiddeld jaar geweest qua begravingen, urnbijzettingen en asverstrooiingen. Opvallend is het relatief hoge aantal urnbijplaatsingen. De tijd zal leren of er sprake is van een trend.

In 2011	Begroet	Werkelijk
Begravingen	50	52
Urnbijsplaatsingen	20	29
Asverstrooiingen	3	2
Totaal	73	83

7. Het onderhoud van gemeentelijke gebouwen.

Onderstaand een overzicht van de status van de verschillen gebouwen, monumenten en kunstwerken in beheer bij de gemeente Brummen. Gebouwen onder het kopje nieuwbouw/toekomst sloop en verkoop/beëindiging daarvan wordt alleen klachtenonderhoud uitgevoerd. Als raming voor de voorziening is nog altijd uitgegaan van optimaal beheer. Veel werkzaamheden zijn niet uitgevoerd waardoor er een positief saldo overblijft. Bij een calamiteit kan hierdoor een beroep gedaan worden op de voorziening als dekking.

Regulier onderhoud	Nieuwbouw / toekomst sloop	Verkoop / beëindiging
Gemeentehuis Brummen Villa (renovatie) Koetshuis "De Pothof" Brandweer Brummen Brandweer Eerbeek Begraafplaats Brummen Begraafplaats Eerbeek Begraafplaats Hall Kerktoeren Brummen Kerktoeren Hall Monumenten en gedenktekens JOP Eerbeek Sporthal De Bhoele Rhienderoord Zwem & Sport plezier MFC Brummen MFC Eerbeek	Gemeentehuis Brummen Gemeentewerf Brummen Gemeentewerf Eerbeek Depot Arnhemsestraat JOC Eerbeek De Plu Voormalig peuterspeelzaal 't Brummeltje Gymnastieklokaal Lorentzstraat Gymnastieklokaal Smeestraat Voormalig Handbalgebouw Hazenberg	Woning Knoevenoordstraat Woning Zutphensestraat Woning Zwarteweg

Er kan een aantal soorten onderhoud worden onderscheiden:

- Dagelijks onderhoud dat tot doel heeft om het gebouw en de installaties in een toestand te houden die voor de dagelijkse functievervulling noodzakelijk is. Voor dit kleinschalige onderhoud, vaak in de vorm van aanschaf van klein materiaal, zijn in de exploitatiebegroting jaarlijkse bedragen verwerkt;
- Periodiek onderhoud waarbij in de regel geen vernieuwing plaatsvindt, zoals binnenschilderwerk. Dit betreft terugkerend onderhoud met een zekere cyclus;
- Groot onderhoud, waarbij veelal onderdelen van het gebouw of de installaties moeten worden vervangen (zoals vernieuwing van het dak of vervanging van de cv-installatie).

In 2011 is gestart met het opstellen van een gemeentelijk gebouwenbeleidsplan. Het conceptplan is gereed en kan begin 2012 vastgesteld worden.

Voor periodiek- en groot onderhoud is een voorziening beschikbaar die jaarlijks wordt gevoed ten laste van de exploitatiebegroting. Hiermee was in 2011 een bedrag gemoeid van € 276.143. Uit de voorziening wordt al het onderhoud bekostigd van de gemeentelijke gebouwen, inclusief sportaccommodatie Rhienderoord. Uit de voorziening is in 2011 € 225.291 onttrokken.

Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen

Stand per 1 jan. 2011	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31 dec. 2011
€ 994.915	€ 276.143	€ 225.291	€ 1.045.767

9. Onderhoud van de onderwijsgebouwen.

Dit is sinds de vaststelling van het Integraal Huisvesting Plan onderwijs (IHP) in maart 2008 geregeld via een eigen voorziening onderhoud schoolgebouwen. De voorziening heeft zich als volgt ontwikkeld:

Stand per 1 jan. 2011	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31 dec. 2011
€ 0	€ 41.200	€ 41.200	€ 0

In 2011 zijn de kosten hoger geweest dan beschikbaar was. Dit kwam door noodzakelijke aanpassingen in het kader van brandveilig houden van meerdere schoolgebouwen. Het verschil is ten laste gekomen van de exploitatie 2011, waarbij een deel vervolgens is gedekt uit de reserve IHP. Deze reserve had hiervoor ruimte door vertraging in de planning van de nieuwbouw. Eind 2011 zijn voor de nieuwbouw de contracten door de betrokken partijen ondertekend. Uitgaande van de nieuwbouw zal het beroep op de onderhoudsvoorziening beperkt blijven, waardoor deze voorziening vanaf 2012 zich zal gaan opbouwen.

10. Het onderhoud speelvoorzieningen.

Het in december 2008 vastgestelde Structuurplan Spelen is in 2010 verder uitgewerkt in een aantal inrichtingsplannen waarvan de meeste ook gerealiseerd zijn. Op een interactieve wijze zijn de speelplaatsen met inbreng van wijk- of dorpsraad, buurtbewoners en jeugd tot stand gekomen.

Van het Structuurplan Spelen zijn de projecten met prioriteit 1 en een groot deel van prioriteit 2 in 2011 afgerond. Verdere uitwerking, de 3^e en 4^e fase, van het Structuurplan Spelen is in verband met de financiële situatie stopgezet.

Reguliere inspecties, onderhoud en vervangingen vinden nog wel plaats. Het Structuurplan Spelen is bij de keuze van de vervanging leidend en de vervangingen vinden in overleg met de betreffende wijk-/dorpsraad plaats. In Leuvenheim is in samenwerking met de school De Rietgors en het Leuvenheims Belang de herinrichting van het speelterrein van de school voorbereid dat middels burgerparticipatie heringericht en onderhouden zal gaan worden. Uitvoering is in 2012 voorzien.

Bestemmingsreserve Structuurplan spelen. Deze bestemmingsreserve wordt opgeheven en het saldo per 31 dec. 2011 wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Jeugd.

Stand per 1 jan 2011	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31 dec. 2011
€ 63.485	€ 0	€ 29.226	€ 34.259

Herijking notitie reserves en voorzieningen

Voor alle kapitaalgoederen waarbij voor het onderhoud en/of renovatie wordt gewerkt met een voorziening of een reserve geldt dat de toereikendheid jaarlijks getoetst moet worden aan het beleid dat is vastgelegd in de notitie reserves en voorzieningen. In 2011 is de nota voor het laatst herijkt en door de Raad vastgesteld.

Actualiteit van beheers- / en beleidsplannen

Beheerplan	Actueel	Financiële gevolgen verwerkt
Beheerplan gebouwen	Ja	Ja
Beheerplan wegen	Ja	Ja, op basis van inspectie 2011 in begroting verwerkt
Beheerplan riolen (BRP)	Ja	Bestaande BRP 2011-2016 Begroting 2011 en verder is gebaseerd op nieuw vastgestelde BRP.
Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP)	Ja	Bestaande GRP 2011-2016 Begroting 2011 en verder is gebaseerd op nieuw vastgestelde GRP.
Beheerplan groenvoorzieningen	Nee, in afwachting nieuw beheerplan in 2014.	
Beleidsplannen		
Groenstructuurplan Brummen	Ja	Nee, lvm bezuinigingen teruggedraaid
Groenstructuurplan Eerbeek	Ja	Nee, lvm bezuinigingen teruggedraaid
Landschapsbeleidsplan	Ja	Zit in uitwerkingsplan Ligt op groen



Paragraaf D – Financiering

Algemeen

De uitgangspunten van de Wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden) zijn het bevorderen van een solide financiering en kredietwaardigheid van de decentrale overheden en het beheersen van renterisico's. Om dit te bereiken worden in de Wet FIDO diverse regels gesteld.

Randvoorwaarden

Het aangaan van leningen en het uitzetten van middelen is alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. Uitzetting van tijdelijk overvloedige middelen moet een voorzichtig karakter hebben en mag niet gericht zijn op het genereren van inkomsten door het lopen van overmatige risico's.

Uit deze beide randvoorwaarden komt naar voren dat bankieren, zoals het bewust aantrekken van gelden om deze uit te lenen met als doel het genereren van inkomen, niet is geoorloofd.

Activiteiten op het gebied van Treasury

In 2011 zijn in aanloop van de begroting 2012 op dit gebied stappen gezet. De tekst uit paragraaf D bij de programmabegroting 2012 wordt om die reden nu in het geheel herhaald.

In het treasury-statuut is vastgelegd op welke wijze geldstromen en financiële vermogenswaarden en de hieraan verbonden risico's worden beheerst. Het Treasury-statuut is eind 2009 geactualiseerd.

Bij het aantrekken van (vaste) geldleningen wordt, overeenkomstig het statuut, rekening gehouden met de nodige functiescheiding. Voor het tijdig aantrekken of uitzetten van middelen (vooral voor de lange termijn) is een liquiditeitsplanning van belang. In de liquiditeitsplanning wordt van elke investering- en inkomensstroom de invloed op de liquiditeiten geraamd om zodoende een goed inzicht te verkrijgen in de geldstromen.

Bij het opstellen van begroting 2012 -2015 is voor het eerst een liquiditeitsplanning "in grove lijn" gemaakt. Hierdoor kunnen we de te verwachten te betalen rente op eventueel aan te trekken financieringen beter inschatten, maar ook de toe te rekenen rente.

Grote onzekere factor hierbij was de onzekerheid van de bouwgrondexploitatie. Op welke projecten komt de nadruk te liggen en het te bouwen aantal woningen zal fors lager uitvallen. Hierdoor komt er fors minder geld van de verkoop bouw kavels binnen. Deze onzekere factoren leiden er toe dat het voor de komende jaren moeilijk is te ramen hoeveel vreemd geld er aangetrokken moet worden en hoeveel er kan worden doorberekend.

Op de financiering zullen bovengenoemde aspecten wel van invloed zijn, op de lasten voor de begroting zal die invloed minimaal zijn, omdat het een het andere compenseert. Wanneer bouwgrond nog niet verkocht wordt blijft ze in de boeken staan en rekenen we rente toe = renteopbrengst. Echter we zullen deze bezittingen wel moeten financieren, zodat dat aan de andere kant weer rente kost.

Om een laag risicoprofiel te hebben en te houden wordt ook aandacht besteed aan een zogenaamde rentevisie, die aan moet geven wat de verwachte renteontwikkelingen op korte, middellange en lange termijn zijn. Deze rentevisie is belangrijk voor een anticiperend en actief financieringsbeleid (versneld of vertraagd aantrekken van financieringsmiddelen). Dit uiteraard in samenhang met de liquiditeitsplanning. Kenmerkend voor de renteontwikkeling is dat deze zich lastig laat voorspellen, op dit onderdeel sluiten wij in principe aan bij de visie van de BNG. Er wordt naar gestreefd om bij de aangetrokken leningen zoveel mogelijk het "ideaalcomplex" na te streven. Dit houdt in dat de leningen zoveel mogelijk gespreid over de jaren vervallen. Dit in verband met de renterisico-norm. Daarnaast wordt ook gekeken naar de liquiditeitsplanning om te kijken hoe de liquiditeitsbehoefte in de komende 5 tot 10 jaar is.

Risicobeheer

Met betrekking tot het risicobeheer geldt dat de gemeente geen nieuwe leningen of garanties meer aan derden verstrekt uit hoofde van haar publieke taak. De gemeente kan wel middelen uitzetten uit hoofde van de Treasury-functie. Deze uitzettingen hebben dan een voorzichtig karakter en zijn niet gericht op het genereren van inkomsten door het lopen van overmatig risico. Het voorzichtige karakter van uitzettingen wordt gewaarborgd door regels zoals opgenomen in het Treasurystatuut en de Wet FIDO:

- het kopen van aandelen en derivaten is niet toegestaan
- kasgeldlimiet en renterisiconorm mogen niet worden overschreden.

Instrumenten in de Wet FIDO

In 2009 is de wet op onderdelen aangepast. Voor gemeenten betekent dit echter dat het toezichtsinstrumentarium vrijwel niet is gewijzigd. Het doel van de *renterisiconorm*, het beheersen van het renterisico bij herfinanciering is niet gewijzigd. De berekening is eenvoudiger geworden. Deze norm houdt in dat de leningen waarvoor in een jaar het rentepercentage wordt herzien, niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het begrotingstotaal is in de plaats gekomen van de totale vaste schuld.

De gemiddelde rente die in 2011 werd betaald over alle afgesloten leningen per 1 januari 2011 bedraagt 4.40% (begroot was 4.85%).

Kasgeldlimiet

Ten aanzien van de kasgeldlimiet is voor 2011 de volgende informatie te geven:

Wettelijk is er een maximum gesteld aan het saldo van de netto vlottende schuld van gemeenten. Dit maximum wordt de kasgeldlimiet genoemd. De vlottende schuld mag deze limiet niet overschrijden. De kasgeldlimiet is sedert 1 januari 2003 vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het dienstjaar. In geld betekent dit voor 2011 een limiet van ruim € 3,96 miljoen. Per 31 december staat er vlottende activa op de balans van ruim € 29 miljoen, tegen vlottende passiva van € 7,1 miljoen. We bevinden ons ver binnen de grenzen van de kasgeldlimiet.

Gemeentefinanciering

Financieringen voor een periode van één jaar en langer worden enkel aangetrokken ten behoeve van de uitoefening van de publieke taak. De financiering met externe financieringsmiddelen wordt zoveel mogelijk beperkt door primair de beschikbare interne financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) te gebruiken om het renteresultaat te optimaliseren.

Toegestane instrumenten bij het aantrekken van financieringen zijn uitsluitend onderhandse leningen. Er worden offertes opgevraagd bij minimaal 3 instellingen alvorens een lening wordt aangetrokken. Eén offerte wordt in ieder geval bij de NV Bank Nederlandse Gemeenten gevraagd.

De huidige leningenportefeuille bestaat uit leningen aangegaan met de NV Bank Nederlandse Gemeenten, de Nederlandse Waterschapsbank en het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds in Heerlen.

In 2011 is er geen sprake geweest van vervroegde aflossing of van een tussentijdse rente-aanpassing van langer lopende leningen.

Kasbeheer

De behoefte aan extra geldmiddelen wordt zoveel mogelijk beperkt door de geldstromen op gemeentenniveau op elkaar af te stemmen. Hierbij wordt erop toegezien dat de liquiditeitspositie voldoende is om te garanderen dat de verplichtingen tijdig worden nagekomen. Het betalingsverkeer wordt vrijwel uitsluitend elektronisch uitgevoerd door de NV Bank Nederlandse Gemeenten. Daarnaast worden de betalingen van de sociale voorzieningen, welke door de gemeente Apeldoorn worden uitgevoerd, verricht via de ING. Per 1 januari 2011 zullen ook deze transacties bij de BNG worden verricht.

Toegestane instrumenten bij het aantrekken van kortlopende middelen zijn daggeld, kasgeldleningen en kredietlimiet op rekening-courant. Bij het uitzetten van gelden voor een periode korter dan één jaar zijn dit rekening-courant, daggeld en deposito's.

De gemeentelijke kaspositie verandert per dag. Om de saldi optimaal te beheren wordt gebruik gemaakt van het pakket voor geïntegreerde dienstverlening op het terrein van betalingsverkeer en kredietverlening van de NV Bank Nederlandse Gemeenten. Op basis van dit pakket trekt de bank voor de gemeente dag-gelden aan bij een schuld in rekening-courant en de bank zet voor ons daggeldleningen uit bij een tegoed in rekening-courant. Het voordeel hiervan is dat de tarieven van daggeld gunstiger zijn dan de tarieven voor rekening-courant.

Financieringsbehoefte in 2011

Over 2011 werden de volgende mutaties in de leningenportefeuille verwacht.

<i>Onderdeel</i>	<i>1 januari</i>	<i>Opname</i>	<i>Aflossing</i>	<i>31 december</i>
Leningen tbv. de gemeente	28.985.152		3.150.668	25.834.484
Leningen ws. Brummen	2.454.836		758.016	1.696.819
Leningen ws. Sprengenland	5.672.252		3.312.596	2.359.657
Lening tbv. S.W.B.	462.465		10.886	451.580
<i>Totalen</i>	37.574.705		7.232.166	30.342.540

De werkelijke situatie was in 2011 als volgt:

<i>Onderdeel</i>	<i>1 januari</i>	<i>Opname</i>	<i>Aflossing</i>	<i>31 december</i>
Leningen tbv. de gemeente	28.985.152	17.000.000	3.150.419	42.834.733
Leningen ws. Brummen	2.454.836		758.017	1.696.819
Leningen ws. Sprengenland	5.672.252		3.312.595	2.359.657
Lening tbv. SWB	462.465		10.885	451.580
<i>Totalen</i>	37.574.705	17.000.000	7.231.916	47.342.789

De opnames aan leningen hebben plaatsgevonden vanwege het omzetten van rekening-courantfaciliteiten in vaste geldleningen en de aankoop van gronden voor het centrumplan Eerbeek (Eert-beeck).

De leningportefeuille voor de beide woningstichtingen bevat een groot aantal zogenaamde fixe-leningen. Dit zijn leningen die aan het eind van de looptijd ineens worden afgelost. De gemeente leent deze leningen aan de woningcorporaties door met een kleine opslag op het rentepercentage.

De niet geraamde maar wel doorgevoerde opname van geldleningen bestaat uit twee onderdelen:

1. € 7.000.000 ter financiering van de structurele kapitaalbehoefte;
2. € 10.000.000 onder andere voor de financiering van de aankoop van gronden voor het centrum-plan Eerbeek



Paragraaf E – Bedrijfsvoering

Algemeen

In deze paragraaf wordt op hoofdlijnen meer inzicht gegeven in de aspecten van bedrijfsvoering en de kosten die hiermee gepaard zijn gegaan. Financieel gezien worden de totale lasten en baten uitgesplitst naar de onderliggende bestuurlijke producten. Naar aanleiding van de ervaringen bij de behandeling van eerdere programmabegrotingen en –rekeningen, worden in deze paragraaf de totale kosten op onderdelen gepresenteerd in plaats van een gedeelte van per programma. Vanwege het integrale karakter vindt op begrotingsbasis de formele autorisatie van deze budgetten plaats via het vaststellen van het totaal van de programma's. Het is logisch om ook op rekeningsbasis een intergraal beeld te beelden.

Organisatie

In 2011 zijn verschillende organisatiewijzigingen geëffectueerd. Met ingang van 1 januari 2011 is de afdeling Bedrijfsvoering (grotendeels de samenvoeging van de afdelingen Staf en Services) gestart. De concerncontroller is per 1 januari 2011 direct onder de secretaris geplaatst (voor die tijd meegeteld bij Staf). Binnen de afdelingen Ruimte en Beheer heeft een doorontwikkeling plaatsgevonden. Deze heeft geresulteerd in herschikking van taken en herinrichting van de teams binnen de afdelingen.

Personeel

De formatieve *bezetting*, in fte's van de ambtelijke organisatie ziet er over de afgelopen jaren als volgt uit:

Afdeling	31-12-2009	31-12-2010	31-12-2011
Gemeentesecretaris	1,00	1,00	1,00
Griffie	1,36	1,36	1,36
Brandweer	1,00	0,00	0,00
Concerncontroller			1,00
Concernplaatsingen			0,44
Samenleving	20,10	20,10	24,19
Ruimte	29,78	29,63	30,57
Beheer	31,64	31,69	31,92
Services	30,06	30,12	0,00
Staf	19,92	20,03	0,00
Bedrijfsvoering	0,00	0,00	43,35
Totaal	134,86	133,93	133,83

Kengetallen

Onderstaande kengetallen zijn gebaseerd op het ambtelijk personeel, te weten de secretaris, controller en personeel van de vier afdelingen

Onderdeel	Werkelijk 2009	Werkelijk 2010	Werkelijk 2011
Loonsom *	€ 7.260.117	€ 7.403.663	€ 7.385.748
Aantal personeelsleden	154	148	146
Percentage mannen in dienst	51%	50%	51 %
Percentage vrouwen in dienst	49%	50%	49 %
Ziekteverzuimpercentage, totaal, excl. zwangerschap	4,58%	3,09%	3,13%
Waarvan kortdurend ziekteverzuim	0,48%	0,37%	0,36%
Gemiddelde leeftijd mannelijke personeelsleden	48 jaar	49 jaar	49 jaar
Gemiddelde leeftijd vrouwelijke personeelsleden	45 jaar	45 jaar	45 jaar
Uitstroom, aantal personen	11	12	9
Instroom	19	7	7

*Een compleet overzicht van de salariskosten is opgenomen in de Loonkostenanalyse over 2011.

Via deze analyse, die aan de auditcommissie beschikbaar wordt gesteld, wordt jaarlijks op rekeningsbasis inzicht gegeven in de besteding van de personele budgetten. Om een transparante verantwoording te

kunnen presenteren wordt de analyse beperkt tot die onderdelen die te maken hebben met de primaire salariskosten. Onderdelen die in de analyse worden meegenomen zijn: Raadsvergoedingen, kosten van de raadsgriffie en het college van B&W en het ambtelijk personeel. Budgetten die raakvlakken hebben met personele zaken maar niet behoren tot de primaire salariskosten worden via afdelingsrapportages en interne jaarverslagen bewaakt. Voorbeelden hiervan zijn o.a. de budgetten voor afscheid en jubilea, AR-BO en bedrijfshulpverlening.

Taakstelling Loonsom

Hoewel de totale loonsom 2011 gedaald is ten opzichte van 2010, is de opgelegde taakstelling op de loonsom niet gerealiseerd. De volgende oorzaken zijn hiervoor aan te merken:

Stijging pensioenpremies	€ 15.348
Reservering 1% CAO stijging per 1.1.2011	€ 42.470
Extra inzet vast personeel	€ 60.748
Overige organisatiekosten	€ 25.853
Totaal	€ 144.419

De stijging van pensioenpremies en CAO verhogingen zijn in de begroting 2011 als risico aangegeven. De CAO-onderhandelingen zijn nog steeds niet afgerond, maar gekozen is een reservering te maken voor de te verwachten uitkomst, zodat de kosten niet volledig ten last van 2012 komen.

Door de organisatiebrede krapte aan capaciteit wordt op diverse plekken extra inzet van personeel gevraagd, wat zich vertaalt in meerkosten overwerk, en verkoop verlofuren via de cafetariaregeling.

De overige organisatiekosten is grotendeels een optelsom van reiskosten, hogere inschaling van medewerkers als gevolg van taakverzwaring en tijdelijke overbezetting op teams bij inwerken en vervanging van uit dienst gaande medewerkers.

Interne mobiliteit

In 2011 zijn 4 medewerkers naar een andere functie overgegaan binnen de gemeente Brummen. Dit is een forse stijging ten opzichte van eerdere jaren en heeft te maken met de doelstelling die in het kader van de loonsomstop is geformuleerd, namelijk bredere interne inzetbaarheid en minder inhuur.

Ziekteverzuim

Het verzuimpercentage van de organisatie in zijn geheel bedraagt 3,13% in 2011. Dit is voor het tweede jaar op rij een enorm laag percentage. Voor gemeenten in onze grootte klasse ligt de norm op 3,9%. Dit lage percentage is voor een gedeelte het resultaat van de jarenlange aandacht om verzuim onderwerp van gesprek tussen medewerker en manager te maken. Ook wordt indien nodig optimaal en preventief gebruik gemaakt van instrumenten uit het IZA bedrijfszorgpakket (fysiotherapie, bedrijfsmaatschappelijk werk, enzovoorts). Hoewel in 2011 het gebruik van het IZA BZP iets is gedaald ten opzichte van 2010, heeft gerichte inzet op bepaalde momenten ervoor gezorgd dat langdurig verzuim is voorkomen. Er is ook veel aandacht geweest voor het goed instellen van werkplekken en de aanschaf van flexibel in te stellen kantoormeubilair om fysieke klachten zoveel mogelijk te voorkomen.

Topinkomens

Sinds februari 2009 moeten publieke en semi-publieke instellingen in hun jaarrekeningen bekend moeten maken welke situaties zich voor hebben gedaan waarbij personen meer dan € 181.000 op jaarbasis aan inkomen hebben genoten. In Brummen heeft deze situatie zich in 2011 niet voorgedaan.

Overige personele kosten

Onderdeel	Werkelijk 2009	Werkelijk 2010	Werkelijk 2011
HRM en organisatiebeleid (o.a. secundaire arbeidsvoorwaarden, budget ziekteverzuim)	€ 66.000	€ 71.000	€ 54.000
Personeelsontwikkeling en mobiliteit (opleidingen, seminars etc.)	€ 175.000	€ 134.000	€ 166.000
Arbeidsomstandigheden (contract Arbo-dienst, BHV.)	€ 68.000	€ 38.000	€ 22.000
Ondernemingsraad, verbetertrajecten, juridische ondersteuning	€ 23.000	€ 23.000	€ 50.000
Werving en selectie	€ 39.000	€ 11.000	€ 11.000
Totaal	€ 371.000	€ 274.000	€ 303.000

Personeelsontwikkeling

De vorming en opleiding van het personeel wordt jaarlijks uitgevoerd via een integraal opleidingsplan. In 2011 was een budget beschikbaar van € 181.747. Dit is 2,5 % van de loonsom. Uiteindelijk werd € 164.161 besteed. Dat wil zeggen ruim 90% van het opleidingsbudget is gerealiseerd. Zoals te zien is dit bedrag een enorme toename ten opzichte van 2010. Er is veel op gestuurd om de afgesproken opleidingen ook daadwerkelijk te realiseren.

Hiernaast wordt tot personeelsontwikkeling ook gerekend de budgetten voor loopbaanonderzoeken en bijdrage aan de bestuursacademie. Gezien de opheffing van de bestuursacademie is dit budget niet op gemaakt. Dit budget wordt de komende jaren toegevoegd aan het te besteden opleidingsbudget.

Arbeidsomstandigheden

Hier is minder op uitgegeven dan in voorgaande jaren. Het cijfer van 2011 geeft echter een vertekend beeld, omdat het budget voor arbo-aanpassingen aan de werkplek per 2011 is overgeheveld naar het budget voor kantoorartikelen. Er is geen onderzoek (zoals RI&E, MTO of PMO) gehouden in 2011. Het aantal uren dat de bedrijfsarts werkte, was laag gezien het lage ziekteverzuim. Dit zijn allemaal verklaringen voor het lage uitgaven niveau. Het Arbojaarverslag 2011 wordt separaat aan het college aangeboden.

Werving & Selectie

Het teruglopende aantal vacatures vertaalt zich door in dalende kosten voor werving en selectie. Daarnaast worden vacatureplaatsingen kostenbewuster ingekocht. Dure plaatsingen in kranten en tijdschriften hebben steeds minder effect dan goedkopere en effectievere werving via internet. Het werving en selectiebudget wordt in de toekomst meer gekoppeld aan de loopbaanonderzoeken en assessments van eigen medewerkers. Het is immers ons streven de interne mobiliteit te vergroten. Werving en selectie spitst zich dus naast externe werving meer en meer toe op interne werving.

De huisvesting van de organisatie

In februari 2011 is het projectplan voor de her/verbouw van het gemeentehuis vastgesteld. De eerste helft van het jaar is besteed aan het opstellen van het PvE. Dit is eind juni in de stuurgroep vastgesteld. Tegelijkertijd met het opstellen van het PvE zijn de selectieleidraad en de gunningleidraad opgesteld. 7 juli heeft de voorselectie plaats gevonden. Hierbij zijn 5 bedrijven geselecteerd, die op basis van het programma van eisen een aanbidding voor het ontwerp en realisatie van het gemeentehuis mochten indienen. Gekozen is voor de aanbestedingsvorm Design&Built met een financieel plafond. Met deze uitgangspunten is getracht maximale kwaliteit en duurzaamheid binnen het financiële budget te realiseren. Op 13 oktober zijn de ontwerpen beoordeeld en begin november is het werk gegund aan BAM Utiliteitsbouw (ontwerp RAU architecten).

De financiële ramingen liggen op het nivo van het beschikbare budget. Om binnen de financiële kaders te blijven moeten in de fases, die volgen om te komen tot het definitieve ontwerp, steeds de keuze worden gemaakt welke kwaliteit haalbaar is binnen het beschikbare budget.

In de jaarplanning van 2011 zijn geen interne uren voor het project geraamd. Dit legt een grote druk op de organisatie, met name bij de projectmanager en projectmedewerker.

Gemeentewerf

De plannen voor een vernieuwde gemeentewerf aan de Oude Eerbeekseweg en de realisatie van een opslag aan de Arnhemsestraat zijn uitgewerkt tot concrete plannen in een bestek. Voor de Arnhemsestraat is een bestemmingsplanwijziging doorgevoerd. De daadwerkelijke bouw wordt in 2012 gerealiseerd.

April 2011 heeft het college van B&W ingestemd met het projectplan voor de nieuwbouw van de gemeentewerf te Brummen. Vanuit de taakdiscussie zijn de werkzaamheden, het benodigde materieel en gereedschap en de ruimtebehoefte verwerkt in een programma van eisen. Na de selectie, zijn de plannen voor een nieuwe wagenloods, en de verbouw van het koetshuis en de stenen werkplaats uitgewerkt. Voor de gladheidbestrijding is gekozen voor een nieuwe zoutloods op de dependance aan de Arnhemsestraat. Om bebouwing daar mogelijk te maken en om de locatie wat te vergroten is het bestemmingsplan aangepast. De openbare aanbesteding van de wagenloods is gepland op 6 maart 2012. De bouwvergunning is afgegeven op 23 februari 2012. Voor de inrichting van het terrein van de werf en de dependance is een bedrijf ingeschakeld voor een civiel bestek. Voor de inrichting van het perceel aan de Engelenburgerlaan in Brummen is een landschapsarchitect ingeschakeld.

De start van de bouw van de wagenloods is gepland vanaf medio april 2012.

De financiële ramingen liggen op het nivo van de beschikbare budgetten.

Informatievoorziening en automatisering

De focus lag in 2011 op het realiseren van de doelstellingen van het NUP (Nationaal uitvoeringsprogramma). De koppeling tussen de basisregistraties GBA (personen) en BAG (adressen en gebouwen) is gerealiseerd. Met de uitrol van de nieuwe website is ook voldaan aan het grootste deel van de webrichtlijnen. De voorbereiding voor het digitaal werken (papierarm, locatie onafhankelijk) is voortgezet. Zo kan het team handhaving inmiddels op locatie beschikken over de actuele dossierinformatie ten behoeve van haar handhavingactiviteiten. Helaas is het nog niet gelukt de fysieke poststromen af te bouwen.

In het kader van het beheer van de infrastructuur is de vervanging van de werkplekken in 2011 afgerond. Hierbij is rekening is gehouden met flexwerken in het nieuwe gemeentehuis, waardoor een reductie van het aantal werkplekken (van 160 naar 120) is gerealiseerd. Ook zijn alle werkplekken voorbereid op draadloos werken in de toekomst.

Procesoptimalisatie

In 2011 is een opleidingstraject en pilot LEan gestart. Vier LEan adviseurs zijn opgeleid. In de pilot is het aanvraagproces van de omgevingsvergunning (WABO, onderdeel bouwen) geleaned. Gedurende het opleidingstraject hebben alle adviseurs een eigen lean-traject begeleid. De doelstelling, halvering van de doorlooptijden, zijn in twee van de vier trajecten gehaald. Besloten is de pilot door te zetten en jaarlijks een aantal processen door te lichten.



Paragraaf F – Verbonden partijen

Algemeen

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de mate van de financiële betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden, waarin onze gemeente deelneemt en verder een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen.

In de begrotingsvoorschriften 2004 wordt hiervoor het begrip “verbonden partijen” gehanteerd. Hieronder wordt verstaan het aangaan van banden met (verbonden) derde partijen om daarmee het publieke belang te behartigen.

De voorschriften 2004 geven aan dat in de begroting in een aparte paragraaf tenminste aandacht moet worden geschonken aan de visie, welke onze gemeente heeft op de verbonden partijen in relatie tot de uitvoering van de gemeentelijke doelstellingen. Wat willen we met deze partijen? Hoe past de uitvoering van de taken binnen onze gemeentelijke programma's? Hoe dragen zij bij aan het uitvoeren van het door de gemeente gewenste beleid? Ook moeten de beleidsvoornemens van de partijen zelf aan de orde komen.

De begrotingsvoorschriften definieerden een verbonden partij als een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk **en** een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan dat de gemeente zeggenschap heeft, hetzij via een vertegenwoordiging in het bestuur of via stemrecht. Het financiële belang is het bedrag dat aan de verbonden partij ter beschikking is gesteld en dat niet verhaalbaar is, of het bedrag waarvoor de gemeente aansprakelijk is als de verbonden partij failliet gaat of haar verplichtingen niet kan nakomen.

Deze paragraaf 2011 sluit inhoudelijk nagenoeg volledig aan bij die van 2010. Financieel zijn uiteraard zoveel mogelijk de werkelijke cijfers 2011 weergegeven. Nieuw ten opzichte van 2010 is de verbondenheid binnen het project Centrumplan Eerbeek.

De verbonden partijen van onze gemeente

Uitgaande van de definitie van verbonden partijen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) heeft onze gemeente de volgende verbonden partijen:

I – Deelname in vennootschappen;

1. Bank Nederlandse Gemeenten;
2. Vereniging Nederlandse Gemeenten;
3. Berkel Milieu;
4. Waterbedrijf Vitens;
5. NUON;
6. VAM/ESSENT.

II – Deelname in gemeenschappelijke regelingen

- 7a Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland (VNOG);
- 7b Brandweerclustercluster IJsselstreek;
- 8 Regio Stedendriehoek;
- 9 Sociaal Werkvoorzieningsschap Regio Zutphen Delta;
- 10 Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Gelre IJssel;
- 11 In oprichting: Omgevingsdienst Veluwe IJssel (OVIJ).

III – Overige samenwerkingsvormen

- 12 Regionaal Archief Zutphen;
- 13 Regiotaxi Gelderse Vallei;
- 14 Stichting Archipel;

- 15 Bestuursacademie Stichting BANN; (voor het laatst)
- 16 PPS constructie Lombok II Eerbeek.
- 17 Recreatiegemeenschap Veluwe
- 18 Samenwerkingsovereenkomst (SOK) in kader Centrumplan Eerbeek.

Informatie per verbonden partij

1. N.V. Bank Nederlandse Gemeenten

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd

De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), opgericht in 1914 en gevestigd in Den Haag, is de bank van de overheid en voor het maatschappelijk belang. De BNG voorziet in zo goedkoop mogelijke financiële dienstverlening en biedt zo toegevoegde waarde aan haar aandeelhouders en de Nederlandse publieke sector. Volgens de statuten is de BNG 'bankier ten dienste van overheden', zoals gemeenten, provincies, gemeenschappelijke regelingen, politieregio's en met overheden verbonden instellingen en bedrijven op het terrein van volkshuisvesting, openbaar nut, onderwijs en gezondheidszorg. De missie en de strategie van de BNG zijn vertaald in de volgende strategische doelstellingen:

- a. Behoud van substantiële marktaandelen in de Nederlandse publieke sector en semi-publieke domein.
- b. Behalen van een redelijk rendement voor aandeelhouders.

Voorwaardenscheppend hiervoor zijn het handhaven van de excellente kredietwaardigheid, het behoud van een scherpe inkooppositie en het realiseren van klantenpartnerschap op een zo effectief en efficiënt mogelijk wijze.

De gemeente Brummen heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op aandelen die de gemeente in bezit heeft.

Het financiële belang

De gemeente bezit 702 aandelen van € 2,50 per stuk, die een waarde van € 1.755 vertegenwoordigt. Dit aantal is 0,00144% van het totaal aantal aandelen dat de BNG heeft uitgegeven.

Beleidsvoornemens gemeente Brummen

Gelet op de manier waarop de BNG opereert is er voor de gemeente Brummen als aandeelhouder geen reden het beleid aan te passen.

Ontwikkelingen

Het dividend ligt met € 1.645 iets lager dan het dividend in 2010. Op 19.1.2012 heeft de BNG een waarschuwing afgegeven over de hoogte van het dividend. De BNG is verplicht op het eigen vermogen op peil te houden, juist in de huidige periode van financiële crisissfeer.

2. Vereniging Nederlandse Gemeenten

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd

Belangenbehartiging van alle gemeenten bij andere overheden. Tweede Kamer, Kabinet en maatschappelijke organisaties zijn belangrijke gesprekspartners. Dienstverlening: advisering aan alle leden over actuele ontwikkelingen (pro actief) en advisering aan individuele leden (op verzoek). De platformfunctie wordt uitgeoefend via de VNG-commissies, Provinciale afdelingen, congressen, studiedagen en ledenraadplegingen.

Management en medewerkers van de VNG overleggen regelmatig met besluitvoorbereiders van departementen en provincies. Zo vindt in een vroeg stadium beïnvloeding, in voor gemeenten gunstige zin, van wet- en regelgeving plaats. Deze belangenbehartiging zet zich voort in het gehele proces van besluitvorming bij de rijksoverheid en provincies. De VNG initieert bestuurlijk overleg waarbij een delegatie van VNG-bestuurders en directieleden onderhandelt namens de gemeenten met ministers en staatssecretarissen. De VNG-belangenbehartiging richt zich ook op Tweede en Eerste Kamer en belangrijke maatschappelijke organisaties. De soms tegenstrijdige belangen van grote en kleine gemeenten en de rol van de VNG daarbij is regelmatig punt van aandacht binnen de VNG.

Het financiële belang

De bijdrage van onze gemeente bedroeg in 2011 € 29.288 (2010: € 29.897)

Beleidvoornemens gemeente Brummen

Geen specifieke beleidvoornemens.

Ontwikkelingen

Door verdergaande takenoverheveling richting de gemeenten wordt de rol van de VNG van groter belang.

3. Berkel Milieu

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd

Berkel Milieu NV verzorgt de inzameling en verwerking van al het huishoudelijk afval voor de gemeenten Brummen, Bronckhorst (gehele gemeente), Lochem, Doesburg en Zutphen.

Niet alleen de lediging van groene en grijze containers, maar ook de inzameling en verwerking van onder meer papier, glas, chemisch afval, snoeiafval en grof huishoudelijk afval. Sinds december 2009 worden de kunststoffen gescheiden ingezameld.

Verder houdt Berkel Milieu NV zich ook actief bezig met ongediertebestrijding en beheert de afvalbrengpunten in Brummen, Lochem en Zutphen.

Het financiële belang

De gemeente is aandeelhouder van Berkel Milieu. De deelname van de gemeente in de vennootschap is gebaseerd op het aantal huisaansluitingen in onze gemeente waar Berkel Milieu huishoudelijk afval inzamelt. Per 100 huisaansluitingen heeft de gemeente recht op 1 aandeel.

Eind 2011 heeft de gemeente 82 aandelen in bezit met een tegenwaarde van € 37.210, conform eind 2010.

Op basis van een jaarlijkse dienstverleningsovereenkomst wordt de hoogte van de bijdrage van onze gemeente bepaald. Voor 2011 ging het daarbij om een bedrag van rond de € 1.315.000 voor het inzamelen en afvoeren van huishoudelijke afvalstoffen. In 2010 was dit nog € 1.425.000. In 2011 ontving Brummen een afrekening over 2010 van Berkel Milieu van ruim € 127.000. Met de lagere kosten zal bij het vaststellen van de tarieven afvalstoffenheffing de komende jaren rekening worden gehouden.

Beleidvoornemens gemeente Brummen

Geen specifieke beleidvoornemens.

Ontwikkelingen

Op uitvoerend niveau wordt zoveel mogelijk samengewerkt tussen Berkel Milieu en Circulus.

4. Waterbedrijf Vitens

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd

De vennootschap heeft ten doel de uitoefening van een publiek (drink)waterbedrijf, daaronder begrepen de winning, productie, transport, verkoop en distributie van water en het verrichten van alles wat met de publieke waterwinning verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn in de ruime zin van het woord.

Het financiële belang

Tot en met 2005 was de gemeente aandeelhouder via het in bezit hebben van zowel gewone- als preferente aandelen. Op 26 januari 2006 besloot de gemeenteraad de preferente aandelen aan het waterbedrijf te verkopen voor een bedrag van € 1.432.200. Om de aankoop te financieren heeft Vitens op hetzelfde moment een zogenaamde “achtergestelde” lening van de gemeente ontvangen. Deze lening, die in een tijdsbestek van 15 jaar wordt afgelost levert een jaarlijkse rentebate op. Voor 2011 betekende dit een opbrengst van € 47.420.

Na de verkoop van de preferente aandelen heeft de gemeente alleen nog “gewone” aandelen in bezit. Deze leverden in 2011 een dividend op van ruim € 57.000.

Beleidvoornemens gemeente Brummen

Geen specifieke beleidvoornemens.

Ontwikkelingen

Geen specifieke ontwikkelingen.

5. NUON

Het openbaar en financieel belang dat door de verbonden partij wordt behartigd

De verbondenheid met de NUON beperkt zich tot een achtergestelde lening waarover wij een vaste jaarlijks rente krijgen ad € 84.666.

Ontwikkelingen

De verkoop van NUON is voltooid. De nieuwe eigenaar heeft de verplichtingen met betrekking tot de achtergestelde lening volledig overgenomen.

6. VAM/Essent

Het openbaar en financieel belang dat door de verbonden partij wordt behartigd

De gemeenten in de Regio Stedendriehoek hebben in het verleden bijgedragen aan het kapitaalfonds, waaruit de VAMIJ C.V. gefinancierd is. De VAMIJ is opgegaan in ESSENT. De afspraak is gemaakt dat de gemeenten de bijdragen in 2016 terug krijgen, waarbij rekening is gehouden met een jaarlijkse rente vergoeding. De deelneming van Brummen per 2016 komt op € 172.938.

Ontwikkelingen

De verkoop van ESSENT aan RWE heeft geen gevolgen voor de deelneming van Brummen en de beëindiging daarvan in 2016.

7a. Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland (VNOG)

Op grond van de bepalingen in de Brandweerwet 1985 is de regio belast met de regionale (verlengd lokale) brandweertaken. Hieraan wordt invulling gegeven door de samenwerking van verschillende diensten en besturen. Er wordt samengewerkt op het gebied van:

- brandweertzorg;
- rampenbestrijding en crisisbeheersing;
- geneeskundige hulpverlening bij rampen;
- handhaving van openbare orde en veiligheid.

Het financiële belang

De gemeentelijke bijdrage aan de regio is afhankelijk van het aantal inwoners van de gemeente. In 2011 betaalde Brummen afgerond € 197.000 aan de regio. Voor het onderdeel geneeskundige hulp bij rampen was de bijdrage 2011 ruim € 10.000.

Beleidvoornemens gemeente Brummen

In 2008 is een regionaliseringstraject op gang gekomen onder de vlag van het VNOG. Voor Brummen betekent dit in de praktijk een verdergaande samenwerking in de uitvoering van de taken van de brandweer met Lochem en Zutphen. Hiertoe is binnen de VNOG per 1 januari 2011 het cluster IJsselstreek gevormd. Zie navolgende onderdeel 7b. Om dit formeel mogelijk te maken is de Gemeenschappelijke Regeling aangepast.

Ontwikkelingen

Zie beleidvoornemens.

7b Brandweercluster IJsselstreek

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd

Vanaf half 2010 is de brandweezorg voor de gemeenten Brummen, Lochem en Zutphen bij de nieuwe brandweercluster IJsselstreek neergelegd. De gemeenschappelijke regeling VNOG is hiertoe per 1.1.2011 formeel aangepast (zie onderdeel 7a op de vorige pagina).

Het financiële belang

Zoals in paragraaf F bij de programmabegroting 2011 al staat vermeld, heeft de totale reikwijdte van de cluster een omvang van afgerond € 631.000. Dit budget is in 2011 nog maar voor een deel, ruim € 151.000 overgegaan naar de cluster. In 2012 worden weer verdere stappen gezet.

Beleidsvoornemens gemeente Brummen

Met de grootst mogelijke zorgvuldigheid wordt aan het uitbouwen van de cluster gewerkt. In de programmabegroting 2012 is al aangegeven dat dit in een periode van 4 a 5 jaar zal gaan verlopen. Er is daarbij een risico dat de harmonisatie tussen de drie gemeenten tot een hogere bijdrage vanuit Brummen zal kunnen gaan leiden.

Ontwikkelingen

Zie beleidsvoornemens.

8. Regio Stedendriehoek

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd

Het Bureau van de Stedendriehoek coördineert, faciliteert en communiceert de samenwerking tussen de gemeenten binnen de Stedendriehoek. Daarnaast biedt ze ambtelijke ondersteuning aan de Regioraad en Dagelijks Bestuur van de regio. Het bureau heeft tevens communicatielijnen op alle niveaus tussen bestuurders, uitvoerders en bevolking. Vanuit deze taken is Bureau Stedendriehoek verantwoordelijk voor diverse publicaties zoals het Jaarverslag Stedendriehoek en de Agenda Stedendriehoek. Het Bureau Stedendriehoek heeft een beperkt aantal vaste formatieplaatsen voor communicatie, lobby, Europese subsidies en bestuursondersteuning. Andere inhoudelijke activiteiten ten behoeve van de Stedendriehoek worden verricht door gedetacheerde medewerkers uit de deelnemende gemeenten.

Het financiële belang

De gemeentelijke bijdrage aan de regio is afhankelijk van het aantal inwoners van de gemeente. In 2011 is ruim € 44.000 betaald. Daarnaast is er in 2011 ruim € 2.500 bijgedragen aan het regionaal economisch platform en bijna € 14.000 aan "Stedendriehoek onderneemt". De stelpost regionale activiteiten is hiervoor gebruikt.

Beleidsvoornemens gemeente Brummen

Geen specifieke beleidsvoornemens. De invulling van de stelpost regio aangelegenheden voor "Stedendriehoek onderneemt" is structureel.

Ontwikkelingen

Zie beleidsvoornemens.

9. Sociaal Werkvoorzieningsschap Regio Zutphen Delta

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd

Het Werkvoorzieningsschap Regio Zutphen is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Bronckhorst, Brummen, Lochem, Voorst en Zutphen, die uitvoering geeft aan de Wet Sociale Werkvoorziening. In dit werkgebied wordt werk geboden aan zo'n 1.000 medewerkers met een arbeidshandicap. De handicap kan verstandelijk, lichamelijk of psychisch zijn. Er wordt gezorgd voor werk, arbeidsontwikkeling van het individu en de bevordering van de geschiktheid van mensen voor de reguliere arbeidsmarkt.

Het financiële belang

Het financiële beleid van het werkvoorzieningschap is gericht op een sluitende exploitatie zonder een bijdrage van de deelnemende gemeenten. Bedrijfseconomische risico's moeten afgedekt zijn door adequate reserves en voorzieningen. Er is een zodanige algemene reserve dat tegenvallers tot op zekere hoogte kunnen worden opgevangen.

De bijdrage van de deelnemende gemeenten bleef beperkt tot een bijdrage in de bestuurskosten. Op jaarbasis bedraagt deze rond de € 70.000, waarvan in 2011 € 9.700 voor rekening van Brummen kwam. Daarnaast is op basis van een beleidsnotitie een overeenkomst met Delta aangegaan om de komende 5 jaar de rijksmiddelen voor de SW-werknemers volledig in te zetten via Delta.

Beleidvoornemens gemeente Brummen

De nadere uitwerking van de beoogde nieuwe Wet werken naar vermogen (Wwnv) zal bepalend zijn voor welke rol Delta bij de gemeentelijke taak van participatiebeleid en daarbinnen van werkvoorzieningschap gaat invullen

Ontwikkelingen

Het rijk heeft de nieuwe Wet werk naar vermogen (Wwnv) aangekondigd. Het VNG heeft in juni 2011 dit onderdeel van het beoogde bestuursakkoord weliswaar afgewezen, deze beoogde wet blijft toch de basis voor de toekomst van het algemene participatiebeleid, en daarbinnen van het werkvoorzieningschap. Het aantal mensen in een schap zal omlaag gaan. Daarbij zullen de schappen en dus ook Delta met verschillende geplaatste medewerkers te maken gaan krijgen, medewerkers van voor de nieuwe wet en van na de nieuwe wet. Duidelijk is dat Delta op korte termijn met tekorten rekening moet houden, die naar verwachting nog opgevangen kunnen worden binnen het eigen vermogen van delta. Om in de naaste toekomst te kunnen blijven werken met een sluitende begroting zullen de kosten van Delta omlaag moeten. Daarbij zullen dus alle deelnemende gemeenten bij Delta keuzen voor de toekomstige invulling van de gemeentelijke taak bij het participatiebeleid moeten maken. Dit alles in een financiële setting waarbij het rijk het budget voor participatiebeleid terugschroeft.

Voor Delta geldt dat, op basis van de bestaande bedrijfsvoering, gerekend moet worden met tekorten die in de eerste jaren nog opgevangen kunnen worden binnen het eigen vermogen van Delta.

10. Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Gelre IJssel

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd.

GGD Gelre-IJssel is per 1 januari 2005 ontstaan uit de GGD Achterhoek en de GGD Regio Stedendriehoek. De GGD Gelre-IJssel stelt zich tot doel het bevorderen en beschermen van de gezondheid van de bevolking van de regio, met speciale aandacht voor jeugd en risicogroepen. De GGD wil zich profileren als een herkenbare en laagdrempelige organisatie en als een leverancier van betrouwbare en vakkundige zorg aan haar klanten. Inmiddels zijn de Noord-West Veluwe-gemeenten ook aangesloten. Daartegenover staat het vertrek van Deventer. Hatterem gaat zich nog aansluiten bij Gelre IJssel.

Het financiële belang

De bijdrage van onze gemeente in 2011 bedroeg ruim € 296.000. De afspraak is dat de gemeenten op basis van een bijdrage per inwoner de kosten van de GGD voor hun rekening nemen. Als uitzonderingen hierop worden enkele taken van de GGD als aanvullende producten gezien, waarvan de kosten de afnemer in rekening wordt gebracht. De bijdrage is lager dan in het verleden, omdat ook de GGD een bijdrage heeft geleverd in de noodzaak van bezuinigen bij gemeenten.

Beleidvoornemens gemeente Brummen

De wethouders volksgezondheid van de gemeenten zijn automatisch lid van het Algemeen Bestuur van de GGD. Daarnaast is het AB-lidmaatschap van de GGD Gelre-IJssel gekoppeld aan het DB-lidmaatschap van de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (m.u.v. de Noordveluwse vertegenwoordiger). Daarbij is de bestuurlijke afspraak gemaakt dat de DB-leden van de Veiligheidsregio tevens lid van het DB van de GGD zijn.

Ontwikkelingen

De GGD zet de ingezette bezuinigen door. Het voorstel van Brummen om de subsidie niet te indexeren is bij meerderheid van stemmen afgewezen. De intrede van Hattem zal in 2012 verder worden uitgewerkt.

11. In oprichting: Omgevingsdienst Veluwe IJssel (OVIJ) (werktitel Regio Stedendriehoek)

In 2011 zijn de eerste voorbereidingen van start gegaan voor de oprichting van de regionale uitvoeringsdienst (RUD). Brummen is hierbij onderdeel van de groep Veluwe/IJssel. De beoogde startdatum van deze gemeenschappelijke regeling is 1.1.2013

12. Regionaal Archief Zutphen.

Het stads- en streekarchief Zutphen is inmiddels volledig verzelfstandigd en heet nu Regionaal Archief Zutphen. De relatie met dit bedrijf bestaat nu enkel uit het afnemen van meters archiefruimte. In 2011 is hiervoor € 48.000 aan uitgegeven

13. Regiotaxi Gelderse Vallei

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd.

Vanaf 2010 rijdt, op basis van een nieuwe aanbesteding, Regiotaxi Gelderse Vallei in de regio's Achterhoek, Rivierenland, IJsselstreek en De Vallei. Naast alle deelnemende gemeenten is ook de provincie partner.

Het financiële belang

In het financiële model zijn de gemeenten verantwoordelijk voor het WMO-vervoer. De bijdrage van Brummen bedroeg in 2011 € 200.000 (2010: € 175.000).

Beleidvoornemens gemeente Brummen

Zie ontwikkelingen

Ontwikkelingen

Het huidige contract loopt per 1.1.2013 af. Op 13 december 2011 hebben de deelnemende gemeenten samen met de provincie een nieuw samenwerkingscontract getekend. De nieuwe aanbesteding gaat uit van de regio Stedendriehoek (Apeldoorn, Brummen, Lochem, Voorst en Zutphen)

13. Stichting Archipel

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd.

Stichting Archipel behartigt vanaf 1 januari 2006 de belangen van het openbaar onderwijs in de gemeenten Brummen, Voorst en Zutphen, 25 scholen met in totaal 4.200 leerlingen en 430 medewerkers.

Het financiële belang

De stichting voert de taak van bevoegd gezag uit en ontvangt hiervoor doeluitkeringen van het rijk. Binnen deze doeluitkeringen moeten alle kosten worden opgevangen. Er is geen aanspraak op een jaarlijkse bijdrage van Brummen. De gemeente blijft wel eindverantwoordelijk.

Beleidvoornemens gemeente Brummen

Structureel financieel sluitend blijven van de begrotingen.

Ontwikkelingen

Het aantal leerlingen laat een dalende lijn zien. Dit zal ook tot minder personeel en mogelijk minder schoollocaties leiden. Recent is binnen de gemeente Brummen de school De Springveer (vm. Jan Ligthartschool) in de kern Eerbeek gesloten.

14. Bestuursacademie.

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd.

In 2011 is de bestuursacademie opgeheven. Vanuit de financiële afwikkeling is € 1.500 naar Brummen retour gekomen. Deze verbonden partij wordt nu voor het laats hier genoemd.

15. PPS constructie Lombok II Eerbeek.

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd.

De gemeente heeft de uitvoering van het complex Lombok in de bouwgrondexploitatie uitgewerkt via een PPS-constructie, dus samen met een marktpartij. Hierbij gaat het om Rotij Grondontwikkeling Oost BV. Het aandeel van de gemeente in het exploitatieresultaat is 36%.

Het financiële belang

Bij de start van de constructie is de verwachting dat de constructie een financiële omvang heeft van circa. € 11.700.000. De administratie van de PPS wordt door de gemeente gevoerd. De jaarlijkse ontwikkeling wordt in beeld gebracht via de balanspost "bouwgrond in exploitatie".

Beleidsvoornemens gemeente Brummen

De verdere ontwikkeling van Lombok II moet passen binnen de totale afweging binnen de gemeente waar welke woningen nog gebouwd kunnen worden. In paragraaf F bij de jaarstukken 2010 werd de mogelijkheid open gehouden om het gemeentelijk aandeel eenmalig af te laten kopen. Dit blijft een optie.

Ontwikkelingen

Zie beleidsvoornemens.

16. Recreatiegemeenschap Veluwe.

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd.

Deze gemeenschappelijke regeling behartigt de belangen van de deelnemende gemeenten, waaronder Brummen, voor de recreatieve en toeristische ontwikkelingen binnen het betreffende gebied. Het schap is aandeelhouder van de RGV Holding BV en van RGV Onroerend Goed B.V.

Het financiële belang

In 2010 is, conform de begroting, door Brummen geen bijdrage betaald aan het schap.

Beleidsvoornemens gemeente Brummen

Geen specifieke beleidsvoornemens richting het schap. Toerisme is wel speerpunt van beleid.

Ontwikkelingen

Per januari 2010 is de gemeenschappelijke regeling RGV en RGV fietspaden b.v. opgeheven. Brummen is rechtstreeks aandeelhouder van de private organisatie RGV Holding geworden. De aandelen kunnen pas na 5 jaar worden vervreemd.

17 Samenwerkingsovereenkomst (SOK) in kader centrumplan Eerbeek.

Het openbaar belang dat door de verbonden partij wordt behartigd.

De gemeenteraad heeft unaniem uitgesproken dat de gemeente een maatschappelijk belang heeft bij het grondig aanpakken van het centrum van Eerbeek. Dit belang vertaalt zich financieel in een eenmalige bijdrage van € 4,7 miljoen. Op 6 juli 2011 hebben alle vier de partijen de samenwerkingsovereenkomst (SOK) getekend. De administratie van het bouwcomplex centrumplan Eerbeek zal door de gemeente verzorgd worden.

Het financiële belang

De bijdrage van € 4,7 miljoen is in 2011 in de administratie verwerkt. Dit geldt ook voor de bijdragen vanuit de Provincie voor in totaal 50% van deze bijdrage.

Beleidvoornemens gemeente Brummen

Onderdeel van het centrumplan zal het realiseren van woonruimten zijn. De gemeente is beleidsmatig bereid om de aantallen die voor het centrumplan nodig zijn in mindering te brengen op andere gemeentelijke grondexploitaties. De gemeente realiseert zich dat deze bereidheid extra lastig is gezien de forse daling van het aantal te bouwen woningen in de gemeente Brummen als geheel. Naast de eenmalige financiële bijdrage blijven de aanpassingen aan de infrastructuur als gevolg van het aanpakken van het centrum voor rekening van de gemeente.

Ontwikkelingen

Zie voorgaande teksten.



Paragraaf G – Grondbeleid

1. Visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting

Het grondbeleid van de gemeente is vastgelegd in de nota Grondbeleid. De laatste versie hiervan is op 15 december 2011 door de gemeenteraad vastgesteld. De Gemeente Brummen wil zoveel als mogelijk sturing geven aan de ruimtelijke ontwikkeling om daarmee de beleidsdoelen van de Ruimtelijke Ontwikkelingsvisie "ligt op groen" optimaal tot uitvoering te brengen, waarbij tevens kosten maximaal verhaald kunnen worden.

Doch samenwerking met marktpartijen wordt hierbij niet geschroomd als er sprake is van een meerwaarde van samenwerking, ingenomen grondpositie of risicospreiding.

In de uitwerking van dit grondbeleid wordt een actieve houding aangenomen, wat echter niet betekent dat de gemeente in alle processen leidend dient te zijn. Door de invoering van de Wet ruimtelijke ordening zijn de mogelijkheden om ruimtelijke ontwikkelingen te faciliteren vergroot. Per locatie dient een afwijking te worden gemaakt tussen een actieve of faciliterende rol van de gemeente. De mogelijkheden die de Wet ruimtelijke ordening biedt, worden hierbij benut.

2. Aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert

Woningbouw

In 2007 is met de marktpartijen in het gebied Elzenbos een samenwerkingsovereenkomst gesloten op basis van het bouwclaimmodel. In 2008 heeft de gemeente de laatste gronden in het gebied Elzenbos aangekocht. Daarmee is het volledige gebied Elzenbos nu in eigendom bij de gemeente. In 2011 is voor het gebied Elzenbos een geactualiseerde grondexploitatie vastgesteld.

Voor het gebied Lombok (tot de Weverweg) is in 2007 met een ontwikkelaar een samenwerkingsovereenkomst gesloten waarbij de gemeente en de ontwikkelaar gezamenlijk het gebied ontwikkelen. In 2011 is door de gemeenteraad een geactualiseerde grondexploitatie vastgesteld voor het gebied Lombok (met uitzondering van het gedeelte ten zuiden van de Weverweg).

In 2011 is raadsbreed besloten tot een eenmalige bijdrage in de ontwikkeling van het centrumplan Eerbeek onder de naam "Eertbeeck".

Naast deze plannen zijn er nog initiatieven op woningbouwgebied die genoemd zijn in de Ruimtelijke ontwikkelingsvisie 2002. Met deze zogenaamde pijplijnplannen is een start gemaakt. Bij deze plannen is ook gemeentelijk grondbezit betrokken.

Bedrijventerrein

In 2011 is een grondexploitatie vastgesteld voor de uitbreiding van het bedrijventerrein Hazenberg. Op 15 december 2011 is een geactualiseerde grondexploitatie vastgesteld waarbij er voor is gekozen om het gehele terrein in één keer tot ontwikkeling te brengen.

3. Inzet gemeentegrond

Gronden niet geadministreerd binnen complexen

In 2011 is bij diverse projecten grond ingebracht van de gemeente of zijn gronden verkocht. Deze gronden waren niet betrokken in een grondexploitatiecomplex. De opbrengst hiervan is verantwoord op de post "Gronden en Landerijen".

Gronden wel geadministreerd binnen complexen

Woningbouw

Het complex Brummen-Zuid bestaat uit de projecten Pastorietuin en Koppelenburg-Zuid (ontwikkeling van woningen en de uitbreiding van The Gallery). In 2011 is voor het project Koppelenburg Zuid gewerkt aan de stedenbouwkundige invulling van beide plannen. In het project Pastorietuin was woningbouw voorzien. Als gevolg van de Woonvisie, worden op deze locatie geen woningen voorzien.

Het complex Elzenbos heeft betrekking op het project Elzenbos. In 2011 is het woonrijp maken van de eerste fase afgerond en is er grond verkocht. Als gevolg van het besluit van het college van burgemeester en wethouders om het project te bevriezen, zijn er uitsluitend werkzaamheden verricht die betrekking hebben op fase 1.

Het complex Lombok heeft betrekking op het project Lombok (tot aan de Weverweg). In 2011 is de bouw van woningen verder ter hand genomen en zijn er gronden verkocht. Als gevolg van het besluit van het college van burgemeester en wethouders om het project te bevriezen, zijn er uitsluitend werkzaamheden verricht die betrekking hebben op fase 1.

Bedrijventerrein

Het complex Hazenberg heeft betrekking op de uitbreiding van het bedrijventerrein Hazenberg. In 2011 is gestart met de voorbereidende werkzaamheden voor het bestemmingsplan en de verkoop van gronden.

Overige complexen

Andere grondcomplexen zijn nog niet in exploitatie omdat daarvoor de bestemmingsplannen nog niet zijn gewijzigd. Deze gronden worden geadministreerd onder Complexen niet in Exploitatie en zijn bedoeld voor toekomstige woningbouw- en bedrijvencomplexen of kunnen dienen voor natuur- en boscompensatie als dat noodzakelijk is ten gevolge van het in exploitatie nemen van complexen.

4. Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie

Het complex Hazenberg wordt naar verwachting kostendekkend afgesloten. Voor de overige complexen is in de jaarstukken 2010 en 2011 een voorziening getroffen ter afdekking van te verwachten verliezen.

De boekwaarde van een aantal Complexen niet in Exploitatie is zodanig dat bij het in exploitatie nemen daarvan geen kostendekkendheid wordt verkregen. De boekwaarde heeft de marktwaarde overstegen en hiervoor heeft een afwaardering plaatsgevonden in 2011. Per 31-12-2011 zijn de boekwaardes in overeenstemming met de marktwaarde.

5. Onderbouwing van de geraamde winstneming

Er is in 2011 geen winst genomen.

6. Beleidsuitgangspunten over de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken

In totaal is er in 2010 een voorziening gevormd van in totaal € 1.992.000. In 2011 is deze voorziening aangevuld tot een bedrag van € 15.256.473. Deze voorziening is getroffen in verband met de te verwachten negatieve resultaten op grondexploitaties als gevolg van de verslechterde omstandigheden op de woningmarkt en veranderende woningbouwprognoses.

7. Woonvisie

Op verschillende plaatsen binnen de gemeente Brummen werd tot voor kort bouwgrond geproduceerd. Door veranderende woningbouwprognoses zijn alle woningbouwlocaties binnen de gemeente in overweging genomen en getoetst aan volkshuisvestelijke aspecten en de principes van een goede ruimtelijke ordening. Dit heeft er toe geleid dat een aantal projecten doorgang kunnen vinden en voor een aantal projecten een gewijzigde fasering van toepassing is geworden. Ten behoeve van het opstellen van de Meerjaren Prognose Grondexploitaties 2012 heeft de gemeenteraad op 16 december 2011 een voorlopig woningbouwprogramma vastgesteld (RB11.0074).

De uitkomsten van de onderhandelingen met marktpartijen als gevolg van dit besluit, zijn op dit moment nog niet bekend en derhalve niet meegenomen in de jaarrekening. Op het moment dat de resultaten hiervan bekend zijn, worden deze verwerkt in en ter besluitvorming aangeboden.

Voor het opstellen van de MPG is uniformiteit in uitgangspunten van belang. Op 26 januari 2012 heeft de gemeenteraad de uitgangspunten voor de MPG 2012 vastgesteld (RB11.0081). De vastgestelde uitgangspunten zijn gebruikt in de voorliggende MPG.



Paragraaf H – Rechtmatigheid

Inleiding

In artikel 9 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is voorgeschreven dat paragrafen vooral “de beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten” bevatten.

Hoewel een paragraaf Rechtmatigheid niet tot de verplicht voorgeschreven paragrafen behoort, wordt deze vanwege de discussie die het onderwerp heeft losgemaakt, maar vooral vanwege de impact op het onderzoek door en het oordeel van de accountant, toch in de begroting en jaarrekening opgenomen. In de begroting is dit vanaf 2007 en in de jaarrekening vanaf 2006 voor het eerst het geval geweest.

Rechtmatigheid, waar gaat het over?

Als uitvloeisel van het BBV is het Besluit Accountantscontrole provincies en gemeenten (BAPG) gewijzigd vanaf 2004. De meest in het oog springende wijziging in het BAPG is het gegeven dat de extern accountant in zijn verklaring bij de gemeentelijke jaarrekening een oordeel dient op te nemen met betrekking tot de rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties in de jaarrekening. Kort gezegd gaat het erom dat een oordeel wordt gegeven over de financiële gevolgen van het nakomen van de wet- en regelgeving, dit zowel landelijk als door de gemeente Brummen ingevuld. Het accountantsoordeel met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening is gebleven.

Conform artikel 212 Gemeentewet heeft de raad de uitgangspunten vastgesteld van het financiële beleid, het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie. In het bijzonder moet worden voldaan aan eisen van rechtmatigheid, verantwoording en controle. Rechtmatigheid is dus een verantwoordelijkheid van het college, opgedragen door de raad. Het college heeft hiertoe ondermeer het normenkader opgesteld als onderdeel van het controleprotocol voor de accountantscontrole. In dit normenkader is aangegeven welke wet- en regelgeving van belang is. Dit betreft naast de externe wet- en regelgeving ook de interne regelgeving, zoals vastgelegd in onder meer verordeningen en raadsbesluiten. Dit normenkader geeft de reikwijdte weer voor onder meer de rechtmatigheid door de accountant. De raad heeft dit controleprotocol, inclusief normenkader, vastgesteld in de vergadering van 15 december 2011.

Het beleid is erop gericht om jaarlijks een goedkeurende accountantsverklaring voor de rechtmatigheid te verkrijgen.

Rechtmatigheid, wat is er gedaan?

Om ook voor de jaren 2011 en volgende in control te zijn en een goedkeurende accountantsverklaring voor de rechtmatigheid te kunnen ontvangen is het volgende gedaan.

Verordeningen die nieuw gemaakt dan wel geactualiseerd zijn, zijn intern getoetst op rechtmatigheidsaspecten. Dit heeft onder andere ingehouden dat te gedetailleerde bepalingen zijn geschrapt en dat de handhaafbaarheid is getoetst.

In de gemeente Brummen zijn interne controles uitgevoerd om vast te stellen dat de gemeente Brummen rechtmatig werkt. Hierbij is uiteraard ook aandacht geweest voor misbruik en oneigenlijk gebruik. Onderwerpen die hierbij aan de orde zijn gekomen zijn onder meer de inkoop en aanbesteding, verstrekte subsidies, WWB, WMO en leerlingenvervoer.

Eigen bijdragen WMO

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming is op grond van de WMO een eigen bijdrage verschuldigd. Deze eigen bijdrage is afhankelijk van de gemeentelijke verordening WMO en de inkomensgegevens van de aanvrager. In de wet is bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage niet wordt uitgevoerd door de gemeente zelf, maar door het Centraal Administratie Kantoor (CAK). Door privacyoverwegingen is de gegevensverstrekking van het CAK aan de gemeente Brummen ontoereikend om de volledigheid en juistheid van de eigen bijdragen te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is.

Over het boekjaar 2011 is van het CAK een Third Party Mededeling ontvangen. Dit houdt in dat de beheersingsmaatregelen binnen het uitvoeringsproces van de eigen bijdragen WMO van het CAK voldoen aan de daaraan te stellen eisen om de juistheid en volledigheid van de berekende en opgelegde eigen bijdragen aan de aanvragers te waarborgen.

Jaarrekening 2011

Programmarekening 2011

Balans per 31 december 2011

Balans ***en toelichting***

BALANS (bedragen x € 1.000)						
Activa				(Bedragen * € 1.000)		
Omschrijving		31 december 2011		31 december 2010		
VASTE ACTIVA						
<i>Materiële vaste activa</i>			34.005			31.300
Investeringen met een economisch nut :		31.328			29.762	
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut		2.677			1.538	
<i>Financiële vaste activa</i>			7.757			11.850
Kapitaalverstrekkingen aan :						
- deelnemingen		738			738	
Leningen aan :						
- woningbouwcorporaties		4.764			8.752	
- overige verbonden partijen		451			462	
Overige langlopende leningen u/g		1.803			1.899	
TOTAAL VASTE ACTIVA			41.761			43.150
VLOTTENDE ACTIVA						
<i>Voorraden</i>			10.613			14.716
Grond- en hulpstoffen :						
- niet in exploitatie genomen bouwgronden		9.803			1.771	
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie		805			12.940	
Vooruitbetalingen		5			4	
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>			5.603			4.174
Vorderingen op openbare lichamen		4.220			2.644	
Overige vorderingen en uitzettingen		1.382			1.529	
<i>Liquide middelen</i>			432			453
Kassaldi		5			4	
Bank- en giroaldi		427			449	
<i>Overlopende activa</i>			1.448			1.301
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA			18.096			20.643
TOTAAL GENERAAL			59.856			63.793

Passiva				(Bedragen * € 1.000)
Omschrijving		31 december 2011		31 december 2010
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen		493		13.066
Algemene reserves	8.058		6.788	
Bestemmingsreserves :				
- overige bestemmingsreserves	6.728		6.839	
Nog te bestemmen resultaat	-14.292		-561	
Voorzieningen		4.915		5.570
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico	2.024		2.142	
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.891		3.428	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.		47.343		37.575
Onderhandse leningen van :				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsir	0		327	
- binnenlandse banken / ov. financiële instellingen	47.343		36.514	
- binnenlandse bedrijven	0		734	
TOTAAL VASTE PASSIVA		52.751		56.211
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto-vloTTende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar		4.943		5.531
Bank- en girosaldi	1.499		2.074	
Overige schulden	3.444		3.457	
Overlopende passiva		2.164		2.051
</				

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

Algemeen

De jaarrekening 2011 is opgesteld aan de hand van het Besluit begroting en verantwoording gemeenten en provincies (BBV). Ten opzichte van 2010 hebben zich geen noemenswaardige wijzigingen in de presentatie voorgedaan. Wel is er een nieuwe nota Reserves en Voorzieningen in 2011 vastgesteld, waarmee bij het opstellen van de jaarrekening 2011 rekening is gehouden.

In de verordening uitgangspunten financieel beleid en beheer (artikel 212 Gemeentewet) zijn enkele artikelen opgenomen met betrekking tot waardering en resultaatbepaling. De bepalingen uit deze verordening zijn opgenomen in onderstaande grondslagen.

Afschrijvingstermijnen

Voor de gehanteerde afschrijvingstermijnen wordt verwezen naar de nota investering- en afschrijvingsbeleid van 2012, welke in de raadsvergadering van januari 2012 is vastgesteld. Samengevat komen de termijnen op het volgende neer:

- Gronden en terreinen: tussen 0 en 40 jaar
- Gebouwen: tussen 20 en 40 jaar
- Grond-, weg- en waterbouwkundige werken: tussen de 5 en 60 jaar
- Vervoermiddelen: tussen de 6 en 15 jaar
- Machines, apparaten en installaties: tussen 4 en 25 jaar
- Overig: tussen 4 en 30 jaar.

Materiële vaste activa: investeringen met een economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, onder aftrek van de jaarlijkse afschrijvingen.

Rente op investeringen

In de jaarrekening 2011 is bij de investeringen rekening gehouden met een rentepercentage 4,37%.

Materiële vaste activa: investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, onder aftrek van de jaarlijkse afschrijvingen.

Financiële vaste activa

De waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

Vorraden

De voorraad grond wordt gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, vermeerderd met toe te rekenen kosten en verminderd met verantwoorde inkomsten. Indien de marktwaarde lager ligt wordt een voorziening gevormd, dan wel wordt de boekwaarde afgewaardeerd naar marktwaarde niveau. Er wordt geen tussen-tijdse winstneming toegepast, bij beëindiging van complexen wordt de winst genomen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

De waardering vindt plaats tegen de nominale waarde, onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

Voorzieningen

De waardering vindt plaats tegen nominale waarde. De voorziening pensioenaanspraken wethouders is gewaardeerd op basis van actuariële waarde.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

Overlopende passiva
De waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarin de diensten of goederen geleverd zijn. De baten en lasten waartussen een causaal verband bestaat zijn in hetzelfde jaar verantwoord. De verliezen en in redelijkheid de te berekenen risico's, die hun oorsprong vinden in of vóór het verslagjaar, zijn verwerkt in de nu voorliggende jaarrekening.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Met ingang van 2004 geldt voor de gemeenten het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De invoering van genoemd besluit heeft diverse consequenties voor de financiële verslaglegging. Zo is bepaald in de BBV welke investeringen wel of niet mogen worden geactiveerd. Om aan de regels voor waarderen, activeren en afschrijven te voldoen zijn in het recente verleden de investeringen welke op grond van die regels niet mogen worden geactiveerd ineens afgeschreven. Daarnaast geeft de BBV het advies om de maatschappelijke activa in zo kort mogelijke tijd af te schrijven. Onderstaand worden eerst de activa met economisch nut toegelicht. Daarna volgt de toelichting van de maatschappelijke activa.

Materiële vaste activa (TOTAAL)							€ 34.004.983
Investerings met economisch nut							€ 31.327.711
<i>Specificatie verloop (bedragen * € 1,-)</i>							
	Boekwaarde 31-12-2010	Investerings	Desinveste- ringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2011
Gronden en terreinen	634.811	11.969					646.780
Gebouwen	15.921.121	336.815		502.380			15.755.556
Grond-, weg- en waterbouw- kundige werken	9.159.726	1.310.262		237.157			10.233.078
Vervoermiddelen	989.493	302.686		117.835			1.174.344
Machines, apparaten en installaties	1.835.822	777.586		296.193			2.317.215
Overige materiële vaste activa	1.220.609	82.960		102.831			1.200.738
Totaal :	29.761.582	2.822.278	0	1.256.396	0	0	31.327.711

<u>Gronden en terreinen</u>			Toegekend krediet	Besteed in 2011	Besteed cumulatief	Vermoedelijk nog te besteden
Bouw nieuwe gemeentewerf, grondkosten			620.000	11.969	11.969	0
		Totaal:	620.000	11.969	11.969	0

Toelichting

Bouw nieuwe gemeentewerf

De voorbereiding van de bouw is in volle gang; de bouw zal medio 2012 aanvangen.

<u>Gebouwen</u>			Toegekend krediet	Besteed in 2011	Besteed cumulatief	Vermoedelijk nog te besteden
Verbouw gemeentehuis (deelinvestering)			5.996.900	250.159	250.159	5.746.741
Nieuwe gemeentewerf, bouwkosten			2.410.000	104.085	109.138	2.300.862
Nieuwbouw Julianaschool/Dobbelsteen 2006 incl peuterwerk			3.674.041	4.230	3.002.758	30.000
De Lans, 2 permanente lokalen 2006			502.458	61.808	61.808	440.650
Renovatie scholen kleine kernen				-97.980	-97.980	0
Voorbereidingskrediet MFC Eerbeek			70.000	14.513	40.874	29.126
		Totaal:	12.653.399	336.815	3.366.757	8.547.379

Toelichting

Verbouw gemeentehuis (deelinvestering)

De voorbereiding van de bouw is in volle gang; de bouw zal medio 2012 aanvangen.

Julianaschool, nieuwbouw 2006, Dobbelsteen incl. peuterwerk.

In 2009 is de school in gebruik genomen; van het restant krediet is nog € 30.000 nodig voor aanpassing schoolplein/hekwerk en fietsenstalling.

De Lans, 2 permanente lokalen 2006

Door de problematiek rondom De Zonnehuizen is de uitbreiding vertraagd. In 2012 komt er wellicht meer duidelijkheid over de voortgang.

Vorbereidingskrediet MFC Eerbeek

Het MFC in het centrumplan van Eerbeek moet in deze voorbereidingsfase vorm gegeven worden.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (economisch nut)	Toegekend krediet	Besteed in 2011	Besteed cumulatief	Vermoedelijk nog te besteden
GRP aanleg bergbezinkbassin Elzenbos 2007	200.000	82.168	82.168	117.832
GRP bergbezinkriool industrieterrein Rhienderen 2009	339.000	137.805	137.805	201.195
GRP parallelriool industrieterrein Rhienderen 2009	231.500	209.771	227.747	3.753
GRP afkoppelen daken, wegen industr Rhienderen 2009	170.000	137.447	144.602	25.398
Vervanging 1 rioolgemaal 2010	16.000	8.249	12.929	3.071
Vervanging 5 drukrioolringunits 2010	27.750	18.166	27.796	0
Afkoppelen hemelwater buitengebied fase I 2010	145.906	49.420	49.420	0
Verbetermaatregel afkoppelen 2011	310.000	23.760	23.760	286.240
Vervanging gemalen 2011	153.497	27.792	27.792	125.705
Vervanging rioolsignaleringsysteem (jaarschijf 2010)	296.457	150.891	150.891	145.566
GRP aanleg bergbezinkbassin Boerenstraat 2008	460.000	234.544	234.544	225.456
GRP vergroten etc riool Oude Meengatstraat 2008	140.000	138.805	138.805	1.195
Vervangen duikers	100.000	91.444	91.444	0
Totaal:	2.590.110	1.310.262	1.349.703	1.135.411

Toelichting*GRP, aanleg bergbezinkbassin Elzenbos 2007*

Aanleg is klaar; het restant is nodig voor project Oranje Nassauplein.

GRP 2009 industrieterrein Rhienderen bergbezinkriool.

Project loopt door in 2012.

GRP 2009 industrieterrein Rhienderen parallelriool.

Project loopt door in 2012.

GRP 2009 industrieterrein Rhienderen afkoppelen daken.

Project loopt door in 2012.

Vervanging 1 rioolgemaal 2010

Project loopt door in 2012.

Vervangen 5 drukrioolunits 2010

Project is gereed.

Afkoppelen hemelwater buitengebied 2010

Project is gereed.

Verbetermaatregel afkoppelen 2011

Project loopt door in 2012.

Vervanging gemalen 2011

Project loopt door in 2012.

Vervanging rioolsignaleringsysteem

Project loopt door in 2012.

GRP 2008 Boerenstraat.

Project loopt door in 2012.

GRP vergroting riool Oude Meengatstraat 2008.

Project loopt door in 2012.

Vervoermiddelen			Toegekend krediet	Besteed in 2011	Besteed cumulatief	Vermoedelijk nog te besteden
Verv. Hulpverleningswagen brandweer 2009			290.000	302.686	302.686	0
		Totaal:	290.000	302.686	302.686	0

Toelichting.*Vervanging hulpverleningswagen brandweer*

Het voertuig zal begin 2012 in gebruik genomen worden; overschrijding door niet geraamde extra inventaris onder meer te wijten aan veranderde arbo-wetgeving.

Machines, apparaten en installaties			Toegekend krediet	Besteed in 2011	Besteed cumulatief	Vermoedelijk nog te besteden
Ondergrondse containers vervangingsplan 2009			511.315	269.329	493.306	0
Vervanging telefooncentrale gemeentehuis 2009			150.000	20.554	100.034	49.966
Vervanging centrale ict infrastructuur			276.000	1.322	167.751	108.249
Belastingpakket GOUW 2009			330.000	35.545	270.844	28.000
Verv. Software internet/intranet 2010			24.000	59.847	59.847	0
Verv. Software vergunningen 2010			50.000	0	0	50.000
Verv. Beheerapplicat + gevolgen stroomlijn 2010			300.000	116.673	213.057	83.326
Software mobiel handhaven			30.000	8.245	8.245	21.755
Aanschaf applicatie WMO			60.000	10.246	60.071	0
Vervanging thin clients en beeldschermen			120.000	108.841	108.841	3.000
Vervanging backupserver, loaders, systeemvervanging			21.000	20.358	20.358	0
Vervangen serverapparatuur/programmatuur			66.000	56.827	56.827	8.500
Software Brummen digitaal			172.720	69.799	69.799	102.921
		Totaal:	2.111.035	777.586	1.628.980	455.717

Toelichting*Vervanging ondergrondse containers.*

Het plan is in 2011 afgerond.

Vervanging centrale ict infrastructuur.

Project loopt door in 2012.

Belastingpakket

Door gezamenlijke inkoop met de gemeente Voorst is het krediet onderschreden; in 2012 is nog een bedrag van € 28.000 nodig voor verdere implementatie en financiële afwikkeling van enkele modules.

Vervanging telefooncentrale gemeentehuis 2009

Project loopt door in 2012.

WABO software 2009

Implementatie en financiële afwikkeling van Key2Vergunningen vindt plaats in 2012.

Vervangen beheerapplicaties/gevolgen stroomlijn 2010

Restant wordt aangewend voor de gevolgen van ontwikkelingen afdeling Beheer en die doorwerken naar Neuron Stroomlijn.

Software mobiel handhaven

Project loopt door in 2012; aanwending mede afhankelijk van de ontwikkeling van de RUD.

Aanschaf applicatie WMO

Project is afgerond.

Vervanging thinclients en beeldschermen

In 2012 is nog € 3.000 nodig voor afronding van het project.

Vervanging backupserver, loaders, systeemvervanging

De vervanging is gerealiseerd.

Vervangen serverapparatuur/programmatuur

In 2012 is nog € 8.500 nodig voor afronding van het project.

Software Brummen digitaal

Project loopt door in 2012.

Overige materiele vaste activa (economisch nut)			Toegekend	Besteed in	Besteed	Vermoedelijk
			krediet	2011	cumulatief	nog te besteden
Netwerk ruiter en koetsier			20.000	500	3.963	16.037
Aanschaf meubilair 2010			161.495	82.460	82.460	79.035
		Totaal:	181.495	82.960	86.423	95.072

Toelichting

Netwerk ruiter en koetsier

Project wordt in 2012 voortgezet.

Aanschaf meubilair 2010

Aanschaf loopt door in 2012.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut							€ 2.677.272
	Boekwaarde	Investerings	Desinveste-	Afschrijvingen	Bijdragen	Afwaarde-	Boekwaarde
	31-12-2010		ringen		van derden	ringen	31-12-2011
Grond-, weg- en waterbouwkundige	1.400.011	944.024		40.026			2.304.009
Overige materiële vaste activa	138.272	236.975		1.984			373.263
Totaal :	1.538.283	1.180.999	-	42.010	-	-	2.677.272

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken			Toegekend	Besteed in	Besteed	Vermoedelijk
			krediet	2011	cumulatief	nog te besteden
Herinrichting burgemeester Dekkerstraat 2007			71.098	0	0	71.098
Herinrichting Arnhemsestraat 2010, netto kosten			0	108.968	121.336	0
Herinrichting Zutphensestraat 2009			232.993	503.670	846.417	0
Vervanging straatverlichting 2010, masten 60%			38.000	24.984	24.984	0
Vervanging straatverlichting 2010, armaturen 40%			15.000	15.503	15.503	0
Renovatie buitenwerk VRI Hallsebrug 2010			30.000	28.078	28.078	0
Vervanging masten 2011			155.624	176.018	176.018	0
Vervanging armaturen 2011			135.768	85.603	85.603	50.165
Centrumplan Eerbeek, infrastructuur 2011			200.000	1.200	1.200	198.800
		Totaal:	878.483	944.024	1.299.139	320.063

Toelichting

Herinrichting Burgemeester Dekkerstraat 2007

Schuift door naar 2012, mede in combinatie met werkzaamheden voor centrumplan Brummen

Herinrichting Arnhemsestraat 2010

Het werk is uitgevoerd, maar de financiële afwikkeling met de provincie moet definitief nog plaatsvinden

Herinrichting Zutphensestraat 2009

Het werk is uitgevoerd, maar de financiële afwikkeling met de provincie moet definitief nog plaatsvinden

Vervanging masten straatverlichting 2010

Jaarlijks is budget beschikbaar voor vervanging; over- of onderschrijding wordt toegevoegd aan de volgende jaarschijf.

Vervanging armaturen straatverlichting 2010

Jaarlijks is budget beschikbaar voor vervanging; over- of overschrijding wordt toegevoegd aan de volgende jaarschijf.

Vervanging masten 2011

Jaarlijks is budget beschikbaar voor vervanging; over- of overschrijding wordt toegevoegd aan de volgende jaarschijf.

Vervanging armaturen 2011

Jaarlijks is budget beschikbaar voor vervanging; over- of overschrijding wordt toegevoegd aan de volgende jaarschijf.

Renovatie buitenwerk VRI Hallsebrug 2010

Het werk is gereed.

Centrumplan Eerbeek, infrastructuur 2011

Het project is recent opgestart en loopt uiteraard door in 2012.

Overige materiele vaste activa maatschappelijk nut		Toegekend krediet	Besteed in 2011	Besteed cumulatief	Vermoedelijk nog te besteden
Project ondersteuning integraal huisvestingsplan		121.461	52.134	52.134	69.327
Renovatie 2011, obs de Rietgors		87.612	68.707	68.707	18.905
Renovatie 2011, obs de Vossestaart		226.815	70.683	70.683	156.132
Renovatie 2011, Isingsschool		54.854	45.451	45.451	9.403
	Totaal:	490.742	236.975	236.975	253.767

Toelichting

Project ondersteuning integraal huisvestingsplan

Het project strekt zich uit over meerdere jaren.

Renovatie 2011, obs de Rietgors

In 2011 is er gerenoveerd, afronding vindt plaats in 2012.

Renovatie 2011, obs de Vossestaart

In 2011 is er gerenoveerd, afronding vindt plaats in 2012.

Renovatie 2011, Isingsschool

In 2011 is er gerenoveerd, afronding vindt plaats in 2012.

Financiële vaste activa							€ 7.756.509
Specificatie verloop (Bedragen * € 1,-):							
	Boekwaarde 31-12-2010	Investerings	Desinvesteringen	Aflossingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2011
Kapitaalverstrekkingen aan :							
- deelnemingen	738.142						738.142
Leningen aan :							
- woningbouwcorporaties	8.751.949			3.987.532			4.764.417
- overige verbonden partijen	461.557			10.886			450.671
Overige langlopende leningen u/g	1.898.759			95.480			1.803.279
Totaal :	11.850.407	0	0	4.093.898	0	0	7.756.509

Deelnemingen		Boekwaarde 31-12-2011	Boekwaarde 31-12-2010
Aandelen Bank Ned Gemeenten		1.755	1.755
Inschrijving 3% Grootboek Nat. Schuld		2.269	2.269
Kapitaal Vitens		454	454
Aandelen Berkel Milieu		37.210	37.210
Commanditair kapitaal Essent/VAM		172.938	172.938
Storting in Stimuleringsfonds		523.516	523.516
	Totaal :	738.142	738.142

Toelichting*Leningen aan Woningcorporaties.*

Het betreft hier leningen welke in het verleden door de gemeente zijn aangetrokken en tegen gelijke voorwaarden zijn doorgeleend aan de woningstichtingen Eerbeek en Brummen ter financiering van sociale woningbouw. Momenteel worden geen leningen meer verstrekt aan de woningstichtingen.

Lening aan overige verbonden partijen.

Het betreft hier een lening aan de Stichting Welzijn Brummen.

Overige langlopende leningen u/g.

Dit betreft vooral de uitstaande lening aan Vitens, waarop jaarlijks wordt afgelost. Onder deze balans post vallen ook de verstrekte leningen in het kader van het Fietsplan ten behoeve van gemeentepersoneel.

Essent/Vam.

De gemeenten in de Regio Stedendriehoek hebben in het verleden bijgedragen aan het kapitaalfonds, waaruit de VAMIJ C.V. gefinancierd is. De VAMIJ is opgegaan in ESSENT. De afspraak is gemaakt dat de gemeenten de bijdragen in 2016 terug krijgen, waarbij rekening is gehouden met een jaarlijkse rente vergoeding. De deelneming van Brummen per 2016 komt op € 172.938.

Storting in Stimuleringsfonds.

De gemeente Brummen neemt vanaf 2007 deel in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting. Dit is een z.g. Revolving Fund. De gestorte gelden blijven eigendom van de gemeente. De gelden worden door het SVn beheerd op een gemeenterekening, waarover rente wordt vergoed. In 2011 is een bedrag van € 2.054 bijgeschreven. Als aanvulling verdubbelt het SVn het door de gemeente gestorte bedrag. Dit bedrag wordt beheerd op een zogenoemde bouwfondsrekening. De gemeente kan zowel uit de gemeenterekening als de bouwfondsrekening stimuleringsleningen verstrekken aan derden. In 2011 zijn door SVn geen nieuwe leningen verstrekt. Het uit te lenen bedrag is op 31-12-2011 € 171.181. Rente en aflossing op deze leningen vloeien terug naar de rekening waar de lening uit is verstrekt.

Vlottende activa

Vorraden							€ 10.613.261
				Boekwaarde	Boekwaarde		
				31-12-2011	31-12-2010		
Grond- en hulpstoffen :							
- niet in exploitatie genomen gronden				9.803.389	1.771.027		
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie				16.061.136	14.932.464		
Voorziening risico's bouwgrondexploitatie				-15.256.473	-1.992.000		
Vooruitbetalingen op inkoop voorraden				5.210	4.292		
			Totaal :	10.613.261	14.715.783		

Niet in exploitatie genomen gronden	Boekwaarde 31-12-2010	Investering 2011	Desinvestering 2011	Afwaardering	Naar gronden in expl. 2011	Boekwaarde 31-12-2011	Kostprijs per m2
Brummen Zuid	840.718	61.638				902.356	35/ €4
Hungeling	124.811	0				124.811	€ 2,72
Oordweg	276.901	0		34.229		242.672	€ 4,00
Wilhelminapark	47.971	1.919				49.890	€ 2,49
Industrieterrein Hazenberg	80.758	204.814			-285.572	0	€ 7,28
Knoevenoordstraat	80.537	3.221		9.758		74.000	€ 4,00
Weverweg Zuid	319.331	12.971		293.902		38.400	€ 4,00
Eertbeek	-	8.371.260				8.371.260	€ 92,76
Totaal :	1.771.027	8.655.823	0	337.889	-285.572	9.803.389	

Toelichting**Brummen Zuid**

In 2011 zijn er kosten gemaakt om verdere plannen te ontwikkelen voor het complex Brummen Zuid. Daarnaast zijn er financieringskosten gemaakt.

Hungeling

De grond in het complex Hungeling is in gebruik als landbouwgrond. De komende jaren zijn hier geen ontwikkelingen voorzien die de productie van bouwgrond mogelijk maken. Gedurende het jaar 2011 zijn er geen mutaties geweest.

Oordweg

De grond in het complex Oordweg is in gebruik als landbouwgrond. De komende jaren zijn hier geen ontwikkelingen voorzien die de productie van bouwgrond mogelijk maken. In 2011 is binnen het bedrag aan afwaardering € 21.100 verwerkt ten behoeve van bos en natuurcompensatie uitbereiding Pillo Pak. Tevens is de grond afgewaardeerd conform de laatst bekende MPG.

Wilhelminapark

In 2011 zijn er alleen financieringskosten ten laste van het complex gebracht.

Industrieterrein Hazenberg

Deze gronden zijn in 2011 in exploitatie genomen. Zie daar voor verdere toelichting.

Knoevenoordstraat

De gronden in het complex Knoevenoordstraat zijn in gebruik als landbouwgrond. In 2011 zijn er alleen financieringskosten gemaakt. De komende jaren zijn er geen ontwikkelingen voorzien waarbij de productie van bouwgrond mogelijk wordt. Tevens is de grond afgewaardeerd conform de laatst bekende MPG.

Weverweg Zuid

In 2011 zijn er financieringskosten en kosten voor de inzet van ambtelijke capaciteit gemaakt. Tevens is de grond afgewaardeerd conform de laatst bekende MPG.

Eertbeek

In 2011 zijn er gronden aangekocht en zijn er ontwikkelingskosten en plankosten gemaakt. De boekwaarde is hoger dan de huidige marktwaarde. Na het realiseren van de bestemmingsplanwijziging zal de marktwaarde de boekwaarde overstijgen. Daarnaast is contractueel met de ontwikkelaar afgesproken dat een mogelijk tekort op deze grondexploitatie voor rekening van de ontwikkelaar is. De boekwaarde per 31.12.2011 is inclusief de nog te ontvangen bijdragen vanuit de Provincie ad € 2.389.240.

In exploitatie genomen gronden	31-12-2010	Investering	Inkomsten	Voorziening	Winstneming	31-12-2011
Elzenbos II	12.453.582	1.352.636	311.998			13.494.220
Lombok gemeente	-865.613	540.128	224.559			-550.044
Lombok PPS	3.344.495	567.670	1.080.777			2.831.388
Industrieterrein Hazenberg	0	285.572				285.572
Totaal :	14.932.464	2.746.006	1.617.334	0	0	16.061.136

Toelichting*Elzenbos II*

In 2011 zijn opbrengsten uit verkoop van grond gerealiseerd. Daarnaast zijn kosten gemaakt voor het bouwrijp maken en zijn er kosten gemaakt om plannen verder te ontwikkelen. Tevens zijn er financieringskosten gemaakt.

Lombok gemeente

In 2011 zijn de eerste opbrengsten uit verkoop van grond gerealiseerd. Daarnaast zijn er kosten gemaakt om verdere plannen te ontwikkelen. Ook zijn er financieringskosten gemaakt.

Lombok PPS

In 2011 zijn er financieringskosten, kosten voor het bouwrijp maken van de grond en plankosten gemaakt. Er is een bedrag in het "ligt op groen fonds" gestort. Daarnaast zijn er opbrengsten uit verkoop van grond gerealiseerd.

Industrieterrein Hazenberg

Er zijn in 2011 kosten gemaakt om verdere plannen te ontwikkelen. De verbreding van de Van Beijenlaan is gerealiseerd. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor de financiering.

Voorziening risico's bouwgrondexploitatie.

Als gevolg van de economische crisis en de nog lopende onderhandelingen over de verdeling binnen de Regio Stedendriehoek over de te bouwen woningaantallen (in het kader van KWP3) voor de gemeente Brummen, is een voorziening getroffen. Duidelijk op basis van de huidige gegevens is, dat er minder gebouwd gaat worden dan is voorzien. Hierbij wordt er nu van uitgegaan dat er 665 woningen gebouwd worden in de periode 2010 tot en met 2019. Voorzien was een aantal van ruim 1.800 woningen. Daarnaast heeft afwaardering plaatsgevonden doordat de marktwaaarde gedaald is onder de boekwaarde. In 2011 zijn de gronden afgewaardeerd conform de laatst bekende MPG. Ten gevolge van deze redenen zijn de voorziening en de afwaarderingen op de gronden verhoogd met in totaal € 13.581.261..

Vooruitbetalingen op inkoop voorraden	31-12-2010	Toename	Afname	31-12-2011
Voorraad "eigen verklaringen".	4.292	918		5.210
Totaal :	4.292	918	-	5.210

Toelichting

Per eind 2011 is er sprake van een geringe toename van de voorraad.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar			€ 5.602.508	
Vorderingen op openbare lichamen		Boekwaarde	Boekwaarde	
		31-12-2011	31-12-2010	
BCF		2.276.541	2.039.354	
Overige vorderingen op openbare lichamen		1.943.756	605.029	
Totaal :		4.220.297	2.644.383	

Toelichting

De vordering op het BCF is gedeclareerd bij de Belastingdienst, afrekening volgt naar schatting in juli 2012.

Het bedrag onder overige vorderingen betreft de BTW over het 4^{de} kwartaal 2011.

Overige vorderingen en uitzettingen			Boekwaarde 31-12-2011	Boekwaarde 31-12-2010
Sociale Zaken, debiteuren			813.430	829.011
Voorziening oninbaar dub. debiteuren sociale zaken			-348.998	-299.000
Debiteuren belastingen			199.978	53.766
voorziening dubieuze debiteuren			-19.444	-47.071
Overige debiteuren			737.245	992.583
		Totaal :	1.382.211	1.529.289

Toelichting

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor het risico van oninbaarheid van de vorderingen van de Sociale Dienst is een voorziening getroffen deze worden jaarlijks geactualiseerd. Voor de overige debiteuren is eveneens een voorziening opgenomen die in 2011 verlaagd kon worden.

Nadere toelichting debiteuren				
<i>Overige Debiteuren / vorderingen op openbare lichamen</i>				
Het gezamenlijk saldo van deze vorderingen bedraagt per balansdatum :				2.681.001
Hiervan is t/m 6-3-2012 afgewikkeld				-1.651.248
		Stand per 6-3-2011		4.332.249
De opbouw van dit saldo is als volgt :				
- debiteuren 2003 t/m 2007		14.651		
- debiteuren 2008		25.598		
- debiteuren 2009		-5.036		
- debiteuren 2010		5.563		
- debiteuren 2011		4.291.473		
		4.332.249		

Liquide middelen					€	432.151
				Boekwaarde 31-12-2011	Boekwaarde 31-12-2010	
Kassaldi				4.706	3.721	
ABN- AMRO				319.949	221.280	
ING				107.496	227.911	
		Totaal :		432.151	452.912	

Overlopende activa						€ 1.447.862
				Boekwaarde 31-12-2011	Boekwaarde 31-12-2010	
Nog te ontvangen bedragen				1.374.917	1.164.473	
Vooruitbetaalde bedragen				43.739	111.203	
Verrekende posten Sociale Dienst				15.292	5.820	
Te vorderen BTW bouwgrond						
Overige overlopende activa				13.914	19.187	
			Totaal :	1.447.862	1.300.683	

De belangrijkste posten onder de overlopende activa zijn:

<i>Nog te ontvangen bedragen</i>		
Afrekening BUIG 2010		394.395
Toeristenbelasting		197.925
Doorberekende planschadekosten		144.450
Afrekening Rioolheffing Vitens		133.784
Afrekening BUIG 2011		103.393
Afrekening Diftar		100.474
Aanvulling SGW subsidie provincie Gelderland		89.711
Bijdrage marktpartijen plankosten Eertbeeck		87.500
Rente lening Vitens		47.420
Doorberekende kosten particuliere plannen		42.995
Bijdrage VVN		19.883
BBZ		12.987
	Totaal :	1.374.917

<i>Vooruitbetaalde bedragen</i>		
Verkeersonderzoek buitengebied		17.600
Div facturen tbv MFC		14.648
Centric onderhoud servers t/m 2013		7.920
Beveiliging Oud en Nieuw 2011/2012		2.351
Applicatiebeheer 1e kw 2012		1.220
	Totaal :	43.739

Vaste passiva.

Eigen vermogen						€ 492.767
			Boekwaarde 31-12-2011	Boekwaarde 31-12-2010		
Algemene reserves			8.057.528	6.788.399		
Bestemmingsreserves :						
- overige bestemmingsreserves			6.727.624	6.838.557		
Nog te bestemmen resultaat			-14.292.385	-561.164		
		Totaal:	492.767	13.065.792		
	Saldo per 31-12-2010	Toevoeging 2011	Onttrekking 2011	Bestemming resultaat 2010	Verminderings ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2011
Algemene reserves						
Weerstandreserve	3.345.000		417.000			2.928.000
Vrije reserve	3.443.399	2.501.686	254.393	-561.164		5.129.528
Totaal algemene reserves :	6.788.399	2.501.686	671.393	-561.164	0	8.057.528
Bestemmingsreserves						
Renovatie monumenten	105.825		8.370			97.455
Integratie nieuwkomers	93.454					93.454
Speelwerktuigen	107.084	26.041	22.403			110.722
Gemeentedeel VVE/GOA	152.447					152.447
Structuurplan Spelen	63.485		63.485			0
Duurzaamheidsprojecten	299.065	38.692	54.516			283.241
Ligt op Groen	427.676	378.837	456.435			350.078
Bovenwijkse voorzieningen	13.572					13.572
Brummen Digitaal (EGEM-I)	212.805	145.000	132.878			224.927
IHP	2.900.069		230.670			2.669.399
Volkshuisvesting	165.900		67.560			98.340
Reconstructie Hazenberg	533.296		533.296			0
Uitvoering WMO-taken vanaf 2007	1.465.751	304.655	770.406			1.000.000
Onderhoud rijwielpaden	298.128		189.449			108.679
Toerisme	0					0
Rioolrechten	0	323.027				323.027
Afvalstoffenheffing	0	1.110.099				1.110.099
Reintegratie	0	57.655				57.655
Voorzieningen voor de Jeugd.	0	34.529				34.529
Totaal bestemmingsreserves :	6.838.557	2.418.535	2.529.468	0	0	6.727.624
Nog te bestemmen resultaat	-561.164		14.292.385	561.164	0	-14.292.385
Totaal eigen vermogen	13.065.792	4.920.221	17.493.246	0	0	492.767

Weerstandreserve

De omvang van de weerstandreserve is, op basis van de inventarisatie van risico's zoals vastgesteld door de raad op 3 november 2011, verlaagd tot € 2.928.000. Hiertoe is € 417.000 toegevoegd aan de vrije reserve.

Algemene vrije reserve (AVR)

De algemene vrije reserve bedraagt per 31 december 2011 € 5.129.528. Dit is exclusief het negatieve rekeningsresultaat van 2011 ad € 14.292.295.

De toevoeging aan de AVR kent een viertal achtergronden. Ten eerste is de weerstandreserve verlaagd met € 417.000. Dit bedrag komt ten gunste van de AVR. Ten tweede is uitvoering gegeven aan de in 2011 door de gemeenteraad vastgestelde nota Reserves en Voorzieningen. Als gevolg van deze nota zijn de bestemmingsreserves "Reconstructie Hazenberg" en "Onderhoud rijwielpaden" opgeheven. Daarnaast is de reserve IHP met € 200.000 afgeroomd. Tot slot is in de reserve WMO een plafond gelegd. Ten derde heeft vanuit de voorziening rioolrechten een, grotendeels vervroegde, aflossing van voorfinanciering vanuit de AVR plaatsgevonden. Tot slot heeft er een terugstorting vanuit de reserve Ligt op Groen plaatsgevonden naar de AVR. Deze vier zaken samen hebben er voor gezorgd dat de AVR aangevuld kan worden met € 2.501.686.

Het bedrag in de kolom "onttrekking" betreft de plankosten voor het centrumplan Eerbeek, de kosten betrokkenheid bij IJsselsprong en het verschil tussen de gemeentelijke uurtarieven en de commerciële uurtarieven. De onttrekking uit de AVR van het resultaat over 2010 is conform het raadsbesluit bij de jaarstukken 2010.

Renovatie monumenten

In 2011 is per saldo meer aan kosten renovatie monumenten besteed dan beschikbaar was in de begroting. Het verschil is aan de reserve onttrokken.

Huisvesting statushouders

In 2011 heeft zich binnen de reserve geen ontwikkeling voorgedaan.

Speelwerktuigen

Tegenover de geplande toevoeging aan de reserve staat € 22.403 aan onttrekking wegens daadwerkelijk gemaakte kosten.

Gemeentedeel VVE/GOA

In 2011 heeft zich binnen de reserve geen ontwikkeling voorgedaan

Structuurplan Spelen

In het kader van het proces versoberen en faseren is het meerjarenproject "structuurplan Spelen" beëindigd. Het restant aan reserve is toegevoegd aan de nieuwe reserve "Voorzieningen voor de jeugd" In feite is dit een oude reserve die bij de start van het structuurplan aan de reserve structuurplan spelen was toegevoegd.

Duurzaamheidsprojecten

De toevoeging is conform de afspraak dat een voordeel op kosten van automatisering ten gunste gebracht wordt van deze bestemmingsreserve. De kosten passen binnen de uitgangspunten zoals die in het raadsbesluit "Duurzaam woon- en leefomgeving" van januari 2010 zijn vastgelegd.

Ligt op Groen

Naast een bijdrage vanuit particulieren plannen voor Ligt op Groen heeft er in 2011 ook een bijdrage vanuit het bouwcomplex Lombok plaatsgevonden. In de onttrekking zit naast de bestedingen ook de aflossing van het voorgeschoten bedrag vanuit de AVR bij de vorming van de bestemmingsreserve LOG ad € 378.000. Deze aflossing betreft het bedrag dat in 2011 is ontvangen aan LOG-gelden.

Bestemmingsreserve Bovenwijkse Voorzieningen

In 2011 heeft zich binnen de reserve geen ontwikkeling voorgedaan.

Brummen Digitaal

De toevoeging is conform de raming.

IHP

Conform de nieuwe nota Reserves en Voorzieningen 2011 is per 31.12.2011 € 200.000 van deze reserve afgeroomd. Het bedrag is toegevoegd aan de AVR. Dit was mogelijk door verschuiving in tijd in de uitvoering van het IHP. Hierdoor behoeft er minder aan achterblijvende kapitaallasten te worden afgeboekt dan waar in de eerste opzet van het IHP rekening mee werd gehouden. De andere onttrekking betreft het afdekken van eenmalige sloopkosten van een school.

Volkshuisvesting

De afbouw van deze reserve is conform planning. In 2013 vindt de laatste onttrekking plaats.

Reconstructie Hazenberg

Conform de nieuwe nota Reserves en Voorzieningen 2011 wordt deze bestemmingsreserve per 31.12.2011 opgeheven. Het restant van de reserve is toegevoegd aan de AVR. Met de gevolgen van dit besluit van de jaarlijkse exploitatie is in de programmabegroting vanaf 2012 rekening gehouden

Wet uitvoering WMO

Conform de nieuwe nota Reserves en Voorzieningen 2011 is in deze reserve een plafond gelegd van € 1.000.000. Doordat de uitvoering van de WMO-taken vanaf 2007 in 2011 per saldo € 87.000 binnen het beschikbare budget bleef, kon per 31.12.2011 uiteindelijk ruim € 548.000 vanuit deze bestemmingsreserve aan de AVR worden toegevoegd.

Onderhoud rijwielpaden

Conform de nieuwe nota Reserves en Voorzieningen 2011 wordt deze bestemmingsreserve per 31.12.2011 opgeheven. Het restant dat per 31.12.2011 nog zichtbaar is, is nog nodig om in 2012 te maken kosten af te dekken. Dit zijn kosten die oorspronkelijk voor 2011 gepland stonden, maar nu zijn door- geschoven naar 2012. Uiteindelijk kon ruim € 174.000 aan de AVR worden toegevoegd.

Rioolrechten

In overleg met de accountant is besloten om de voorziening Rioolrechten om te zetten in een bestemmingsreserve. Deze omzetting laat onverlet dat de reden voor nu de reserve is het egaliseren van meen- en tegenvallers met betrekking tot de 100% kostendekkendheid van de rioolrechten.

Afvalstoffenheffing

Hier geldt precies hetzelfde als bij de rioolrechten.

Re-integratie.

Bij het raadsvoorstel bij de jaarstukken 2011 zal formeel toestemming worden gevraagd om deze bestemmingsreserve te vormen. Deze bestemmingsreserve past binnen de ontwikkeling van de ontschotting tussen bevorderen deelname aan de arbeidsmarkt en kosten van sociale bijstand. Het bedrag waarmee de reserve start heeft relatie met de vrijval aan bekleemde middelen, die op basis van de definitieve afrekening met het rijk niet meer nodig zijn.

Voorzieningen voor de Jeugd.

Als compensatie voor het vervallen van het structuurplan spelen is afgesproken om het restant van die bestemmingsreserve beschikbaar te houden voor voorzieningen voor de jeugd.

Voorzieningen						€ 4.915.091
Specificatie verloop (bedragen * € 1,-)						
	Saldo per 31-12-2010	Toevoeging 2011	Vrijval 2011	Verminderings door aanwending	Saldo per 31-12-2011	
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's						
Voorziening Participatiebeleid	141.745				141.745	
Compensatie bosgrond (Pillo Pak)	34.248			31.166	3.082	
Restwerkzaamheden Beckers'son	125.498			125.498	-	
Pensioenaanspraken wethouders	1.770.925	94.811		54.641	1.811.095	
Ecowaal Kollergang	11.532			1.469	10.063	
Ringlaan	58.255				58.255	
Subtotaal :	2.142.203	94.811	0	212.774	2.024.240	
Onderhoudsegalisatievoorzieningen						
Onderhoud gemeentelijke onr.goed	994.915	276.143		225.291	1.045.767	
Onderhoud schoolgebouwen	-	41.200	41.200		-	
Onderhoud wegen	1.253.179	597.395	0	654.769	1.195.805	
Rioolrenovaties	434.351	483.699		268.771	649.279	
Voorziening rioolrechten	35	610.239	610.274		-	
Voorziening afvalstoffenheffing	745.660	364.439	1.110.099		-	
Subtotaal :	3.428.140	2.373.115	1.761.573	1.148.831	2.890.851	
Totaal voorzieningen	5.570.343	2.467.926	1.761.573	1.361.605	4.915.091	

Toelichting

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico's

Voorziening Participatiebeleid

Deze voorziening is in 2009 gevormd ter afdekking van toekomstige verplichtingen met betrekking tot mensen die onder de WIW of ID regeling vallen met een vast contract, waarbij niet voorzien wordt dat deze mensen uit deze regeling zullen komen. Er hebben in 2011 geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Compensatie bosgrond (Pillo Pak)

In 1997 is van het bedrijf Pillo Pak een uitkering ontvangen i.v.m. uitbreiding van het bedrijf. Voor deze uitbereiding moest een stuk bos worden gekapt. Met de Provincie Gelderland is destijds afgesproken dat op een andere plek zogenaamde bos- en natuurcompensatie moet plaatsvinden. In 2011 is er aan de Oordweg grond aangekocht voor bebossing. Restant van de voorziening wordt in 2012 voor aanvullende bebossing gebruikt.

Restwerkzaamheden Becker's Sonsterrein

Het plan Becker's Son is in 2009 administratief afgewikkeld. De voorziening valt vrij en wordt voor € 100.000 toegekend aan het project Eertbeek.

Pensioenaanspraken wethouders.

Deze voorziening is getroffen om aan de pensioenverplichtingen te kunnen voldoen voor de pensioenge-rechtigden die op 31-12-2009 nog niet de leeftijd hebben bereikt van 65 jaar. Voor de wethouders die in 2010 zijn aangetreden zijn de pensioenverplichtingen in 2010 ondergebracht bij een pensioenverzeke-raar. Voor de pensioengerechtigden die op 31-12-2009 65 jaar of ouder waren wordt jaarlijks de last in de exploitatie verantwoord.

Ecowal Kollergang

In 2011 is een bedrag ad € 1.469 besteed aan de aanleg van de Ecowal.

Ringlaan

Het gaat hier om nog te maken kosten bij het in 2007 afgesloten bouwgrondcomplex Ringlaan. In 2011 zijn hier geen kosten gemaakt.

Onderhoudsegalisatievoorzieningen

Onderhoud gemeentelijk onroerend goed

Bekostiging van (groot) onderhoud van gemeentelijke gebouwen. De voorziening wordt jaarlijks gevoed ten laste van de exploitatie. Deze storting wordt jaarlijks gecorrigeerd met het inflatiepercentage. Daar-naast worden jaarlijks de werkelijke onderhoudskosten onttrokken aan de voorziening.

Onderhoud schoolgebouwen.

In maart 2008 heeft de gemeenteraad het Integraal Huisvesting Plan onderwijs (IHP) vastgesteld. Onder-deel daarvan was het gaan werken met een onderhoudsvoorziening voor schoolgebouwen. In 2011 heeft een dotatie van € 41.200 plaatsgevonden. De werkelijke kosten vielen hoger uit. Het maximaal aan de voorziening te onttrekken bedrag is daadwerkelijk onttrokken, het overige is ten laste gekomen van de exploitatie.

Onderhoud wegen

Betreft voorziening ter dekking van (achterstallige) onderhoudskosten en investeringen wegen. Alle wer-kelijk gemaakte kosten worden aan de voorziening onttrokken. In 2011 bedroegen deze € 654.769. Daar-naast werd ten laste van de exploitatie een toevoeging aan de voorziening gedaan van € 597.395.

Rioolrenovaties

Deze voorziening is ingesteld om een gelijkmatige belasting van de exploitatie te verkrijgen en daarmee ook een meer gelijkmatige ontwikkeling van de rioolheffing. De ontwikkeling van de stortingen en de ge-hele ontwikkeling van de toekomstige kosten is in beeld gebracht op basis van het gemeentelijke rioleringsplan (GRP). In 2011 heeft een toevoeging plaatsgevonden van € 483.699, terwijl er onttrokken is een bedrag van € 268.771. Hierdoor geeft het fonds een positief beeld.

Voorziening riolrechten

Voorziening voor egalisatie voor kosten/ tarieven van de instandhouding van het rioolstelsel. Hierbij wordt gestreefd naar 100% kostendekkendheid. De overdekking op de exploitatie van het product Riolering is der mate hoog, dat hiermee het tekort uit 2009, zijnde € 287.247 ineens terug gestort kan worden in de

Algemene Vrije Reserve. Daarna is deze voorziening omgezet in een bestemmingreserve in overleg met de accountant.

Voorziening afvalstoffenheffing

Bij afvalverwijdering is er sprake van 100% dekkendheid. Als op rekeningsbasis blijkt dat er een overdekking is, dan wordt dit in een voorziening gestopt om daarmee toekomstige tarieven af te kunnen vlakken. Op deze manier wordt het geld weer bij de burgers teruggelegd. Ook deze voorziening is in overleg met de accountant omgezet in een bestemmingreserve.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer					€ 47.343.041
Specificatie verloop (bedragen * € 1,-)					
		Saldo per 31-12-2010	Vermeerdering 2011	Aflossing 2011	Saldo per 31-12-2011
Onderhandse leningen					
St.Pensioenfonds ABP		326.721		326.721	-
Bank Nederlandse gemeenten		33.633.111	7.000.000	6.092.753	34.540.358
Nederlandse Waterschapsbank		2.880.562	10.000.000	78.129	12.802.433
Nationale Nederlanden		734.313	-	734.313	-
Totaal onderhandse leningen :		37.574.707	17.000.000	7.231.916	47.342.791
Waarborgsommen					
		250		-	250
Totaal		37.574.957	17.000.000	7.231.916	47.343.041
Toelichting vaste schulden					
				Boekwaarde 31-12-2011	Boekwaarde 31-12-2010
De schulden zijn aangegaan ter financiering van de activiteiten en bezittingen van :					
	Gemeente Brummen			42.834.733	28.985.153
	Woningstichting Brummen			1.696.819	2.454.835
	Woningstichting Eerbeek			2.359.657	5.672.253
	Stichting Welzijn Brummen			451.580	462.466
	Totaal :			47.342.789	37.574.707

Onderhandse leningen

De restant hoofdsom per 31 december 2011 van de leningen Bank Nederlandse Gemeenten bedraagt € 34.544.895. Het verschil met de specificatie hierboven wordt veroorzaakt, door lening 86; de aflossing die op 2 januari 2012 vervalt is meegenomen in het saldo van het voorgaande jaar (nu dus 2011). Deze methodiek wordt sinds de aanvang (2002) van de lening toegepast.

Waarborgsommen

Het gaat hier om 5 ontvangen waarborgsommen voor een sleutel t.b.v. een standplaats voor marktkooplieden.

Vlottende passiva

Vlottende passiva						
Netto-vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar						€ 4.942.723
				Boekwaarde	Boekwaarde	
				31-12-2011	31-12-2010	
Bank Nederlands Gemeenten				1.498.766	2.074.183	
Overige schulden				3.443.957	3.457.008	
			Totaal :	4.942.723	5.531.191	

Toelichting*Bank- en giroaldi*

Om op korte termijn te kunnen beschikken over voldoende liquide middelen is met de BNG een overeenkomst gesloten inzake de omvang en voorwaarden voor kredietfaciliteiten.

Overige schulden				Boekwaarde	Boekwaarde
				31-12-2011	31-12-2010
Crediteuren gemeente Brummen algemeen				3.146.415	3.004.036
Crediteuren Sociale Zaken				297.542	452.972
			Totaal :	3.443.957	3.457.008

Overlopende passiva						€ 2.163.683
				Boekwaarde	Boekwaarde	
				31-12-2011	31-12-2010	
Vooruitontvangen bedragen				4.280	27.445	
Nog te betalen bedragen				971.628	887.195	
Nog te betalen bedragen Sociale dienst				720.342	205.936	
Nog te betalen salarissen				0	1.194	
Af te dragen BTW				12.695	-35	
Van derden ontvangen middelen die specifiek moeten worden besteed. (Bbv art.44.)				451.732	925.919	
Overige overlopende passiva				3.006	3.384	
			Totaal :	2.163.683	2.051.038	

Vooruitontvangen bedragen

Door te betalen afkoop subsidies woningaapassing	4.280		
	4.280		
<i>Nog te betalen bedragen</i>			
Rente	502.166		
Premie APPA wethouders	165.572		
Bijdrage VNOG	150.903		
Eindafrekening Leerlingenvervoer	65.000		
Salarisontwikkeling			
Diversen	21.747		
Brandweervergoeding	18.370		
Gemeente Rheden Oude muziekschool	18.120		
Accountantkosten	14.000		
Laarzen Brandweer	6.700		
Hein Roethof doorbetaling 2010	5.000		
NDFF	4.050		
	971.628		

Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting (BBV art. 49)					
	Saldo per	Toevoeging	Vrijval	Verminderings	Saldo per
	31-12-2010	2011	2011	door aanwending	31-12-2011
CJG	165.115	408.739		573.854	-
Prov. Deel WGG	90.484	25.000		66.030	49.454
Schuldhelpverlening	16.086				16.086
Participatiebeleid	52.927			52.927	-
Sanering railverkeerslawaaï	47.224			6.075	41.149
Bijstand hoogwaardige handhaving	4.820				4.820
Stimuleringsfonds goedkope woning	154.836		133.026	21.810	-
Duurzame bloei	15.500			12.700	2.800
Woning isolering	13.500	24.000		24.103	13.397
IJsselsprong	248.980			88.175	160.805
Loondispensatie	116.447			54.021	62.426
GOA / WE		155.907		151.039	4.868
NUP Nationale uitvoeringprogramma e-overheid		31.573			31.573
Landschapselementen		20.100			20.100
Combinatie functie		44.254			44.254
Subtotaal :	925.919	709.573	133.026	1.050.734	451.732

Toelichting:

Centrum Jeugd en Gezin

Het betreft de rijksbijdragen JGZ voor 2007 tot en met 2011. Is bedoeld onder andere voor de opstart van de loketfunctie. De totale voorziening is besteed aan het opzetten van het CJG.

Provincie deel Wijs met Groen en Grijs (WGG)

Het betreft de 3^e subsidiestroom van de provincie in het kader van het ouderenbeleid. In 2011 is € 25.000 aan toegevoegd en € 66.030 aan onttrokken.

Tijdelijke Regeling Schuldhelpverlening

In het kader van de stimuleringsregeling schuldhelpverlening zijn gelden beschikbaar gesteld. Brummen heeft daartoe een schuldhelpverleningsloket ingericht. In 2011 is hier niets van aanwend.

Participatie beleid

De wet inburgering is in 2008 opgegaan in participatiebeleid en in 2009 is Wet Werk en bijstand werkdeel hier aan toegevoegd. In 2010 is een bedrag van € 199.101 en in 2011 € 52.927 aangewend. Hiermee is de voorziening afgewikkeld.

Sanering railverkeerslawaaï

In 2011 is voor € 6.075 aan kosten gemaakt. Het project wordt in 2012 afgewikkeld.

Bijstand: hoogwaardige handhaving

In 2004 werd een bijdrage van het rijk ontvangen van € 75.000, terwijl € 8.062 werd besteed. Omdat het geoormerkte gelden zijn is van het saldo deze post gevormd. In 2005 zijn € 45.352 kosten gemaakt en in 2006 is € 16.766 uitgegeven. Vanaf 2007 zijn geen kosten meer gemaakt

Stimuleringsfonds goedkope woningbouw

Brummen heeft met de Provincie Gelderland afgesproken om samen met Lochem 370 woningen te realiseren in de goedkope huur- en koopsector. De provincie heeft € 686.372 in het vooruitzicht gesteld, hiervan is in 2008 een bedrag van € 340.774 en in 2009 een bedrag van € 180.126 ontvangen. De kosten in 2011 waren € 21.810 en betroffen geheel de kosten voor het team Ligt op Groen. De definitieve beschikking is in 2011 ontvangen. Het restant ad € 133.026 is vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

Duurzame bloei

Van de provincie is een voorschot ontvangen ten behoeve van de duurzame bloei, natuur- en milieu-educatie. Wij werken aan een duurzame maatschappelijke vernieuwing. Restant 2011 moet gereserveerd blijven voor volgend jaar.

Woning isolering

Van Provincie is een voorschot ontvangen ten behoeve van klimaatmaatregelen bij eigen woningen. Deze subsidie wordt verleend voor het verstrekken van subsidie aan woningeigenaren voor het uitvoeren van isolatiewerkzaamheden aan woningen, die gebouwd zijn voor 1980 en een WOZ-waarde hebben van minder dan € 350.000. Restant 2011 moet gereserveerd blijven voor volgend jaar.

Voorziening IJsselsprong

In het kader van de verwachte te maken kosten bij de realisatie van het plan Ruimte voor de rivier is in 2010 een voorziening getroffen van € 248.980. In 2011 is hiervoor € 88.175 aan kosten gemaakt.

Loondispensatie

In de pilot Loondispensatie krijgen gemeenten de mogelijkheid het instrument loondispensatie in te zetten voor hun inwoners van 23 jaar en ouder die bijstand ontvangen op grond van de WWB of een inkomensvoorziening op grond van de WIJ en die langdurig of structureel verminderd arbeidsproductief zijn als gevolg van een lichamelijke, verstandelijke, psychische of psychosociale beperking.

De deelnemende gemeenten krijgen een tegemoetkoming in de uitvoeringskosten. Het is een tegemoetkoming in de kosten en is dus nadrukkelijk geen volledige vergoeding van alle door de gemeente gemaakte kosten in het kader van de pilot. De tegemoetkoming is verdeeld in een tegemoetkoming in de vaste en overige kosten. Onder vaste kosten worden de kosten verstaan die niet direct gerelateerd zijn aan het aantal mensen dat middels de nieuwe systematiek naar werk wordt geleid. Bij de vaste kosten wordt een vast bedrag van € 115.000 per deelnemende gemeente gehanteerd. Onder overige kosten worden kosten verstaan waarvan de hoogte gerelateerd is aan het aantal personen dat de gemeente middels de nieuwe systematiek naar werk geleidt. Voor de overige kosten ontvangt Brummen een bedrag van € 3.158.

De uitkering wordt verstrekt voor besteding in 2011 en 2012. De besteding zal ondermeer bestaan uit extra ureninzet van gemeentepersoneel.

GOA/ VVE

In 2011 is minder uitgegeven aan rijks gelden dan is ontvangen. Het saldo is daarmee onderdeel van de beklemden middelen.

NUP Nationale uitvoeringprogramma e-overheid.

De overheid stelt hiervoor elk jaar een bedrag beschikbaar dat in totaliteit in 2015 terugbetaald moet worden.

Landschapselementen

De provincie heeft hiervoor € 20.100 beschikbaar gesteld.

Combinatie functie

Met cofinanciering vanuit het rijk is er een meerjarenplan in uitvoering onder de noemer combinatiefunctie, waar sport een belangrijk aspect bij is. Omdat er een theoretisch risico is dat het rijk achter af vindt dat de uitvoering in Brummen niet aan de subsidie eisen van het rijk voldoet, zijn de nog niet bestede middelen weggezet als beklemden middelen.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen.

De gemeente Brummen heeft in het verleden voor uiteenlopende zaken waarborgen en garanties afgegeven. Het gaat daarbij om onder andere hypotheekgaranties, garanties voor verstrekte leningen aan stichtingen en andere instellingen. De hypotheekgaranties zijn ondergebracht bij de Nationale Hypotheek Garantie. Op dit moment staat de gemeente nog garant voor de volgende leningen (in euro's):

Waarborgen en garanties						€ 57.670.007
Verstrekte Waarborgen naar aard van de geldlening:						
Categorie lening / geldnemer	Aard / omschrijving	Oorspronkelijk bedrag lening	Percentage borgstelling	Saldo per 31-12-2010	Saldo per 31-12-2011	Garantie
St. Kinderopvang	Geldleningen	726.048	1	560.973	542.531	100%
Woningstichting Sprengenland	Geldleningen	26.593.319	50-100 %	26.361.421	26.323.476	50 - 100%
Woningstichting Brummen	Geldleningen	32.850.000	50-100 %	32.850.000	30.670.000	50 - 100%
HVO leningen	Geldleningen	619.436	1	619.436	134.000	100%
Totaal borgstellingen :		60.788.803		60.391.830	57.670.007	

In 2002 is door de raad het principebesluit genomen om als gemeente garant te staan voor hypothecaire leningen van personeelsleden. Onder welke condities de gemeente borg staat voor de aflossing- en renteverplichtingen is vastgelegd in de overeenkomst met de HVO (Hypotheekvormen voor Overheids-personeel). De risico's zijn door middel van de voorwaarden ingeperkt. De restantschuld van de leningen per 31-12-2011 bedragen € 134.000. Omdat de wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden) is aangepast mogen gemeenten vanaf 1-1-2009 geen nieuwe borgstellingen meer aan gaan. De restantschuld zal dus alleen nog maar kunnen afnemen omdat nieuwe borgstellingen wettelijk verboden zijn.

De gemeente heeft een aanzienlijk bedrag aan leningen verstrekt aan de woningstichtingen Brummen en Eerbeek. Daarnaast staan wij garant voor een groot aantal leningen die de woningstichtingen zelf hebben afgesloten. Hierover loopt de gemeente Brummen een zeker risico. Begin 2002 is de achtervang overeenkomst met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) getekend. De gemeente vervult een zogenaamde "achtervangfunctie". Nieuwe leningen worden niet meer via de gemeente Brummen afgesloten. Daarnaast staat de gemeente Brummen nog garant voor een lening afgesloten door het Waterbedrijf Gelderland (heet nu Vitens) voor een bedrag groot € 359.200.

Uit hoofde van garantie- en waarborgstellingen zijn tot en met 2011 geen uitbetalingen verricht.

Onder de balanspost "financiële vaste activa" is de rekening-courant positie met het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (Svn) opgenomen. Dit fonds verzorgt de uitgifte en beheer van starterleningen. De leningen worden verstrekt voor rekening en risico van de gemeente Brummen (zie ook paragraaf B Weerstandvermogen). Ultimo 2011 zijn leningen verstrekt tot een bedrag van € 171.181 waarin de gemeente voor 25% bijdraagt.

Het project Eertbeek is verantwoord onder de post voorraden, niet in exploitatie genomen gronden. Deze exploitatie wordt gevoerd door de gemeente Brummen. Met de ontwikkelaar zijn contractueel afspraken gemaakt om de grond aan de ontwikkelaar te leveren met als laatste levering uiterlijk 15 juli 2021. Tevens is contractueel afgesproken dat een tekort op deze grondexploitatie voor rekening van de ontwikkelaar is.

Onder de balanspost voorzieningen is een voorziening voor wethouderspensioenen opgenomen voor de personen tot 65 jaar (per 31-12-2011). Voor de pensioengerechtigden (65 jaar en ouder) wordt jaarlijks de last in de exploitatie verantwoord en is dus niet opgenomen onder de voorzieningen. De actuariële waarde van de verplichting voor de pensioengerechtigden is ruim € 1.000.000.

Onderstaand is een overzicht opgenomen van meerjarige contracten die voldoen aan de Europese aanbestedingsregels.

Nr.	Inhoud	einddatum contract/overeenkomst	Financiële omvang obv looptijd	Looptijd
1	leveringsovereenkomst electriciteit	31-12-2012	€ 372.000	5 jaar
2	leveringsovereenkomst gas	01-11-2012	€ 180.000	5 jaar
3	contract voor de levering van WMO hulpmiddelen	31-12-2012	€ 182.659	4 jaar
4	contract levering kantoorartikelen	31-12-2012	€ 67.312	6 jaar
5	Raamovereenkomst dienstverlening Wmo huishoudelijke verzorging HV1 en HV2 in het kader van Europese Aanbesteding met 5 zorgaanbieders	29-2-2012	€ 7.629.600	4 jaar
6	raamcontract inzake Adviezen indicatiestelling Wmo, Medisch adviezen GPK, Medische adviezen Bijzondere Bijstand	30-4-2012	€ 182.659	5 jaar
7	Overeenkomst ter beschikkingstelling tijdelijke arbeidskrachten	01-07-2013	nntb	nntb
8	overeenkomst leerlingenvervoer perceel 1	31-07-2013	€ 120.000	2 jaar
9	overeenkomst leerlingenvervoer perceel 2	31-07-2013	€ 720.000	2 jaar

Programmarekening 2011

Programmarekening en toelichting 2011

Totaaloverzicht baten en lasten

Recapitulatie baten en lasten (bedragen x € 1.000)

Programmarekening (bedragen * € 1.000,-)												
Omschrijving	Begroting 2011 vóór wijziging			Begroting 2011 ná wijziging			Realisatie 2011			Verschillen realisatie - begroting ná wijziging		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
<u>Programma's</u>												
1 Bestuur en veiligheid	4.767	495	4.272	4.811	495	4.317	4.720	629	4.090	-92	135	-226
2 Ruimtelijke ontwikkeling	3.637	2.009	1.628	4.054	2.127	1.927	20.262	3.040	17.222	16.208	913	15.295
3 Ruimtelijk beheer	8.445	4.789	3.657	8.557	4.775	3.783	9.199	7.438	1.761	642	2.664	-2.022
4 Werk en Inkomen	6.794	5.444	1.350	6.899	5.444	1.455	7.337	5.868	1.469	438	424	14
5 Maatschappelijke ondersteuning	4.488	303	4.185	4.517	303	4.213	4.769	461	4.309	253	157	95
6 Samenleving	5.621	1.125	4.496	5.689	1.138	4.551	6.268	2.042	4.226	579	904	-325
Totaal programma's	33.752	14.164	19.588	34.527	14.281	20.246	52.555	19.479	33.077	18.028	5.197	12.831
7 <u>Financiering</u>	1.215	20.780	-19.565	1.128	20.878	-19.750	1.091	21.596	-20.505	-37	718	-756
<u>Onvoorzien</u>	27		27	27		27	0		0	-27	0	-27
Resultaat vóór bestemming	34.994	34.945	50	35.683	35.160	523	53.646	41.075	12.571	17.964	5.915	12.048
<u>Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves</u>												
1 Bestuur en veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Ruimtelijke ontwikkeling	76	224	-148	26	333	-307	405	409	-4	379	76	303
3 Ruimtelijk beheer	72	200	-129	72	203	-132	1.759	76	1.683	1.687	-128	1.815
4 Werk en Inkomen	0	0	0	0	0	0	58	0	58	58	0	58
5 Maatschappelijke ondersteuning	0	126	-126	63	146	-82	305	222	82	241	77	165
6 Samenleving	0	69	-69	0	39	-39	0	70	-70	0	31	-31
7 <u>Financiering</u>	610	188	422	225	188	37	145	176	-31	-80	-12	-67
Subtotaal mutaties reserves	757	807	-50	386	909	-523	2.671	952	1.719	2.286	43	2.242
Resultaat ná bestemming	35.752	35.752	0	36.068	36.069	0	56.318	42.027	14.290	20.249	5.959	14.291

Het jaar 2011 sluit af met een negatief resultaat van € 14.292 (x 1.000). Dit is het resultaat **na** verrekening met de bestemmingsreserves. Hoe dit resultaat terug te vertalen is naar resultaat **voor** bestemming en rekening houdend met bijzondere baten en lasten wordt in navolgende presentatie op de volgende bladzijde zichtbaar gemaakt.

A. Saldo jaarrekening 2011, exclusief buitengewone baten en lasten en voor bestemming		-€ 1.444	V
B. Buitengewone lasten			
Netto eenmalige bijdrage Centrumplan Eerbeek	€ 2.212		
Aanvulling voorziening wethouders	€ 95		
Toevoeging aan voorziening bouwgrondexploitaties	€ 13.582		
Totaal buitengewone lasten		€ 15.889	N
B. Buitengewone baten			
Vrijval bekleemde middelen CJG	-€ 165		
Vrijval bekleemde middelen goedkope woningbouw	-€ 133		
Vrijval voorziening rioolrechten	-€ 323		
Vrijval voorziening afvalstoffenheffing	-€ 1.110		
Extra bijdrage in goedkope woningbouw	-€ 89		
Vrijval bekleemde middelen Participatiebeleid	-€ 53		
Totaal buitengewone baten		-€ 1.873	V
Begrotingssaldo, inclusief buitengewone baten en lasten en voor bestemming		€ 12.572	N
C. Voorgestelde onttrekkingen aan reserves tgv. de exploitatie			
Reserve Speelwerktuigen	-€ 22		
Reserve Monumenten	-€ 8		
Reserve Structuurplan spelen	-€ 29		
Reserve Duurzaamheid	-€ 55		
Reserve Licht op Groen	-€ 78		
Reserve Brummen Digitaal	-€ 133		
Reserve IHP	-€ 31		
Reserve Volkshuisvesting	-€ 68		
Reserve Hazenberg	-€ 39		
Reserve WMO	-€ 222		
Reserve rijwielpaden	-€ 13		
Totaal onttrekkingen aan bestemmingsreserves		-€ 698	V
Uit AVR vanwege Ijsselsprong	-€ 24		
Uit AVR vanwege centrumplan Eerbeek	-€ 188		
Uit AVR vanwege commerciële tarieven bouwgrondexploitatie	-€ 43		
Totaal onttrekkingen aan algemene reserve		-€ 255	V
C. Voorgestelde toevoegingen aan reserves tlv. de exploitatie			
Reserve AVR, terugbetaling vanuit voorziening rioolrechten	€ 287		
Reserve Speelwerktuigen	€ 26		
Reserve Duurzaamheid	€ 39		
Reserve Licht op Groen	€ 379		
Reserve Brummen Digitaal	€ 145		
Reserve WMO	€ 304		
Reserve rioolrechten	€ 323		
Reserve afvalstoffenheffing	€ 1.110		
Reserve Reintegratie	€ 58		
Totaal toevoegingen aan reserves		€ 2.671	N
Saldo exploitatie-begroting na bestemming		€ 14.290	N

Overzicht overschrijding werkelijke lasten ten opzichte van geraamde lasten per programma, conform artikel 28 BBV.

Onderstaand overzicht heeft als functie een overzicht te geven *per programma* van de achtergronden van overschrijdingen *van de lasten* ten opzichte van de raming. Dit met als gedachte dat elke euro die meer is uitgegeven dan waar autorisatie voor was in principe leidt tot begrotingsonrechtmatigheid. Deze onrechtmatigheid wordt opgeheven als aangetoond kan worden dat de overschrijdingen of tussentijds gemeld zijn of gecompenseerd worden door hogere baten, of dat de overschrijdingen passen binnen het beleid van de gemeenteraad.

Als basis geldt het totaaloverzicht van baten en lasten als onderdeel van de jaarrekening en dan het deel voor bestemming. Uit dit overzicht blijkt dat de programma's 2 tot en met 7 de situatie kennen waarbij de werkelijke *lasten* de geraamde *lasten* overschrijden.

Programma 2:

Hier is een overschrijding zichtbaar van € 16.208.000. Omdat de ureninzet € 16.000 lager was dan geraamd is de overschrijding op de kosten van derden binnen programma 2 € 16.224.000. Deze overschrijding heeft de volgende verklaring:

1. De gemeenteraad heeft unaniem besloten om het project Centrumplan Eerbeek eenmalig te ondersteunen met een bijdrage van € 2.311.000. Overigens staat de bijdrage vanuit de provincie verantwoord binnen de grondexploitatie "Eerbeek" (zie bladzijde 104)
2. Om administratieve redenen is binnen de hiervoor genoemde provinciale bijdrage een bedrag van € 99.000 ook een last. Dit komt omdat deze € 99.000 al door de gemeente eerder ontvangen was en in een voorziening was opgenomen. Tegenover deze administratieve last staat de bate van vrijvallen van de voorziening.
3. De plankosten voor het centrumplan Eerbeek die ten late van de gemeente zelf blijven hebben de raming met € 124.000 overschreden. Hier staat een bijdrage van derden ad € 54.000 tegenover. Het verschil is conform bestaand beleid ten laste van de AVR gebracht.
4. Op basis van de laatste doorrekening van de Meerjaren Prognose Grondexploitatie is de voorziening voor risico's bouwgrondexploitaties in 2011 verhoogd met € 13.581.000. Bij de 2^{de} bestuursrapportage was nog een verhoging met € 1.700.000 ingeschat
5. Bij gronden en landerijen is een overschrijding van € 15.000. Dit heeft voor € 12.000 betrekking op nakomende kosten afstoten schoollocatie Oeken (aanleg toegangspad). De overige € 3.000 betreft nadelige afrekening energiekosten.
6. In 2011 is € 148.000 aan kosten planschade uitbetaald. Hiervan kon € 145.000 alsnog verhaald worden.
7. De kosten van uitwerken particulieren bestemmingsplannen zijn met € 50.000 overschreden.
8. Bij volkshuisvesting is sprake van € 177.000 meer kapitaallasten. Daar staat een hogere bate van € 130.000 tegenover
9. De overige kosten van derden in programma 2 bleven € 281.000 binnen de raming.

Programma 3:

Hier is een overschrijding zichtbaar van € 642.000. Hiervan wordt € 51.000 veroorzaakt door meer ureninzet. De overschrijding op de kosten van derden ad € 591.000 is als volgt te verklaren:

1. In 2011 kon € 553.000 meer aan de voorziening rioolrechten worden toegevoegd dan geraamd. Vervolgens werd er weer een bedrag van € 287.000 aan de voorziening onttrokken ten gunste van het resultaat c.q. de algemene vrije reserve. Zie verder paragraaf A, onderdeel rioolrechten. Per saldo daarmee een hogere last binnen dit onderdeel van € 266.000.
2. De kosten voor monumenten waren ruim € 8.000 hoger dan geraamd. Dit nadeel is ten laste gebracht van de betreffende bestemmingsreserve.
3. In 2011 kon € 453.000 meer aan de voorziening afvalstoffenheffing worden toegevoegd dan geraamd.
4. De overige kosten binnen programma 3 bleven per saldo € 136.000 binnen de raming.

Programma 4:

Hier is een overschrijding zichtbaar van € 438.000. Hiervan wordt € 47.000 veroorzaakt door meer ureninzet. De overschrijding op de kosten van derden ad € 391.000 is als volgt te verklaren:

1. In 2011 is € 463.000 meer aan de algemene bijstand uitgegeven dan geraamd.
2. In 2011 is € 95.000 meer uitgegeven in het kader van inkomensvoorzieningen zoals IOAW en IOAZ.
3. In 2011 is € 79.000 meer uitgegeven aan minimabeleid dan geraamd.
4. De overige kosten binnen programma 4 bleven € 246.000 binnen de raming.

Tegenover het nadeel op de uitgaven binnen programma 4 staat een voordeel ad € 423.000 op de inkomsten. Dit voordeel is inclusief € 103.000 aan aanvraag voor extra rijksvergoeding voor de hogere kosten van algemene bijstand en inkomensvoorzieningen.

Programma 5:

Hier is een overschrijding zichtbaar van € 253.000. Omdat de ureninzet € 86.000 minder was dan geraamd, komt de overschrijding op kosten van derden op € 339.000 en is als volgt te verklaren:

1. Meerkosten voorzieningen gehandicapten € 121.000
2. Meerkosten uitvoering WMO-taken 2007(vooral huishoudelijke verzorging) € 288.000
3. De overige kosten bleven € 70.000 binnen de raming.

Tegenover het nadeel van de overschrijding op de kosten staat het voordeel bij de baten ad € 157.000, vooral door meer eigen bijdragen bij de WMO dan geraamd. Verder moet hierbij ook de meeropbrengst van de rijksuitkering WMO-taken als onderdeel van het gemeentefonds worden betrokken.

Programma 6:

Hier is een overschrijding zichtbaar van € 579.000. Hiervan wordt € 68.000 veroorzaakt door meer ureninzet. De overschrijding op de kosten van derden ad € 511.000 is als volgt te verklaren:

1. De kosten van de jeugdgezondheidszorg zijn € 381.000 hoger dan geraamd. Dit komt omdat op rekeningsbasis de verrekening met de voorziening bruto is verwerkt, terwijl dit netto in de raming was verwerkt. Is dus technisch van aard.
2. De hogere kosten voor ouderenwerk ad € 87.000 worden geheel goedge maakt door hogere baten.
3. De kosten van exploitatie van de welzijnsgebouwen zijn € 23.000 hoger dan geraamd. Daar staat voor € 9.000 hogere baten tegenover.
4. De kosten van exploitatie van gymlokalen zijn € 30.000 hoger dan geraamd. Daar staat € 12.000 aan hogere baten tegenover.
5. De kosten voor kinderopvang zijn € 62.000 hoger dan geraamd. Dit betreft enerzijds meerkosten voor kwaliteitstoezicht en anderzijds kosten in het kader van harmonisatie van de kinderopvang. Het eerste nadeel was al bij de 2^{de} bestuursrapportage gemeld. Bij het nadeel voor harmonisatie moet het voordeel bij programma 7 betrokken worden als gevolg van een stelpost voor harmonisatie die nog niet bij de 1^e bestuursrapportage meegenomen kon worden.
6. De kosten van de open eindregeling leerlingenvervoer zijn € 40.000 hoger dan geraamd.
7. De kosten voor zorgverbreding zijn € 82.000 hoger dan geraamd. Dit wordt meer dan gecompenseerd door hogere baten.
8. Bij de huisvestingskosten onderwijs is er een nadeel zichtbaar van € 38.000. Dit heeft te maken kosten in het kader van het brandveilig houden van diverse schoollocaties
9. De reservering van € 40.000 voor de combinatiefunctie is in 2011 niet doorgedaan. Dit start pas vanaf 2012.
10. De overige kosten binnen programma 6 bleven € 192.000 binnen de raming.



Programma 1 – Bestuur en veiligheid.

Recapitulatie baten en lasten per product (bedragen x € 1.000)

product		begroting 2011 na wijz.			rekening 2011			afwijking		
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
01	Bestuurlijke aangelegenheden	1.891	83	1.809	2.035	223	1.812	144	140	4
02	Voorlichting en promotie	407	0	407	434	0	434	28	0	28
03	Klachten en bezwaren	238	0	238	218	0	218	-20	0	-20
04	Burgerzaken	619	349	270	581	369	212	-38	20	-58
05	Openbare orde	352	32	320	296	35	261	-56	3	-59
06	Integraal veiligheidsbeleid	100	0	100	98	0	98	-2	0	-2
07	Brandweer en rampenbestrijding	1.205	31	1.174	1.057	3	1.054	-148	-28	-120
Resultaat programma 1 vóór bestemming		4.812	495	4.317	4.719	630	4.089	-93	135	-228

Toelichting resultaat

Dit programma sluit met een voordeel van € 228.000 vóór bestemming. De analyse hiervan is:

Analyse verschil:

1. Minder ambtelijke uren dan geraamd	€ 121.000 V
2. Bestuurlijke aangelegenheden	€ 54.000 N
3. Voorlichting en promotie	€ 2.000 V
4. Klachten en bezwaren	€ 4.000 V
5. Burgerzaken	€ 48.000 V
6. Openbare orde	€ 2.000 V
7. Integraal veiligheidsbeleid	€ 4.000 V
8. Brandweer en rampenbestrijding	€ 100.000 V
Totaal	€ 228.000 V

Toelichting per bestuurlijk product

Ureninzet.

Betreft het financiële verschil vanwege afwijkingen tussen begrote en werkelijke ureninzet van de ambtelijke organisatie bij dit programma.

Bestuurlijk product “Bestuurlijke aangelegenheden”.

Bij gemeenteraad is het voordeel van **€ 16.000** door onder andere lagere kosten rekenkamer, griffie en overige kosten raad.

Bij het college van B&W zien we een nadeel. Dit heeft te maken met een niet geraamde toevoeging van **€ 95.000** aan de voorziening pensioenaanspraken wethouders en meerkosten APPA-wetgeving van **€ 30.000**. Op overige posten een voordeel van **€ 10.000**. Het nadeel op de kosten van wethouderswissel is al bij de 2^{de} burap gemeld.

Bij het budget voor de Regio zien we hier een voordeel. Dit wordt veroorzaakt door incidentele lagere kosten aan de VNG en bijdrage aan Regio Stedendriehoek, samen **€ 14.000**. Daarnaast is het incidentele budget voor regionale activiteiten ingezet op het project “Regio onderneemt”. Deze kosten zijn verantwoord op programma 2, Economie. Overschot op dit product van **€ 15.000**.

Bij de overige producten is een voordeel te zien van afgerond **€ 16.000**.

Bestuurlijk product “Voorlichting en promotie”.

Het kleine voordeel van **€ 2.000** komt door minder kosten voor voorlichting en minder kosten burgerjaarverslag.

Bestuurlijk product “Klachten en bezwaren”.

De kosten voor algemene juridische ondersteuning vielen lager uit dan geraamd en bij kosten behandeling bezwaren is een voordeel ontstaan. Daar tegenover staan meerkosten voor behandeling van klachten. Per saldo dus een voordeel ad **€ 4.000**.

Bestuurlijk product “Burgerzaken”.

Bij dit product zien we een groot voordeel. De opbrengsten balieverkopen (paspoorten, rijbewijzen, ed) pakken hoger uit **€ 21.000**, dit o.a. als gevolg van de run op goedkope ID-kaarten aan het eind van het jaar.

De kosten voor het bijhouden van de GBA (basisadministratie) waren lager dan geraamd, **€ 10.000**. Verder laat het product burgerlijke stand een voordeel zien van **€ 11.000** en waren de kosten van de verkiezingen **€ 6.000** lager dan geraamd.

Bestuurlijk product “Openbare orde”.

Dit bestuurlijk product bleef in zijn geheel binnen de raming. De lasten voor stadwachten, lijkschouwing, opvang van zwerfdieren en kermissen bleven per saldo binnen de raming evenals de legesopbrengsten van de diverse vergunningen. Voordeel **€ 2.000**.

Bestuurlijk product “Integraal veiligheidsbeleid”.

Het voordeel van **€ 4.000** komt door lagere kosten van herstel van vernielingen door vandalisme.

Bestuurlijk product “Brandweer en rampen oefening”.

Dit bestuurlijke product laat een groot voordeel zien. Deze wordt voor ruim € 94.000 veroorzaakt door lagere kosten Regio, oa. Als gevolg van BTW-effect een voordeel van **€ 41.000** en **€ 74.000** lagere kosten, waarvan er via de 1^e burap 2012 nog een aanvraag komt om ruim € 11.000 over te hevelen naar 2012. De vergoeding voor vrijwillige brandweer heeft ruim **€ 21.000** hoger uitgepakt dan geraamd.

Daarnaast zijn er minder kosten ad **€ 14.000** gemaakt op rampenbestrijding. Er zijn geen opleidingen gevolgd in verband met het komende nieuwe crisisplan.

Op overige posten zien we een nadeel van **€ 8.000**, waaronder de exploitatiekosten van de brandweerkazernes.



Programma 2 – Ruimtelijke ontwikkeling.

Recapitulatie baten en lasten per product (bedragen x € 1.000)

product		begroting 2011 na wijz.			rekening 2011			afwijking		
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
08	Ruimtelijke ordening	1.365	179	1.186	1.462	725	737	97	546	-449
09	Volkshuisvestingsbeleid	486	404	82	553	455	98	67	51	16
10	Bouw- en woningtoezicht	732	687	45	796	471	325	64	-216	280
11	Bouwgrondexploitatie	854	838	16	16.798	1.320	15.478	15944	482	15462
12	Plattelandsbeleid	547	0	547	561	55	506	14	55	-41
13	Economie	70	19	51	92	14	78	22	-5	27
Resultaat programma 2 vóór bestemming		4.054	2.127	1.927	20.262	3.040	17.222	16.208	913	15.295

Toelichting resultaat

Dit programma sluit met een nadeel van € 15.295.000 vóór bestemming. De analyse hiervan is:

Analyse verschil:

1. Minder inzet ambtelijke uren op programma 2 dan geraamd	€ 16.000 V
2. Ruimtelijke Ordening	€ 414.000 V
3. Volkshuisvestingsbeleid	€ 8.000 V
4. Bouw- en woningtoezicht	€ 232.000 N
5. Bouwgrondexploitatie	€15.509.000 N
6. Plattelandsbeleid	€ 39.000 V
7. Economie	€ 31.000 N
Totaal	€15.295.000 N

Toelichting per bestuurlijk product

Ureninzet.

Betreft het financiële verschil vanwege afwijkingen tussen begrote en werkelijke ureninzet van de ambtelijke organisatie bij dit programma.

Bestuurlijk product “Ruimtelijke Ordening”.

Het budget voor de structuurvisie Buitenruimte van € 50.000 is niet aangewend zoals al gemeld in de 2^e burap. De keus is gemaakt om een integrale toekomstvisie op te stellen in 2012. In het voorjaar van 2012 zal het projectplan voor de toekomstvisie ter vaststelling worden aangeboden.

In 2011 is € 55.000 werkelijk ontvangen in het kader van “Rood voor Groen”. Deze bijdrage is gestort in de Bestemmingsreserve Ligt op Groen.

Bijdrage van het Rijk (Programma Directie Ruimte Voor De Rivier) voor ambtelijke inzet bij de procedures voor maatregelen Cortenoever en Voorsterklei voor de jaren 2010 t/m 2012 van in totaal € 320.000. Hier van is voor het jaar 2011 toe te rekenen een bedrag van ruim € 88.000. De kosten van werkelijk inhuur bedroegen afgerond € 77.000. Een voordeel van per saldo € 11.000. Overige kleine voordelen van € 3.000.

Een aantal bestemmingsplannen is nog niet afgerond. In financiële zin is er een voordeel van afgerond € 115.000. In de 2e burap werd een melding gedaan van € 91.000. In de begroting 2012 is budget beschikbaar gesteld voor het merendeel van de bestemmingsplannen, behalve voor de plannen voor de Loenenseweg en het Oranje Nassaplein. Het budget dat hiervoor in 2011 in de begroting stond moet overgeheveld worden naar 2012. Dit zal bij de 1e burap 2012 worden gevraagd.

Het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoerplan is vastgesteld en ruim binnen het beschikbare budget gebleven. Voordeel incidenteel van ruim € 17.000. Dit zoals gemeld in zowel 2^e burap als de decemberrapportage.

Bij particuliere plannen is een nadelig saldo ontstaan van € 16.000.

Het project goedkope woningbouw, waarvoor wij een stimuleringssubsidie van de Provincie hebben aangevraagd, is eind van het jaar afgerond. In afwachting van de definitieve goedkeuring hadden we een voorziening ingesteld. Deze voorziening kan nu vrijvallen ten gunste van het jaarresultaat. Verder heeft de Provincie een aanvullend bedrag beschikbaar gesteld in het kader van dit project, van € 89.711. Voor het totale project dus een voordeel voor Brummen van afgerond **€ 215.000**.

Voor de ontwikkeling van Centrumplan Eerbeek zijn plankosten gemaakt. Cf. raadsbesluit van 23 september 2010 zijn voor de planvoorbereiding voor de ontwerpfase (met incidentele uitvoeringsaspecten) de kosten geraamd op afgerond € 297.000 voor de periode van 2 jaar en deze komen ten laste van de Algemene Vrije Reserve (Structuurversterkende maatregelen). Over de gehele periode van 2 jaar is het beschikbare budget met ruim € 70.000 overschreden. Het resultaat vóór bestemming en excl. ureninzet bedraagt **€ 49.000** nadeel.

Bij het centrumplan Brummen zijn de kosten binnen de raming gebleven voor een bedrag van **€ 4.000**.

Verder is een voordeel ontstaan van **€ 14.000** aan kapitaallasten omdat er voor het centrum van Eerbeek nog geen investeringen gepleegd zijn in de openbare ruimte.

Bij de post Gronden en landerijen is per saldo een klein nadeel ontstaan van **€ 5.000**.

Bestuurlijk product "Volkshuisvestingbeleid".

De woonvisie is vastgesteld. Het restantbudget van **€ 6.000** moet in ieder geval in 2012 bij de 1^e burap als over te hevelen bedrag worden beschouwd omdat de prestatieafspraken met de woningstichtingen nog afgerond moeten worden. Deze zijn enigszins vertraagd door de besluitvorming rondom de woonvisie en de discussie over KWP4.

Overige baten bedragen **€ 2.000**.

Bestuurlijk product "Bouw- en woningtoezicht".

Het in de 2^e burap 2011 gemelde nadeel als gevolg van minder ontvangen bouwleges was € 270.000. Uiteindelijk is de werkelijke opbrengst **€ 232.000** lager geworden op rekeningsbasis, dit vanwege een inhaalslag eind 2011.

Analyse van bouwvergunningen:

De totale opbrengst van de leges bedraagt € 407.000. Hiervoor zijn 286 vergunningen verleend. Kijkend naar de leges van de grotere projecten (meer dan € 10.000) dan blijkt dat 4% van het totaal aantal vergunningen goed is voor ruim 55% van de totale legesopbrengst.

Bestuurlijk product "Bouwgrondexploitatie".

Het grote nadeel op dit product kent twee grote oorzaken. De eerste betreft de financiële bijdrage in het centrumplan Eerbeek. De gemeentelijke bijdrage in het tekort komt nu uit op een bijdrage van per saldo **€ 2.212.000**. De toegezegde subsidies vallen nu € 138.000 hoger uit, met wel de aantekening hierbij dat op het gebied van bodemsanering er een afrekening volgt op basis van werkelijke kosten. De nog te ontvangen provinciale gelden zijn in de balans verwerkt onder de balanspost "Eerbeek".

De tweede grote oorzaak betreft het verhogen van de voorziening bouwgrondexploitaties. Uit de herijking van de MeerJarenPrognose per 31-12-2011 in april 2012 is duidelijk geworden dat de voorziening en afwaarderingen met **€ 13.582.000** verhoogd moeten worden. Vervolgens wordt die voorziening aangesproken om van enkele bouwcomplexen de boekwaarde daadwerkelijk neerwaarts bij te stellen. Bij de 2^{de} burap was de verhoging van de voorziening nog ingeschat op € 1.700.000.

Het project Beckers Sons is in 2011 definitief afgewikkeld. Het saldo kan nu vrijvallen waarbij de provinciale subsidie nu voor het project Eerbeek bestemd is. Per saldo is hier een voordeel van **€ 26.000**.

Het resterende deel van het nadelige resultaat bij dit product van **€ 64.000** komt voort uit het feit dat er in 2011 minder uren en kosten aan de bouwgrondexploitatie konden worden toegerekend.

Tot slot komt vanuit de bouwcomplexen Lombok een bedrag vrij van **€ 324.000**. Dit betreft de al ontvangen bijdragen voor Ligt op Groen vanuit de Lombok PPS (Publieke en Private Samenwerking).

Bestuurlijk product “Plattelandsbeleid”.

Op het onderdeel recreatieterreinen is een totaal voordeel ontstaan van **€ 31.000**.

Het project 't Goor (aanpassing dierenweide en omgeving) is nog niet uitgevoerd. De uitvoering is nu voorzien in het voorjaar van 2012 voor € 20.000 en zal bij de 1^e burap 2012 opnieuw aangevraagd worden. Verder is voor het vervangen van speeltoestellen en het project Structuurplan spelen per saldo € 11.000 minder uitgegeven. Dit saldo wordt verrekend met de Bestemmingsreserve.

Bij het budget Toerisme & Recreatie is een klein overschot ontstaan wegens lagere kosten van de klompenpaden en het kanaalfeest van **€ 10.000**.

Bij het uitvoeringsplan Schop in de Grond zijn o.a. de volgende projecten uitgevoerd: Ommetje Leuvenheim, Project erfbeplanting en het opstellen van het Gebieds Uitvoerings Programma (Groen/blauwe diensten). Per saldo is **€ 2.000** meer uitgegeven dan begroot. Deze kosten worden verrekend met de bestemmingsreserve Ligt op Groen.

Bestuurlijk product “Economie”.

De exploitatie van de markt is **€ 12.000** nadeliger uitgepakt. Aan inkomsten is minder ontvangen als gevolg van onderbezetting. Daarnaast zijn extra kosten gemaakt voor het plaatsen van energiemeters. Deze zijn gemeld bij de 2^e burap.

Het project 'Regio onderneemt' laat een overschrijding zien van **€ 19.000**. Deze wordt gedekt uit beschikbare budgetten op programma 1 Intergemeentelijke samenwerking ad € 15.000, zoals gemeld in de tussentijdse rapportages. De overige meerkosten worden veroorzaakt door de bijdrage voor het Program-mabureau Stedendriehoek Onderneemt (PSO) aan gemeente Apeldoorn.



Programma 3 – Ruimtelijk Beheer.

Recapitulatie baten en lasten per product (bedragen x € 1.000)

product		begroting 2011 na wijz.			rekening 2011			afwijking		
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
14	Rioleringen	2.182	2.493	-311	2.339	3.166	-827	157	673	-516
15	Wegen	1.604	10	1.594	2.100	659	1.441	496	649	-153
16	Verkeer en openbaar vervoer	376	34	342	328	30	298	-48	-4	-44
17	Monumenten en oudheidkunde	195	0	195	198	1	197	3	1	2
18	Afvalverwijdering	1.788	2.093	-305	1.951	3.325	-1.374	163	1.232	-1.069
19	Milieu	634	50	584	578	69	509	-56	20	-75
20	Openbaar groen	1.575	14	1.561	1.449	100	1.349	-126	86	-212
21	Lijkbezorging	203	81	122	256	88	168	53	7	46
Resultaat programma 3 vóór bestemming		8.557	4.775	3.783	9.199	7.438	1.761	642	2.664	-2.022

Toelichting resultaat

Dit programma sluit met een voordeel van € 589.000 vóór bestemming. De analyse hiervan is:

Analyse verschil:

1. Meer inzet ambtelijke uren op programma 3 dan geraamd	€ 51.000 N
2. Riolering	€ 196.000 V
3. Wegen	€ 259.000 V
4. Verkeer en openbaar vervoer	€ 3.000 V
5. Monumenten en oudheidkunde	€ 2.000 N
6. Afvalverwijdering	€ 76.000 N
7. Milieu	€ 103.000 V
8. Openbaar groen	€ 145.000 V
9. Lijkbezorging	€ 11.000 V
Totaal	€ 589.000 V

Toelichting per bestuurlijk product

Ureninzet.

Betreft het financiële verschil vanwege afwijkingen tussen begrote en werkelijke ureninzet van de ambtelijke organisatie bij dit programma.

Bestuurlijk product “Riolering”

Alle kosten en opbrengsten op dit product worden verrekend met de Voorziening rioolrechten. Het voordeel vóór bestemming wordt veroorzaakt door BTW-effect en het ineens terugstorten in de Algemene vrije reserve (AVR) van het tekort uit 2009. In de begroting werd rekening gehouden met het terugstorten over een periode van 4 jaar.

De opbrengst rioolheffing levert een voordeel op van **€ 355.000**. Aan kosten is een totaal voordeel te melden van **€ 108.000**. Verder wordt op rekeningsbasis een hoger bedrag toegevoegd aan de Voorziening rioolheffing **€ 267.000** dan bij de begroting is gerekend. Overigens is de voorziening per eind 2011 omgezet in een bestemmingreserve.

Bestuurlijk product “Wegen”

Bij het product Wegen algemeen is een voordeel ontstaan van **€ 152.000**. Dit wordt o.a. voor € 109.000 veroorzaakt door uitgestelde werkzaamheden aan het fietspad van de Imboschweg en minder inhuur van derden. In 2012 wordt het fietspad Imboschweg opgeknapt. De kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve Fietspaden. Daarnaast is er incidenteel minder inhuur derden ingezet op wegen wat een voordeel oplevert van € 38.000.

Bij het product Verharde wegen zien we een voordeel van **€ 25.000**. O.a. veroorzaakt door lagere kosten bouwstoffenbesluit (afvoer verontreinigde grond), asfaltonderhoud en incidentele opbrengsten. De vergoeding die is ontvangen vanwege glasvezelwerkzaamheden is deels gebruikt voor inhuur om toezicht te houden op de uitvoering. Het resterende bedrag is aan de Voorziening wegen toegevoegd om herstelwerk in de toekomst uit te dekken.

Bij de kosten van het product Onverharde wegen is een voordeel te zien van **€ 2.000**.

Bij product Bruggen zien we een voordeel van **€ 29.000**. Dit is ontstaan door € 14.000 lagere kosten noodbruggen en door € 3.000 lagere kosten voor regulier onderhoud. Daarnaast is van het incidentele budget voor onderzoekskosten nog € 12.000 over. Hiervan is nog budget nodig in 2012 om het onderzoek af te ronden. Aanvraag volgt bij 1^e burap 2012. Het uitgevoerde groot onderhoud bedraagt ruim € 40.000 en wordt gedekt uit de Voorziening wegen. De kosten van het extra onderhoud zijn bij de 2^e burap gemeld.

Het product Openbare verlichting laat een overschot zien van **€ 45.000**. De kosten van energie vallen lager uit, evenals de kapitaallasten en de kosten van onderhoud.

Als gevolg van de strenge winter begin van het jaar is het budget bij het product Gladheidbestrijding uiteindelijk met **€ 8.000** overschreden.

Bij het product Uitvoering nutsbedrijven is een incidenteel overschot ontstaan van **€ 14.000**. In 2012 worden echter nog kosten gemaakt voor het aanbrengen van asfalt.

Bestuurlijk product “Verkeer en openbaar vervoer”

Bij het product Verkeersplannen is een incidenteel voordeel te melden op de kapitaallasten van de investeringen van **€ 8.000**.

Bij het product Openbaar vervoer zien we een incidenteel nadeel van **€ 5.000** op de post kapitaallasten. In de begroting 2011 was deze per abuis niet meegenomen.

Bestuurlijk product “Monumenten en oudheidkunde”

De post monumentensubsidies laat een nadeel zien van ruim **€ 8.000**. Deze extra kosten worden verrekend met de bestemmingsreserve voor renovaties van monumenten. De posten voor archeologie en monumentencommissie pakken **€ 5.000** voordeliger uit.

Bij de exploitatiekosten van de gemeentelijke monumenten is een incidentele overschrijding op energiekosten van **€ 5.000** te melden.

De kosten voor het streekarchief zijn incidenteel **€ 7.000** lager geweest dan geraamd.

Bestuurlijk product “Afvalverwijdering”.

De kosten en opbrengsten van dit product worden verrekend met de voorziening Afvalstoffenheffing. Het nadeel van € 76.000 dat hier zichtbaar is, is het BTW-effect van de afwijking in de werkelijke kosten, ambtelijke uren en opbrengsten ten opzichte van de raming.

Op rekeningsbasis kan nu een bedrag van € 364.000 worden toegevoegd aan de voorziening. Dit is **€ 453.000** meer dan geraamd. De kosten van afvalverwerking vallen voordelig uit met **€ 175.000** en de opbrengst dividend en bijdrage Nedvang laten een voordeel zien van **€ 163.000**. Verder is er een voordeel als gevolg van de definitieve heffingsaanslag 2011 van **€ 48.000**. Alle overige kosten laten een klein nadeel zien van **€ 9.000**. Overigens is de voorziening per eind 2011 omgezet in een bestemmingreserve.

Bestuurlijk product “Milieu”.

Bij product Milieubeheer Algemeen is het budget niet volledig besteed, overschot totaal **€ 11.000**. Er zijn dit jaar geen kosten gemaakt voor de aanpassing van het zonebeheersplan (€ 4.000) en het opstellen van een bodemkwaliteitskaart (€ 5.000). Het budget voor het zonebeheersplan moet worden overgeheveld naar 2012. Bij de 1e burap zal hiertoe een verzoek worden ingediend.

De Provincie stelt budget beschikbaar voor de projecten Woningisolatie en Duurzaam Bloei. Restanten worden verrekend met de beklemde middelen, dit in afwachting van de definitieve beschikkingen. De werkelijke kosten van het gemeentelijke project Duurzaamheid zijn **€ 77.000** lager uitgevallen dan begroot. Dit heeft o.a. te maken met lagere kosten dan geraamd en de extra toevoeging van budget zoals genoemd in de 1^e bestuursrapportage welke nog niet volledig benut is. De werkelijke kosten worden verrekend met de bestemmingsreserve Duurzaamheid.

Bij het product Vergunningverlening is een overschrijding ontstaan van **€ 5.000** door extra controles bij bedrijven.

Bij het product Handhaving milieutaken is het budget niet volledig besteed. Dit product geeft een voordeel van **€ 8.000**.

Het product Milieuzorg laat een voordeel zien van **€ 12.000**, o.a. door minder bodemonderzoeken. Bij de 2^e burap was al een voordeel gemeld.

Bij het product Milieu Verkeer en vervoer is de eindverantwoording van het project Raillawaai opgesteld en de definitieve opgave naar de Provincie verzonden. In 2012 vindt afrekening plaats.

Bestuurlijk product "Openbaar Groen".

Door de invoering van de beeldbestekken wordt beduidend minder (schoffel-)afval afgevoerd. Dit levert voor 2011 een voordeel op van **€ 21.000**. Door deze structureel andere aanpak van het groenbeheer kan de post structureel verlaagd worden. Bij de post inhuur van derden zien we een incidentele overschrijding van **€ 25.000**. Deze post kan gedekt worden uit het overschot bij inhuur op product Wegen.

Het product Groenvoorziening kernen laat een voordeel zien van **€ 54.000**. Gezien het natte najaar is in overleg met de aannemers veel niet uitgevoerd. Dit geeft een financieel voordeel van afgerond € 40.000. Verder bleek het gereserveerde budget voor aanbrengen van bomen langs de Zutphense- en Arnhemsestraat niet noodzakelijk, voordeel € 13.000.

Bij het product Bossen en Landschappen komen we op een voordelig resultaat uit van **€ 62.000**. Dit voordeel komt vooral uit de verkoop van hout aan de Kollergang voor € 40.000 (deels gemeld in 2^e burap), subsidie voor de openstelling van bossen van € 13.000, lagere kosten landschappelijke beplanting € 5.000 en overige voordelen van afgerond € 4.000. Van de Provincie is verder nog een subsidie ontvangen voor landschapselementen. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de post beklemde middelen Landschapselementen. De kosten die gemaakt zijn voor boscompensatie PilloPak worden verrekend met de Voorziening voor boscompensatie.

Dankzij een zeer voordelige aanbesteding houden we bij het product Bermen en sloten een bedrag over van **€ 33.000**.

Bestuurlijk product "Lijkbezorging".

Bij product onderhoud van begraafplaatsen is per saldo **€ 2.000** overgebleven. Dit met de aantekening dat het budget voor onderzoek naar de begraafcapaciteit, ruim € 6.000, nog nodig is in 2012. Via de 1^e burap 2012 wordt dit aangevraagd.

2011 is een gemiddeld jaar geweest qua begravingen en asverstrooiingen. Opvallend is het relatief hoge aantal urnbijplaatsingen. In totaal is op werkelijke basis **€ 9.000** meer aan leges ontvangen. Bij de 2^e burap werd nog een financieel nadeel verwacht.



Programma 4 – Werk en inkomen.

Recapitulatie baten en lasten per product (bedragen x € 1.000)

product		begroting 2011 na wijz.			rekening 2011			afwijking		
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
22	Participatiebeleid	3.290	3.196	94	3.137	3.058	79	-153	-138	-15
23	Sociale voorzieningen	3.609	2.248	1.361	4.200	2.810	1.390	591	562	29
	Resultaat programma 4 vóór bestemming	6.899	5.444	1.455	7.337	5.868	1.469	438	424	14

Toelichting resultaat

Dit programma sluit met een nadeel van € 14.000 vóór bestemming. De analyse hiervan is:

Analyse verschil:

1. Meer inzet ambtelijke uren op programma 4 dan geraamd	€ 47.000 N
2. Participatiebeleid	€ 59.000 V
3. Sociale voorzieningen	€ 26.000 N
Totaal	€ 14.000 N

Toelichting per bestuurlijk product

Ureninzet.

Betreft het financiële verschil vanwege afwijkingen tussen begrote en werkelijke ureninzet van de ambtelijke organisatie bij dit programma.

Bestuurlijk product “Participatiebeleid”.

Het voordeel op dit bestuurlijke product van € 59.000 heeft meerdere achtergronden. De bijdrage van het Rijk voor pilot loondispensatie levert een voordeel op van **€ 43.000**. Daarnaast is er een voordeel van **€ 53.000** door vrijval van beklemden middelen Participatiebeleid. Dit geld was gereserveerd voor mogelijke terugbetaling aan het Rijk wat nu niet nodig blijkt te zijn.

De rijksbijdrage is **€ 34.000** lager dan geraamd.

Verder zijn de kosten voor het voorschakelproject in 2011 uitgekomen **op € 23.000**, die bij de 1^e bestuur-rapportage nog niet geraamd waren.

Daarnaast zijn er hogere kosten gemaakt bij de kinderopvangregeling (plaatsvervangend werkgever-schap) van afgerond **€ 5.000**

Tot slot zijn de normale kosten voor bevorderen van participatie aan de arbeidsmarkt € 279.000 binnen de raming gebleven. Hiertegenover staat dat € 254.000 minder aan de bestaande voorziening onttrokken behoefde te worden. Per saldo een voordeel op rekeningsbasis van **€ 25.000**.

Bestuurlijk product “Sociale voorzieningen”

Bij de algemene bijstand en de inkomensvoorzieningen komt een voordeel naar voren **van € 26.000**. Dit voordeel komt omdat de vergoeding vanuit het rijk € 26.000 hoger is. Hier tegenover staat een nadeel van **€ 52.000**, dat voor € 51.000 veroorzaakt wordt door hogere kosten minimabeleid. De laatste € 1.000 komt door meerkosten fraudebestrijding. Het nadeel op dit product valt lager uit dan bij de 2^{de} burap en decemberrapportage was aangegeven. Het nadeel valt lager uit dan bij de 2^{de} burap en de decemberrapportage was aangegeven.

Bestuurlijk product "Sociale voorzieningen".

Jaar	IOAW	IOAZ	BBZ	WWB
2004	16 (3) € 269.226	1 € 32.273	0 € 6.246	176 (9) € 1.993.792
2005	12 (1) € 179.431	1 € 17.250	1 € 21.484	152 (10) € 1.874.542
2006	6 (3) € 112.383	1 € 17.487	1 € 14.076-	151 (9) € 1.813.309
2007	4 € 77.666	1 € 13.177	1 € 12.734	148 (6) € 1.855.550
2008	6 € 58.692	0 € 4.231	2 € 50.184	152 (10) € 1.929.361
2009	10 € 104.817	0 -€ 909	2 € 61.554	175 (10) € 2.235.282*
2010	9 € 125.024	1 € 6.647	1 € 4.245	199 € 2.352.095*
2011	12 € 129.343	2 € 20.913	2 € 8.729	208 € 2.684.548*

Het genoemde aantal klanten betreft de klanten tot 65 jaar. Tussen haakjes staan 65+ klanten, die vanaf 2008 overgegaan zijn naar de Sociale Verzekering Bank (SVB).

*= Dit bedrag is inclusief de kosten in het kader van de wet WIJ.



Programma 5 – Maatschappelijke ondersteuning.

Recapitulatie baten en lasten per product (bedragen x € 1.000)

product		begroting 2011 na wijz.			rekening 2011			afwijking		
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
25	Sociale samenhang en leefbaarheid	98	0	98	47	0	47	-51	0	-51
26	Preventieve ondersteuning Jeugd	162	0	162	161	0	161	-1	0	-1
27	Informaties, advies en cliëntondersteun.	17	0	17	5	0	5	-12	0	-12
28	Ondersteun mantelzorg en vrijwilligers	86	0	86	79	0	79	-7	0	-7
29	Deelname aan maatschap. verkeer	396	0	396	395	0	395	-1	0	-1
30	Voorzieningen mensen met een beperking	3.562	303	3.259	3.887	461	3.427	326	158	168
31	Maatschappelijke opvang	196	0	196	195	0	195	-1	0	-1
Resultaat programma 5 vóór bestemming		4.517	303	4.213	4.769	461	4.309	253	157	95

Toelichting resultaat

Dit programma sluit met een nadeel van € 95.000 vóór bestemming. De analyse hiervan is:

Analyse verschil:

1. Minder inzet ambtelijke uren op programma 5 dan geraamd	€ 86.000 V
2. Sociale samenhang en leefbaarheid	€ 33.000 V
3. Preventieve ondersteuning Jeugd	€ 1.000 V
4. Informatie, advies en cliëntondersteuning	€ 12.000 V
5. Ondersteuning Mantelzorg en vrijwilligers	€ 15.000 V
6. Deelname aan maatschappelijk verkeer	€ 1.000 V
7. Voorzieningen voor mensen met een beperking	€ 245.000 N
8. Maatschappelijk opvang	€ 1.000 V
Totaal	€ 95.000 N

Toelichting per bestuurlijk product

Ureninzet.

Betreft het financiële verschil vanwege afwijkingen tussen begrote en werkelijke ureninzet van de ambtelijke organisatie bij dit programma.

Bestuurlijk product “Sociale samenhang en leefbaarheid”.

Het voordeel op dit product van € 33.000 komt door lagere kosten van wijkraden en minder kosten sociale veiligheid.

Bestuurlijk product “Preventieve ondersteuning Jeugd ”.

Het voordeel van € 1.000 vloeit voort uit minder kosten vanuit de kostenplaats SWB dan geraamd omdat er in 2011 minder ambtelijke uren in de relatie met SWB zijn gaan zitten dan geraamd. De subsidie aan SWB is conform de raming.

Bestuurlijk product “Informatie, advies en cliëntondersteuning ”

Het voordeel van € 12.000 vloeit voort uit het niet doorgaan van de kosten voor een sociale kaart in 2011.

Bestuurlijk product “Ondersteuning Mantelzorg en vrijwilligers ”

Het voordeel van € 15.000 vloeit voort uit het niet nodig zijn van de stelpost van het subsidiebeleid en door lagere kosten voor maatschappelijke stages.

Bestuurlijk product “Deelname aan maatschappelijk verkeer”.

Het voordeel van € 1.000 vloeit voort uit minder kosten vanuit de kostenplaats SWB dan geraamd omdat er in 2011 minder ambtelijke uren in de relatie met SWB zijn gaan zitten dan geraamd. De subsidie aan SWB is conform de raming.

Bestuurlijk product “Voorzieningen voor mensen met een beperking”.

Het verschil op dit product heeft verschillende achtergronden:

Op de WMO kosten van de taken die vanaf 1-1-2007 door de gemeenten worden uitgevoerd en waarvan de huishoudelijke verzorging het grootste onderdeel is, is een nadeel zichtbaar van **€ 150.000**. Hierbij moet bedacht worden dat de hogere bijdrage vanuit het rijk voor de WMO op programma 7 bij het product gemeentefonds staat geraamd. Het totale beeld van de wmo-taken vanaf 2007 laat zien dat de uitgaven in 2011 ruim € 82.000 lager waren dan de inkomsten. Dit voordeel is toegevoegd aan de WMO-reserve. Vervolgens is de WMO afgeroomd tot € 1.000.000 conform de nota Reserves en Voorzieningen 2011.

Bij de kosten voorzieningen gehandicapten is een nadeel zichtbaar van **€ 101.000**. Dit nadeel is opgevangen met de reserve WMO. Met deze kosten is dan ook rekening gehouden bij berekening verrekening met de reserve WMO zoals die hiervoor staat toegelicht.

Door lagere kosten en hogere baten dan geraamd pakt de taak voor gehandicaptenparkeerkaart **€ 6.000** gunstiger uit dan geraamd.

Bestuurlijk product “Maatschappelijk opvang”.

Het voordeel van **€ 1.000** vloeit voort uit minder kosten vanuit de kostenplaats SWB dan geraamd omdat er in 2011 minder ambtelijke uren in de relatie met SWB zijn gaan zitten dan geraamd. De subsidie aan SWB is conform de raming.



Programma 6 – Samenleving.

Recapitulatie baten en lasten per product (bedragen x € 1.000)

product		begroting 2011 na wijz.			rekening 2011			afwijking		
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
32	Onderwijs bevoegd gezag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Lokaal onderwijsbeleid	1.520	160	1.360	1.543	311	1.232	23	151	-128
34	Leerplicht en leerlingenvervoer	520	1	519	572	0	572	52	-1	53
36	Kinderopvang	261	0	261	362	0	362	101	0	101
37	Bibliotheek en media	455	0	455	458	0	458	3	0	3
38	Muziekonderwijs en kunsteducatie	143	0	143	130	0	130	-13	0	-13
39	Amateurkunst en overige cultuur	63	0	63	54	0	54	-9	0	-9
40	Sport	1.541	466	1.075	1.476	499	977	-65	33	-98
41	Welzijnsaccommodaties	162	149	13	193	158	35	31	9	22
42	Integraal ouderenwerk	144	0	144	232	91	141	88	91	-3
43	Jeugd- en jongerenwerk	102	0	102	107	0	107	5	0	5
44	Gezondheidszorg	778	362	416	1.141	983	158	363	621	-258
Resultaat programma 6 vóór bestemming		5.689	1.138	4.551	6.268	2.042	4.226	579	904	-325

Toelichting resultaat

Dit programma sluit met een voordeel van € 325.000 vóór bestemming. De analyse hiervan is:

Analyse verschil:

1. Meer inzet ambtelijke uren op programma 6 dan geraamd	€ 68.000 N
2. Onderwijs bevoegd gezag	€ 0
3. Lokaal onderwijsbeleid	€ 105.000 V
4. Leerplicht en leerlingenvervoer	€ 40.000 N
5. Kinderopvang	€ 62.000 N
6. Bibliotheek en media	€ 0
7. Muziekonderwijs en kunsteducatie	€ 14.000 V
8. Amateurkunst en overige cultuur	€ 0
9. Sport	€ 115.000 V
10. Welzijnsaccommodaties	€ 13.000 N
11. Integraal ouderenwerk	€ 4.000 V
12. Jeugd- en jongerenwerk	€ 5.000 V
13. Gezondheidszorg	€ 264.000 V
Totaal	€ 325.000 V

Toelichting per bestuurlijk product

Ureninzet.

Betreft het financiële verschil vanwege afwijkingen tussen begrote en werkelijke ureninzet van de ambtelijke organisatie bij dit programma.

Bestuurlijk product “Onderwijs bevoegd gezag”.

Het bevoegd gezag van het openbaar basisonderwijs is volledig ondergebracht bij Stichting Archipel. Sindsdien loopt dit financieel niet meer door de gemeentelijke begroting en jaarrekening.

Bestuurlijk product “Lokaal onderwijsbeleid”.

De ontwikkeling van dit product ad € 105.000 voordeel heeft meerdere achtergronden:

1. voordeel € 11.000: het gemeentelijk budget voor GOA-beleid was in 2011 niet nodig;
2. voordeel € 18.000: onttrekking aan bekleemde middelen GOA beleid;
3. voordeel € 29.000: de kosten van huisvesting voortgezet speciaal onderwijs waren lager door minder onderhoud aan gebouwen dan geraamd;

4. nadeel € 4.000: de algemene kosten van voortgezet speciaal onderwijs waren hoger dan geraamd door een nabetaling over oude jaren voor kosten van verzekering en door meerkosten voor schoolbegeleiding;
5. voordeel € 68.000: de kosten van huisvesting voor het bijzonder basisonderwijs waren lager dan geraamd door enerzijds minder kapitaallasten dan geraamd en anderzijds meerkosten van onderhoud gebouwen, vooral op het gebied van brandveiligheid;
6. nadeel € 25.000: de kosten bij huisvesting openbaar basis onderwijs zijn hoger dan geraamd. Enerzijds waren er meerkosten voor gebruik van gymlokalen, onderhoud gebouwen vooral in het kader van brandveiligheid en sloopkosten oude Julianaschool, anderzijds waren er minder kapitaallasten en minder kosten van gebouwsinspectie dan geraamd. Overigens zijn de sloopkosten ten laste gebracht van de reserve IHP. De meerkosten gymlokalen leiden bij het product gymlokalen weer tot een voordeel;
7. voordeel € 9.000: minder kosten vervoer schoolgymnastiek.

Bestuurlijk product “Leerplicht en leerlingenvervoer”.

Door meer te vervoeren kinderen dan geraamd in combinatie met een bijzondere vervoerssituatie met hoge kosten is het product leerlingenvervoer met **€ 41.000** overschreden. Andere kostenposten laten een klein voordeel van minder dan **€ 1.000**. Dit nadeel op deze open eindregeling was nog niet gemeld bij de 2^{de} burap en decemberrapportage.

Bestuurlijk product “Kinderopvang”.

Dit product laat een nadeel ad **€ 62.000** zien door 2 oorzaken:

- 1 De kosten van kwaliteitbeheer bij alle vormen van kinderopvang binnen de gemeente kostte € 26.000 dan geraamd;
- 2 De harmonisatie van de kinderopvang heeft tot € 36.000 meerkosten geleid.

Van het nadeel was bij de 2^{de} burap en de decemberrapportage al € 47.000 gemeld.

Bestuurlijk product “Bibliotheek en media”.

Hier is alles conform raming gegaan.

Bestuurlijk product “Muziekonderwijs en kunsteducatie”.

Dit product laat een voordeel zien van **€ 14.000** door minder kosten inkoop muziekonderwijs.

Bestuurlijk product “Amateurkunst en overige cultuur”.

Dit product is conform de raming verlopen, op een klein voordeel van € 200 na.

Bestuurlijk product “Sport”.

Het voordeel op dit product van **€ 115.000** heeft de volgende achtergrond:

1. voordeel € 45.900 op de exploitatie binnensportaccommodaties inclusief De Bhoele. Tegenover dit voordeel staat deels het nadeel bij product “Lokaal onderwijsbeleid”;
2. voordeel € 900 door minder sportsubsidies;
3. voordeel € 2.800 op verhuur buitensportaccommodaties;
4. voordeel € 5.900 op kosten groenvoorziening buitensportaccommodaties;
5. voordeel € 20.000 door minder kosten voor het opstellen van een programma van eisen dan geraamd voor aanpassingen van het zwembaddeel van het complex Rhienderoord;
6. voordeel € 40.000 voor het nog niet nodig zijn van de gemeentelijke bijdrage in de kosten van de combinatiefunctie. Dit zal vanaf 2012 wel de situatie zijn.

Bestuurlijk product “Welzijnsaccommodaties”.

Het nadeel van **€ 13.000** is het negatieve saldo tussen enerzijds de meeropbrengst aan verhuur en minder kapitaallasten en anderzijds meerkosten exploitatie en minder vergoeding energievergoeding.

Bestuurlijk product “Integraal ouderenwerk”.

Het voordeel ad **€ 4.000** komt door het onbenut blijven van een algemene stelpost binnen dit product in 2011.

Bestuurlijk product “Jeugd- en jongerenwerk”.

Het voordeel ad **€ 5.000** komt door het onbenut blijven van een algemene stelpost binnen dit product in 2011.

Bestuurlijk product “Gezondheidszorg.”

Het voordeel op dit product ad **€ 264.000** heeft de volgende achtergrond:

1. voordeel € 25.000: de kosten algemene gezondheidzorg kende een lager subsidiebedrag aan de GGD dan geraamd, met daarbij een voor de gemeente positieve afrekening over oude jaren. Ook de kosten voor beleid alcoholmatiging bleven binnen de raming.
2. voordeel € 239.000: 2011 was het laatste jaar van het 4-jarige brede doel uitkering voor de jeugd-gezondheid van het rijk. Bij de afwikkeling is duidelijk geworden dat de gemeente meer kosten onder de regeling kan laten vallen dan eerder gedacht. Daarnaast werd er in 2011 meer subsidie ontvangen dan geraamd. Door beide elementen is er in 2011 meer dekking dan eerder geraamd. Verder kan in het recente verleden gereserveerd geld in verband met mogelijke terugbetalingsverplichting aan het rijk alsnog vrijvallen aan de gemeente. Deze zogeheten bekleemde middelen bedroegen per 1-1-2011 € 165.115.



Programma 7 – Financiering.

Recapitulatie baten en lasten per product (bedragen x € 1.000)

product		begroting 2011 na wijz.			rekening 2011			afwijking		
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
45	Financiering en beleggingen	-1.686	175	-1.861	-963	192	-1.155	723	17	706
46	Belastingen	312	3.256	-2.944	337	3.314	-2.977	25	58	-33
47	Algemene uitkering	7	17.384	-17.377	39	17.916	-17.877	32	532	-500
48	Organisatiebeleid	104	0	104	152	0	152	48	0	48
49	Beleidsinstrumentarium	649	0	649	523	0	523	-126	0	-126
50	Documentaire informatievoorziening	811	1	810	749	1	748	-62	0	-62
51	Financiële informatievoorziening	566	25	541	662	56	606	96	31	65
52	Stelposten	333	40	293	185	117	68	-148	78	-226
53	Kostenplaatsen	90	-2	92	-422	0	-422	-512	3	-515
54	Afdelingskosten	-58	0	-58	-171	0	-171	-113	0	-113
55	Begroting- en rekeningsuitkomst	27	0	27	0	0	0	-27	0	-27
Resultaat programma 7 vóór bestemming		1.155	20.878	-19.723	1.091	21.596	-20.505	-64	718	-783

Toelichting resultaat

Dit programma sluit met een voordeel van € 783.000 vóór bestemming. De analyse hiervan is:

Analyse verschil:

1. Meer inzet ambtelijke uren op programma 7 dan geraamd	€	154.000 N
2. Financiering en beleggingen	€	706.000 N
3. Belastingen	€	54.000 V
4. Algemene uitkering uit het gemeentefonds	€	501.000 V
5. Organisatiebeleid	€	0
6. Beleidsinstrumentarium	€	8.000 N
7. Documentaire informatievoorziening	€	12.000 N
8. Financiële informatievoorziening	€	44.000 V
9. Stelposten	€	226.000 V
10. Afdelingskosten	€	113.000 V
11. Kostenplaatsen	€	698.000 V
12. Begroting/rekeningsuitkomst	€	27.000 V
Totaal	€	783.000 V

Toelichting per bestuurlijk product

Ureninzet.

Betreft het financiële verschil vanwege afwijkingen tussen begrote en werkelijke ureninzet van de ambtelijke organisatie bij dit programma.

Bestuurlijk product “Financiering en beleggingen”

De ontwikkeling van dit product heeft de volgende achtergrond:

1. nadeel **€ 5.000**: lagere dividenduitkering Bank Nederlandse Gemeenten;
2. voordeel **€ 22.000**: hogere dividend nutsbedrijven;
3. nadeel **€ 723.000** bij de rentetoerekening. Enerzijds is dit het gevolg van een lager positief saldo van de kostenplaats rente van € 687.000. Anderzijds is er voor kortlopende leningen € 36.000 meer rente betaald. Het nadeel rentetoerekening is geen echt nadeel voor de begroting. Om administratieve redenen worden de rentelasten eerst centraal verzameld binnen programma 7, om vervolgens, via een bepaalde systematiek, *toegerekend* te worden aan de diverse producten verspreid over alle programma's. Hierdoor ontstaan rentever verschillen die via het saldo van de kostenplaats naar voren komen. Het nadeel hier is daarmee eenzelfde voordeel op alle betrokken producten.

Bestuurlijk product “Belastingen”.

De voordelige ontwikkeling van **€ 54.000** van dit product heeft de volgende achtergronden:

1. nadeel € 4.000 in verband met meerkosten voor materiaal zoals aanslagbiljetten;
2. voordeel € 39.000: hogere opbrengst OZB;
3. voordeel € 20.000; hogere opbrengst toeristenbelasting;
4. nadeel € 1.000; lagere opbrengst woonforensenbelasting.

Bestuurlijk product “Algemene uitkering uit het gemeentefonds”.

In 2011 is meer ontvangen uit het gemeentefonds dan bij de eerste bestuursrapportage van 2011 was geraamd. Het gaat om een bedrag van **€ 532.000**. Hiervan heeft € 124.000 een directe relatie met het onderdeel WMO. Deze extra bate WMO is betrokken bij de bepaling van de toevoeging aan de reserve WMO, zoals dat binnen programma 5 aan de orde is. Verder heeft binnen de € 532.000 een bedrag ad **€ 31.000** betrekking op een tijdelijke rijksbijdrage voor het NUP (nationale uitvoering programma). Deze bijdrage moet over een paar jaar weer terugbetaald worden. Dit geld is om deze reden onder de balans-post “beklemden middelen” gebracht.

Bestuurlijk product “Organisatiebeleid”.

Dit product kent alleen ambtelijke ureninzet als kostenelement.

Bestuurlijk product “Beleidsinstrumentarium”.

De overschrijding op dit product ad **€ 8.000** betreft meerkosten accountants controle.

Bestuurlijk product “Documentaire informatievoorziening”.

De overschrijding op dit product ad **€ 12.000** betreft de meerkosten van drukwerk. Het nadeel valt lager uit dan bij de 2^{de} burap was gemeld.

Bestuurlijk product “Financiële informatievoorziening”.

De ontwikkeling van dit product kent de volgende achtergronden:

1. nadeel **€ 19.000**: betreft het afboeken van oninbare debiteuren;
2. voordeel **€ 16.000**: betreft de vergoeding voor inzet van ambtenaren uit Brummen voor onderzoek voor de rekenkamercommissie van de gemeente Voorst.
3. voordeel **€ 47.000**: betreft verlaging voorziening debiteuren.

Bestuurlijke producten “Concernposten”, “Kostenplaatsen” en “Afdelingskosten”.

Ontwikkelingen op deze drie producten werken direct tegengesteld door op de cijfers op alle programma's. Omdat we niet nacalculeren komen gevolgen van afwijkingen hier tot uitdrukking. Zouden we wel nacalculeren, dan beïnvloedt dit het resultaat bij alle programma's.

De drie producten laten samen een voordeel zien van **€ 1.037.000**. Ten aanzien van de afdelingskosten: hiervan wordt nog een aparte LoonKostenAnalyse (LKA) gemaakt. Gezien het laatste principe accoord CAO hoeft er in 2011 geen bedrag als nog te betalen te worden verwerkt in de jaarstukken 2011.

Het verharding van het terrein van nieuwe gemeentewerf (Arnhemsestraat) is i.v.m. combinatie van de nieuwbouw nog niet gerealiseerd. Via de 1^e burap 2012 zal budget opnieuw worden aangevraagd.

Bestuurlijk product “Begrotings-/rekeningsresultaat”.

De jaarlijkse begrotingpost voor onvoorziene zaken ad **€ 27.000** is onbenut gebleven.

Bij de 1^e bestuursrapportage was rekening gehouden met een toevoeging van het positieve resultaat aan de Algemene Vrije Reserve (AVR) ad € 79.533. Deze raming vervalt nu. In plaats hiervan wordt het werkelijke, negatieve, resultaat onttrokken aan de AVR.

Uitgaande van de jaarrekening, zoals deze nu voorligt, ontwikkelt de algemene vrije reserve AVR zich als volgt:

Stand per 31 december 2010		€ 3.443.399
Af: Resultaat exploitatie 2010		-€ 561.164
Stand per 1 januari 2011		€ 2.882.235
Bij:		
Vanuit reserve WMO	€ 548.068	
Vanuit reserve IHP	€ 200.000	
Vanuit reserve Hazenberg	€ 494.120	
Vanuit reserve rijwielpaden	€ 176.572	
Vanuit reserve LOG	€ 378.679	
Vanuit weerstandsreserve	€ 417.000	
Vanuit voorziening rioolrechten	€ 287.247	
Vanuit positief resultaat reguliere exploitatie	€ 1.500.966	
		€ 4.002.652
Af:		
Voor kosten IJselsprong	-€ 24.000	
Voor plankosten centrum Eerbeek	-€ 187.624	
Voor commerciële tarieven bouwgrond	-€ 42.769	
Voor gemeentelijk aandeel centumplan Eerbeek	-€ 2.212.000	
Treffen voorziening of afwaarderen bouwgrond	-€ 13.581.261	
		-€ 16.047.654
Stand per 31 december 2011		-€ 9.162.767

Jaarrekening 2011

Bijlagen



BIJLAGE 1: Resterende exploitatiebudgetten 2011

Het saldo van de jaarrekening wordt mede beïnvloed door een aantal (exploitatie)budgetten dat dit jaar niet in besteed. Via de 1^e Bestuursrapportage 2012 zal worden beoordeeld of en voor welke bedragen deze onderwerpen in 2012 nog tot besteding zullen leiden.

Fcl.	Activiteit	bedrag
642.5	De Lans, lichtkoepels	Tlv voorz.
507.2	Werkplaats, verharderen terrein	€ 17.632
615.0	Fietspaden, renovatie	Tlv reserve
670.0	Park 't Goor, opknappen	€ 20.000
672.0	Begraafplaats, project ruiming etc	€ 6.300
614.	Riolering, incidenteel budget/renovaties	Tlv voorziening
615.3	Bruggen, vervolgonderzoek	€ 10.000
610.1	Bestemmingsplan CPE, excl. sok	€ 25.000
610.1	Bestemmingsplan, witte vlekken	Pm
611.0	Woningbehoeftenonderzoek, prestatieafspraken	€ 6.000
621.0	Milieu, zonebeheersplan	€ 4.000
652.2	Brandweer, aanschaf pagers	€ 11.346
	TOTAAL	€ 100.278



BIJLAGE 2: Overzicht gerealiseerde versoberingen/faseringen 2011

Nr	Prg	Onderwerp	2011	2011	
			taakstelling		Toelichting
			begroot	gerealiseerd	
1	1	Excursies en bijeenkomsten: halveren vanaf 2011:			
1a	1	Eindejaarsbijeenkomst personeel	-1.031	-1.031	activiteit is geschrapt
1b	1	Afscheid en jubilea	-4.984	-4.984	lijkt haalbaar obv huidige kosten
1c	1	Activiteiten personeel per afdeling	-3.768	-3.768	activiteit is geschrapt
1d	1	Raadsexcursies	-1.446	-1.446	nog niets uitgegeven
1e	1	Nieuwjaarsbijeenkomst burgers/bedrijven/instellingen	-1.386	-615	niet volledig gehaald
2	1	Bestuurlijke representatie: - 10%	-2.700	-2.700	lijkt haalbaar obv huidige kosten
3	1	Taakstelling op budget gemeenteraad	-9.000	-4.000	via 1e burap budget met 5.000 verhoogd, ook in 2012 e.v.
4	1	Internationale contacten:			
4a	1	Stichting Krotoszyn, gefaseerd stopzetten, 2011 50%, vanaf 2012 100%	-3.830	-3.830	subsidie uitbetaald
4b	1	Te ontvangen en te bezoeken relaties	-2.731	-2.731	nog niets uitgegeven
6	1	Budget projecten in de regio:			
6a	1	Verlaging budget projecten in de regio	-10.000	-10.000	middelen voor oa proj Regio onderneemt
6b	1	Verdere halvering.	-15.000	-15.000	middelen voor oa proj Regio onderneemt
9	1	Voorlichting:			
9a	1	minder budget relatiegeschenken	-2.000	-2.000	lijkt haalbaar obv huidige kosten
9b	1	minder budget gemeentethuis	-6.000	-5.154	besparing wordt niet helemaal gehaald
9c	1	minder budget burgerjaarverslag	-2.000	-2.000	binnen budget gebleven
9f	1	Geen klanttevredenheidsonderzoek meer, ook niet in vorm burgerpanel	-8.300	-8.300	onderzoek geschrapt
Totaal programma 1			-74.176	-67.559	
Totaal programma 2			0	0	
11	3	Verlaging budget onderhoud groen	-60.000	-60.000	niveau van onderhoud is verlaagd
12	3	Verlaging budget onderhoud bermen en sloten	-20.000	-10.000	via 1e burap budget met 10.000 verhoogd, ook in 2012 e.v.
13	3	Lagere storting in het wegonfonds	-25.000	-25.000	discussie over onderhoud volgt
Totaal programma 3			-105.000	-95.000	
14	4	Herijking werkdeel	-26.938	-26.938	wordt gehaald
15	4	Intensivering reïntegratie	-50.000	-50.000	wordt gehaald
Totaal programma 4			-76.938	-76.938	
18	5	Grote woningaanpassing meer tlv WMO-gelden	-50.000	-50.000	wordt gehaald
Totaal programma 5			-50.000	-50.000	
23	6	Stopzetten oud en nieuwfeest Bhoele	-8.000	-8.000	activiteit is geschrapt, wel vanaf 2012 € 4.000 nieuw budget voor
24	6	Stopzetten waarderingssubsidies	-39.000	-39.000	subsidies zijn vervallen
28	6	Onderwijs huisvesting.	-98.592	-98.592	taakstelling gerealiseerd
29	6	Verlaging budget schoolbegeleiding	-20.000	-20.000	wordt gehaald
Totaal programma 6			-165.592	-165.592	
32	7	Digitaal loket Eerbeek vanaf 2011	-15.000	0	fysieke loket nog steeds geopend
33	7	Verlaging investeringsniveau gemeentehuis en -werf met € 500.000	pm		
34	7	Taakstelling op stijging loonkosten	-23.000	23.000	Taakstelling in 2011 niet gerealiseerd. Zie voor verdere toelichting paragraaf E Bedrijfsvoering
35	7	Opbrengst loonsomstop vanaf 2011 (deels) voor extra kosten opleiding	23.000	23.000	
36	7	Taakstelling op overhead	-50.000	-50.000	taakstelling gerealiseerd
37	7	Doorberekening (personele kosten) aan RO-projecten	-20.000		wordt niet gehaald
Totaal programma 7			-85.000	-27.000	
Totaal			-556.706	-482.089	
Totaal afgerond op € 1.000			-557	-482	



Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
BZK	C6	Wet inburgering (Wi) Wet inburgering, Besluit inburgering en Regeling vrijwillige inburgering niet-G31 Gemeenten niet-G31 en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een reguliere inburgeringsvoorziening is vastgesteld	Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een reguliere inburgeringsvoorziening is vastgesteld én die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen.	Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een gecombineerde inburgeringsvoorziening is vastgesteld.	Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een gecombineerde inburgeringsvoorziening is vastgesteld én die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen.	Aantal inburgeringsplichtigen, als bedoeld in het besluit van de Staatssecretaris van Justitie van 12 juni 2007, nr.2007/11, voor wie een inburgeringsvoorziening is vastgesteld in de jaren 2007 t/m 2009 (gepardonneerden).	Aantal inburgeringsplichtigen, als bedoeld in het besluit van de Staatssecretaris van Justitie van 12 juni 2007, nr.2007/11, voor wie een inburgeringsvoorziening is vastgesteld in de jaren 2007 t/m 2009 én die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen (gepardonneerden).
			<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>
			Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1
			40	30	24	20	9	7
BZK	C7C	Investering stedelijke vernieuwing (ISV) Provinciale beschikking en/of verordening Project-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2008 t/m 2009 voor het eerst een duale inburgeringsvoorziening is vastgesteld.	Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2008 t/m 2009 voor het eerst een taalkennisvoorziening is vastgesteld.	Aantal geestelijke bedienaren voor wie in de jaren 2007 en 2008 een inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die in het jaar 2009 of 2010 hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen,	Aantal geestelijke bedienaren voor wie in de jaren 2007 en 2008 een inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die in het jaar 2009 of 2010 hebben deelgenomen aan het aanvullend praktijkdeel van het inburgeringsexamen.		
			<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>		
			Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1		
			55	0	0	0		
BZK	C7C		Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding 2011 ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen 2011	Toelichting afwijking	Eindverantwoording Ja/Nee	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R
			1 2006-006562 Beckers	€ 0	€ 0		Nee	€ 0
			2 2009-011975 Centrumplan	€ 0	€ 2.350.000		Nee	€ 0
			3 2011-019979 Bodemsanering	€ 0	€ 0		Nee	€ 0
			4 2006-012970	€ 18.704	€ 0		Nee	€ 0
			Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	Besteding (gedeeltelijk verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee		
			Afspraak	Realisatie				
			<u>Alleen in te vullen na afloop project</u>	<u>Alleen in te vullen na afloop project</u>	<u>Alleen in te vullen na afloop project</u>	<u>Alleen in te vullen na afloop project</u>		
			Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle n.v.t.	Zie Nota baten- lastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeoverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2011 kunnen opnemen.		
			1					
			2					
			3					
			4					



Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
OCW	D2	Onderwijsachterstandenbeleid niet-GSB 2006-2010 (OAB) Besluit vaststelling doelstelling en bekostiging Onderwijsachterstandenbeleid 2006-2010 (art 4 t/m 10) Schakelklassen, artikel 166 van de Wet op het primair Onderwijs Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie Gemeenten, niet G-31	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 voor overige of coördinerende activiteiten inzake onderwijsachterstandenbeleid opgenomen voorlopige toekenning. Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden. Aard controle R	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan voorschoolse educatie opgenomen voorlopige toekenning. Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden. Aard controle R	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan schakelklassen educatie opgenomen voorlopige toekenning. Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden. Aard controle R	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan voorschoolse educatie opgenomen voorlopige toekenning. Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden. Aard controle R	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan voorschoolse educatie voor verlaging ouderbijdrage van doelgroepkinderen op de peuterspeelzaal opgenomen voorlopige toekenning. Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden. Aard controle R	Toeichting correctie <u>Alleen invullen wanneer er bij de indicatoren 1 t/m 5 iets anders dan een 0 is verantwoord.</u>
OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2011-2014 Gemeenten	€ 0 Besteding 2011 aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	€ 0 Besteding 2011 aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	€ 0 Besteding 2011 aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	€ 0	€ 0	
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikkingnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t.	Besteding 2011 ten laste van provinciale middelen Aard controle R	Overige bestedingen 2011 Aard controle R	Toeichting afwijking	Eindverantwoording Ja/Nee	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R
			1 2010-008687 Arnh.str. / Zutph	€ 218.403	€ 423.958		Ja	€ 0
			2 2010-019464 L.R. BeijnenIn	€ 77.934	€ 83.187		Ja	€ 0
SZW	G1C-1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Gemeenten die uitvoering in 2011 geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier alleen het gemeentelijke deel 2011.	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2011; exclusief geldstroom openbaar lichaam Aard controle R	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2011, uitgedrukt in arbeidsjaren; exclusief geldstroom openbaar lichaam Aard controle R				
			0,00	0,00				
SZW	G1C-2	Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Gemeenten die uitvoering in 2010 geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal 2010. (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa 2010 regeling G1B + deel gemeente uit 2010 regeling G1C-1)	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2010; inclusief geldstroom openbaar lichaam Aard controle R	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief geldstroom openbaar lichaam Aard controle R	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbare lichamen Aard controle R	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbare lichamen Aard controle R		
			128,25	2,11	86,01	6,17		
SZW	G2	I Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB I.1 WWB: algemene bijstand Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr	Besteding 2011 algemene bijstand Aard controle n.v.t.	Baten 2011 algemene bijstand (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.				
			€ 2.540.892	€ 113.198				

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N				
		I.2 Wet investeren in jongeren (WIJ) Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 WIJ Aard controle n.v.t.	Baten 2011 WIJ (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.			
			€ 267.762	€ 10.908			
		I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 IOAW Aard controle n.v.t.	Baten 2011 IOAW (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.			
			€ 129.949	€ 606			
		I.4 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 IOAZ Aard controle n.v.t.	Baten 2011 IOAZ (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.			
			€ 20.913	€ 0			
		I.5 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 Bbz 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) Aard controle n.v.t.	Baten 2011 Bbz 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) Aard controle n.v.t.			
			€ 29.904	€ 21.175			
		I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 WWIK Aard controle n.v.t.	Baten 2011 WWIK (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.			
			€ 0	€ 0			
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob) Aard controle R	Besteding 2011 kapitaalverstrekking (excl. Bob) Aard controle R	Baten 2011 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob) (excl. Rijk) Aard controle R	Baten 2011 kapitaalverstrekking (excl. Bob) (excl. Rijk) Aard controle R	Besteding 2011 aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (excl. Bob) Aard controle R
			€ 15.820 Baten 2011 Bob (excl. Rijk)	€ 9.000 Besteding 2011 aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Aard controle R	€ 26.041	€ 0	€ 28.984 € 0
			€ 0	€ 0			



Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
SZW	G5	Wet participatiebudget (WPB) Wet participatiebudget (WPB) Gemeenten verantwoord voor het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 participatiebudget	Waarvan besteding 2011 van educatie bij roc's	Baten 2011 (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten 2011 van educatie bij roc's	Reserveringsregeling: overheveling overschot/tekort van 2011 naar 2012	Terug te betalen aan rijk
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Omvang van het in het jaar 2011 niet-bestede bedrag dat wordt gereserveerd voor het participatiebudget van 2012. Dit bedrag is exclusief het bedrag dat een gemeente ten onrechte niet heeft besteed aan educatie bij een roc; hiervoor geldt geen reserveringsregeling (het ten onrechte niet-bestede wordt teruggevorderd door het rijk) of omvang van het in het jaar 2011 rechtmatig bestede bedrag participatiebudget als voorschot op het participatiebudget van 2012 (bij overheveling van een tekort wordt een negatief getal ingevuld)	Omvang van het aan het rijk terug te betalen bedrag, dat wil zeggen het in het jaar 2011 niet-bestede bedrag voor zover dat de reserveringsregeling overschrijdt, alsmede het in het jaar 2011 ten onrechte niet-bestede bedrag aan educatie bij roc's
			€ 867.967	€ 138.291	€ 0	€ 0	€ 25.260	€ 0
			Het aantal in 2011 gerealiseerde duurzame plaatsingen naar werk van inactieven Dit onderdeel moet door alle gemeenten worden ingevuld. Indien ingevuld met een nul, dan bestaat er voor 2012 geen recht op regelluwe bestedingsruimte	Besteding 2011 Regelluw Dit onderdeel dient uitsluitend ingevuld te worden door de gemeenten die in 2010 duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk.	Het aantal personen uit de doelgroep ten behoeve van wie het college in 2011 een inburgeringsvoorziening heeft vastgesteld, dan wel met wie het college in dit jaar een inburgeringsvoorziening is overeengekomen.	Het aantal personen uit de doelgroep ten behoeve van wie het college in 2011 een duale inburgeringsvoorziening of een taalkennisvoorziening heeft vastgesteld, dan wel met wie het college in dit jaar een duale inburgeringsvoorziening of een taalkennisvoorziening is overeengekomen.	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het elektronisch praktijkexamen, bedoeld in artikel 3.9, eerste lid, onderdeel a, van het Besluit inburgering, heeft behaald.	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 de toets gesproken Nederlands, bedoeld in artikel 3.9, eerste lid, onderdeel b, van het Besluit inburgering, heeft behaald.
			Aard controle R	Aard controle R	<u>Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).</u> Aard controle D1	Aard controle D1	<u>Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).</u> Aard controle D1	<u>Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).</u> Aard controle D1
			47	€ 165.651	7	17	16	15
			Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het examen in de kennis van de Nederlandse samenleving, bedoeld in artikel 3.9, eerste lid, onderdeel c, van het Besluit inburgering, heeft behaald.	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het praktijkdeel van het inburgeringsexamen, bedoeld in artikel 3.7, eerste lid, van het Besluit inburgering, heeft behaald.	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het staatsexamen NT2 I of II heeft behaald.	Het aantal door de gemeente in 2011 ingekochte trajecten basisvaardigheden.	Het aantal door de gemeente in 2011 ingekochte trajecten vavo.	Het aantal door volwassen inwoners van de gemeente in 2011 behaalde vavo-diploma's.
			<u>Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).</u> Aard controle D1	<u>Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).</u> Aard controle D1	<u>Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).</u> Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1
			18	12	2	41	61	0
			Het aantal door volwassen inwoners van de gemeente in 2011 behaalde NT2-certificaten, dat niet meetelt bij de output-verdeelmaatstaven uit de verdeelsleutel van Onze Minister voor Immigratie, Integratie en Asiel. Aard controle D1					
SZW	G6	Schuldhelpverlening Kaderwet SZW-subsidies Gemeenten	Besteding 2011					
			Aard controle R					
VWS	H10	Brede doeluitkering Centra voor jeugd en gezin (BDU CJG) Tijdelijke regeling CJG Gemeenten	€ 71.191					
			Besteding 2011 aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt	Is er ten minste één centrum voor jeugd en gezin in uw gemeente gerealiseerd in de periode 2008 tot en met 2011?	Besteding (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee		
			Aard controle R	Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R	Ja/Nee Aard controle D1	Zie Nota baten-lastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeoverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2011 kunnen opnemen.		
			€ 614.699	€ 0	Ja	Nee		