

Bijlage 1 1e burap 2016 (financieel overzicht)

In onderstaand overzicht geven we de stand van de post onvoorzien weer en het verwachte rekeningresultaat 2016. De bedragen ronden we af op € 250,--. (+ = positief / - = negatief)

	2016 Onvoorzien	2016	2017	2018	2019
Primitieve begroting voor begrotingsbehandeling	50.000	340.000	165.000	243.500	155.250
<i>Besluitvorming begrotingsbehandeling, dekkingsvoorstellen:</i>					
– Tweede bestuursrapportage 2015		67.500			
– Diverse mutaties begrotings- behandeling		- 334.500	- 258.000	- 24.500	112.750
Vastgestelde begroting 2016 - 2019	50.000	73.000	- 93.000	219.000	268.000
<i>Eerder genomen raadsbesluiten</i>					
– Kredietaanvraag oplossen klimaatproblemen Brede School	- 40.000				
Ontwikkelingen 1^e burap 2016					
– Incidentele ontwikkelingen		- 452.500	115.500	0	0
– Structurele ontwikkelingen		101.750	- 44.750	109.250	22.250
Saldo begroting na 1^e burap 2016	10.000	- 277.750	- 22.250	328.250	290.250

In dit hoofdstuk geven we inzicht in de financiële stand van zaken met betrekking tot de beheerproducten, investeringen en de projecten. Hier nemen we de onderwerpen op, waarbij de uitvoering wezenlijk afwijkt van wat u bij de begroting vaststelde.

Publiek domein

Ontwikkelingen programma 1: Bestuur en burger

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
Div.	Bestuurssecretariaat	+ 67.500			
In totaal ontvangen we van gemeenschappelijke regelingen (verbonden partijen) over het jaar 2015 € 117.595 terug. Bij de behandeling van de begroting 2016 nam u het besluit om een verwacht rekeningresultaat verbonden partijen op te nemen van € 50.000. We ontvangen dus € 67.595 meer.					
BP.	Ontwikkelingen negatief				
0102	College en de burgemeester	- 30.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000
- De premies voor de aansprakelijkheidsverzekering zijn (landelijk) sterk gestegen.					
- Nieuwe overeenkomst aansprakelijkheidsverzekering.					
Saldo programma		+ 37.500	- 30.000	- 30.000	- 30.000

Ontwikkelingen programma 2: Openbare orde en veiligheid

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
	Geen ontwikkelingen				
BP.	Ontwikkelingen negatief				
0207	Uitvoering APV en bijzondere wetten	- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000
Sinds 1 januari 2014 zijn we verantwoordelijk voor de uitvoering van het toezicht en de handhaving van de Drank- en Horecawet. Toezicht is onder gebracht bij het Bureau Horeca Bijzondere Wetten. Voor de handhaving moeten we de formatie structureel uitbreiden met 4 uur per week.					
Saldo programma		- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000

Sociaal domein

Ontwikkelingen programma 5: Werk en inkomen

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
	Geen ontwikkelingen				
BP.	Ontwikkelingen negatief				
	Geen ontwikkelingen				
Saldo programma					

Ontwikkelingen programma 6: Jeugd

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
	Geen ontwikkelingen				
BP.	Ontwikkelingen negatief				
	Geen ontwikkelingen				
Saldo programma					

Ontwikkelingen programma 7: Wmo

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
0713	Maatwerkvoorzieningen materieel	-	-	-	-
Met ingang van 01/09/2015 sloten we een contract af met een nieuwe leverancier van hulpmiddelen. Dit leidt tot een structurele besparing op de gecontracteerde Wmo hulpmiddelen zoals o.a. rolstoelen, scootmobielen etc. Dit voordeel verrekenen we met de bezuinigingen die we binnen het sociaal domein moeten realiseren. Dit voordeel heeft dus geen effect op het verwachte rekeningresultaat 2015.					
BP.	Ontwikkelingen negatief				
	Geen ontwikkelingen				
Saldo programma		0	0	0	0

Ontwikkelingen programma 8: Samenlevingszaken

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
0807	Huisvesting gymzalen	+ 72.500			
In de begroting ramen we een bedrag voor kapitaallasten gymzaal Maurik. Ook reserveerden we de exploitatielasten van de gesloopte gymzaal in Maurik. Zolang die gymzaal niet gebouwd is, hebben we geen (kapitaal)lasten. Het bedrag dat we hier overhouden, verrekenen we met de extra kosten vervoer bewegingsonderwijs leerlingen Maurik.					
BP.	Ontwikkelingen negatief				
0809	Leerlingenvervoer en vervoer bewegings- onderwijs	- 66.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000
- Extra kosten vervoer bewegingsonderwijs leerlingen Maurik; - Extra kosten vervoer kinderen asielzoekers naar schakelklas in Maurik; - Een paar kostbare individuele nieuwe gevallen leerlingenvervoer; - Een teruggave van de belastingen over de jaren 2009-2011.					
0817	Openbare gezondheidszorg	- 34.500			
De negatieve ontwikkelingen bij Veilig Thuis hebben financiële gevolgen. Om de wachtlijst weg te werken is extra geld nodig. Vooralsnog tijdelijk. U besloot in december om geld beschikbaar te stellen.					
Saldo programma		- 28.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000

Ruimtelijk domein**Ontwikkelingen programma 3: Openbare ruimte, vervoer en infrastructuur**

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
	Geen ontwikkelingen				
BP.	Ontwikkelingen negatief				
0305	Verkeer en vervoer	-100.000			
Op 25 juni 2013 besloot u om een financiële bijdrage aan de provincie Gelderland te betalen voor het realiseren van de Tidal Flow (Rijnbrug Rhenen). Hierbij stelde u als voorwaarde dat de fietsschakel Hogeweg wordt opgewaardeerd tot een veilige fietsvoorziening. Deze is inmiddels door de provincie gerealiseerd. In de Reserve Overlopende Posten is de financiële bijdrage gereserveerd.					
Prg.	Dekking voorziening / reserve:				
D&O	Overlopende posten	100.000			
Saldo programma		0			

Ontwikkelingen programma 4: Lokale economie

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
	Geen ontwikkelingen				
BP.	Ontwikkelingen negatief				
	Geen ontwikkelingen				
Saldo programma					

Ontwikkelingen programma 9: Milieu

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
	Geen ontwikkelingen				
BP.	Ontwikkelingen negatief				
	Geen ontwikkelingen				
Saldo programma					

Ontwikkelingen programma 10: Wonen

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
1013	Vergunningverlening en handhaving (ODR)	+ 44.000	+ 44.000	+ 44.000	+ 44.000
De kosten die samenhangen met de vergunningverlening zijn lager dan geraamd. Vorig jaar maakten we een schatting van deze kosten nu de uitvoering bij de ODR ligt. In de praktijk vallen ze mee.					

Bijlage 1 1e burap 2016 (financieel overzicht, inclusief uitkomst meicirculaire 2016)

BP.	Ontwikkelingen negatief				
1007	Ruimtelijke plannen	- 22.500			
Langs de Maurikse Wetering in Buren legde het waterschap een vispassage aan. Hiervoor was archeologisch onderzoek noodzakelijk. Tijdens het onderzoek werd een zeer groot aantal vondsten gedaan. Een groot deel van de (metalen) vondsten bleek van hoge archeologische waarde. Dit brengt de verplichting met zich mee dat we zorg dragen voor het in goede staat aanleveren van de vondsten.					
1012	Volkshuisvesting	-			
We vroegen subsidie aan bij de provincie voor het project Ingeborg in het Woud. In het eerste kwartaal 2016 ontvingen we de laatste bijdrage (ca. € 90.000,-) van de provincie en we betaalden deze door. Voor de gemeente Buren zijn er geen verdere financiële consequenties.					
Saldo programma		+ 21.500	+ 44.000	+ 44.000	+ 44.000

Ontwikkelingen interne producten (bedrijfsvoering)

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
INT	Salariskosten (college)	+ 30.000	+ 40.000	+ 40.000	+ 40.000
Met ingang van april 2016 trad een nieuw college aan. Hierbij is de formatie verminderd met 0,4 fte.					
BP.	Ontwikkelingen negatief				
INT	Salariskosten (gemeentesecretaris)	- 45.750	- 59.250	- 59.250	- 59.250
Eind april 2016 maakten we d.m.v. een Minnelijke Regeling afspraken met de voormalige secretaris.					
INT	Salariskosten (cao)	- 110.000	- 110.000	-110.000	-110.000
Eind maart 2016 is er een akkoord bereikt over een nieuwe cao voor de periode 1 januari 2016 tot 1 mei 2017. (Gedeeltelijk) dekking vindt plaats via de meicirculaire 2016. Op het moment van opstellen van de eerste bestuursrapportage is de meicirculaire nog niet gepubliceerd.					
INT	Salariskosten (IKB)	- 210.000			
Met ingang van 1 januari 2017 wordt het Individueel Keuze Budget ingevoerd. Hierbij wordt bijvoorbeeld het vakantiegeld niet meer in mei uitbetaald, de eindejaarsuitkering niet meer in december maar worden deze per maand beschikbaar gesteld aan de medewerker. Deze eenmalige post moeten we in 2016 storten in de nieuw te vormen voorziening Individueel Keuze Budget.					
0106	Salariskosten (wachtgelden wethouders)	- 344.250			
Begin 2016 trad het college af. Bij de vorming van het nieuwe college keerden twee wethouders niet terug. Beiden hebben dan ook recht op wachtgeld voor de duur van respectievelijk 2 jaar en 3 jaar + twee maanden. Conform de begrotingsvoorschriften moeten we het wachtgeld ineens storten in de voorziening Wachtgelden wethouders. Daarnaast komen er eenmalige kosten bij voor de verplichte begeleiding naar werk en een mogelijk verzoek tot financiering van een opleiding.					
INT	Personeel en organisatie (burgerpeiling) *	- 13.500			
Een burgerpeiling levert mede de informatie op voor een aantal verplichte indicatoren in de begroting 2017 en later. Deze indicatoren zijn door aanpassing van de begrotingsvoorschriften in 2017 verplicht.					
INT	Personeel en organisatie (SWOT-analyse)	- 17.000			
Bij de behandeling van de startnotitie "samen werken aan samenwerking" besloot u per amendement om een SWOT-analyse van de gemeente Buren uit te voeren.					
INT	Personeel & organisatie (werving/ selectie)	- 30.000			
Om diverse vacatures op de afdelingen in te vullen zijn wervingsbureaus ingeschakeld.					
INT	Personeel en organisatie (verzekering)	- 11.500			
We sloten een ArbeidsOngeschiktheidsverzekering af voor de bestuurders. Hiervoor was geen budget in de begroting aanwezig.					
INT	Personeel en organisatie (wkr)	- 12.000			
Sinds 01/01/2015 trad de Wet Werkkostenregeling in werking. Bepaalde aangewezen vergoedingen en verstrekkingen, maar ook de onkostenvergoedingen voor raad/college mag samen niet meer zijn dan 1,2% van de loonsom. Bij overschrijding hiervan moeten we 80% loonheffing afdragen over de overschrijding. Inmiddels is duidelijk dat beide posten leiden tot een overschrijding van de vrije ruimte.					
INT	Personeel en organisatie (opleidingsbudget)	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
In 2016 is een aantal medewerkers aangetrokken. Het opleidingsbudget baseren we op de loonsom. Hierdoor moeten we het opleidingsbudget voor 2016 verhogen.					
INT	Personeel en organisatie (E-HRM)	- 11.500			
Bij de aanbesteding van het E-HRM pakket in 2015 hielden we met een grotere afname van pakketten rekening. En een van die pakketten is de Verzuimmanager. We hielden geen rekening met de eenmalige implementatiekosten van onder andere deze module.					
Prg.	Storting reserve:				
D&O	(regisserende) gemeente Buren *	+ 13.500			
Saldo		- 764.500	- 131.750	- 131.750	- 131.750

Domein dekking en onvoorzien

Ontwikkelingen programma: Dekking en onvoorzien

BP.	Ontwikkelingen positief	2016	2017	2018	2019
1102	Algemene uitkering	+ 290.000	+ 149.000	+ 303.000	+ 216.000
De algemene uitkering geeft structureel een positief beeld. Samenvattend kunnen we concluderen dat we veel meer geld ontvangen, maar dat we hiervoor ook budget in de begroting voor moeten reserveren. Per saldo houden we in 2016 € 290.000 over als algemeen dekkingsmiddel.					
De belangrijkste ontwikkelingen zijn:					
• 'Trap op trap af' methodiek. Het Rijk geeft per saldo meer uit. Onder andere aan stijgende lonen, hoger uitgaven migratie en hogere studieleningen. Hierdoor ontvangen gemeenten ook meer; • Eenmalig de vergoeding voor het referendum. Een gedeelte hiervan gaven we uit aan de organisatie hiervan; • We ontvangen meer geld voor de WMO huishoudelijke hulp. Dit geld reserveren we; • Structureel ontvangen we meer geld voor het sociaal domein. Dit geld reserveren we; • Structureel ontvangen we geld voor de voorschoolse voorziening peuters. Dit geld reserveren we.					
BP.	Ontwikkelingen negatief				
	Geen ontwikkelingen				
Saldo programma					
		+ 290.000	+ 149.000	+ 303.000	+ 216.000

INVESTERINGEN						
Prg.	Ontwikkelingen	Eenmalig				
		Investering	2016	2017	2018	2019
INT	Gemeentehuis (werkplekken)	507.500	+ 100.750	+115.500		
INT	Gemeentehuis (databekabeling)	118.500				
INT	Gemeentehuis (vloerbedekking)	360.000				
Op dit moment verhuren we een gedeelte van het gemeentehuis en zijn er potentiële huurders. Afhankelijk van het verhuurde oppervlak is er noodzaak om wel of niet in te pakken (flexibel te werken) in het gemeentehuis. Nu werkplekken vervangen, databekabeling aanleggen of te vervangen en de vloerbedekking vervangen zonder te weten hoe de mogelijke herhuisvesting er uit komt te zien is onlogisch. Dit is de reden deze investeringen door te schuiven naar 2017.						
Het doorschuiven van de investeringen met één jaar levert een incidentele vrijval aan kapitaallasten op.						

OVERIGE PROJECTEN					
Prg.	Ontwikkelingen	Structureel			
		2016	2017	2018	2019
	Geen ontwikkelingen				

PROJECT BEGROTING OP PEIL 2018 (BOP 2018)					
Prg.	Ontwikkelingen	Structureel			
		2016	2017	2018	2019
	Geen (financiële) ontwikkelingen				

Samenvattend:

Financiële ontwikkelingen eerste burap 2016	Eenmalig	Structureel			
	Investering	2016	2017	2018	2019
Saldo programma's		- 451.500	- 44.750	+ 109.250	+ 22.250
Saldo investeringen		+ 100.750	+ 115.500	0	0
Saldo overige projecten		-	-	-	-
Saldo project BOP 2018		-	-	-	-
Saldo eerste burap 2016		- 350.750	+ 70.750	+ 109.250	+ 22.250