

1e bestuursrapportage 2015

Omschrijving	Raming 2015	mutatie	Nwe raming 2015	V / N	inc/str
Programma 1 Fundament					
Thema 3 Openbare orde en veiligheid					
Bijdrage VRBZO	786.453	54.030	840.483	N	inc.
<i>Toelichting:</i> Dit betreft een correctie naar aanleiding van de 1e begrotingswijziging VRBZO. In deze begrotingswijziging worden de bezuinigingen verwerkt die voortkomen uit de Toekomstvisie Brandweezorg. Deze bezuinigingen waren in de primaire begroting nog niet verwerkt. Voor onze gemeente pakt deze bezuiniging bij de VRBZO echter nadelig uit. Dat komt als volgt: Onze gemeente is een voordeel gemeente bij de gekozen "model Deurne" (AB besluit van 1 mei 2014). De begroting 2015 van de VRBZO is daarop gebaseerd. De bijdrage van onze gemeente aan de VRBZO in de begroting 2015-2018 is vervolgens daarop gebaseerd. In de 1e wijziging 2015 van VRBZO verwerkt VRBZO de bezuinigingen uit de Toekomstvisie. Daarbij worden de nadeel gemeenten de komende jaren gecompenseerd door de bijdragen van de voordeelgemeenten. De staffel voor de compensatie bedraagt: 25% in 2015, 50% in 2016, 75% in 2017 en 100% in 2018. Een gemeente waarbij de bijdrage stijgt, betaalt in 2015 daarmee 25% van de stijging. De resterende 75% wordt verrekend met gemeenten met een voordeel. Gemeente Heeze-Leende is een voordeelgemeente. Onze gemeente betaalt (tot 2018) mee aan de compensatie voor de nadeelgemeenten.					
Veiligheidshuis Brabant-Zuidoost	5.000	-1.362	3.638	V	str.
<i>Toelichting:</i> De bijdrage aan het Veiligheidshuis wordt verlaagd. Besluit college van 3-3-2015 om dit mee te nemen in de eerste bestuursrapportage 2015.					
Programma 2 Opgroeien					
<i>Toelichting:</i> voor dit programma zijn geen mutaties te melden.					
Programma 3 Meedoen					
Thema 1 Wet maatschappelijke ondersteuning					
Kosten Paladijn	206.220	13.064	219.284	N	inc.
<i>Toelichting:</i> Het extra bedrag van € 13.064 betreft een uitbreiding van het vluchtelingenwerk. Besluit college van 3-2-2015 om dit bedrag mee te nemen in de eerste bestuursrapportage 2015.					
Stimuleren HHT regeling	0	191.250	191.250	N	inc.
Rijksbijdrage HHT regeling	0	-191.250	-191.250	V	inc.
<i>Toelichting:</i> Door de rijkskorting op het budget voor de huishoudelijke verzorging vanaf 2015 neemt de werkgelegenheid binnen de huishoudelijke ondersteuning af. In 2015 en 2016 ontvangt de gemeente extra geld van de rijksoverheid voor een huishoudelijke hulp toelage. De rijksoverheid wil met dit geld de vraag naar huishoudelijke hulp stimuleren om zoveel mogelijk werkgelegenheid te behouden. Door het omvormen van het hulp bij het huishouden naar een marktproduct, komt de inzet van medewerkers met een vast dienstverband in het geding. De loonkosten van medewerkers met een vast dienstverband bedragen € 22,50 per uur. Cliënten betalen € 15,00 per uur. De zorgaanbieder ontvangt het resterende bedrag van € 7,50 als toelage van de gemeente. Dit bedrag ontvangt de gemeente vanuit het ministerie van sociale zekerheid en volksgezondheid.					
Programma 4 Wonen					
Thema 3 Openbare ruimte					
Verg. onderhoud/herstel wegen (bedrijven)	-9.408	-14.600	-24.008	V	inc.
<i>Toelichting:</i> De nutsbedrijven hebben in het eerste kwartaal van dit jaar meer kabels en leidingen vervangen of gelegd, waardoor we meer inkomsten ontvangen dan geraamd.					
Programma 5 Werken					
Thema 1 Economische zaken					
Juridische kosten schoolstraat 2	0	15.000	15.000	N	inc.
<i>Toelichting:</i> Dit betreft de juridische procedure en toekenning planschade rondom de omgevingsvergunning Schoolstraat 2.					

1e bestuursrapportage 2015

Omschrijving	Raming 2015	mutatie	Nwe raming 2015	V / N	inc/str
Programma 5 Werken (vervolg)					
Thema 3 Participatie					
WWB algemene bijstand	1.415.000	-75.000	1.340.000	V	str.
IOAW-IOAZ uitkeringen	180.000	-25.000	155.000	V	str.
<i>Toelichting:</i> In 2015 heeft de kostendelersnorm haar intrede gedaan en is als gevolg van de hervorming van de kindregelingen de uitkering van alleenstaande ouders lager geworden. Door de hervorming van de kindregelingen is vanaf 2015 de bijstandsuitkering van alleenstaande ouders verlaagd tot het niveau van een alleenstaande. Alleenstaande ouders krijgen nagenoeg een zelfde bedrag extra vanuit het kindgebonden budget. Doelstelling hiervan is om werken voor alleenstaande ouders aantrekkelijker te maken. In 2015 heeft de kostendelersnorm haar intrede gedaan. Hierbij worden de verschillende landelijke normen en gemeentelijke toeslagen op uitkeringen vervangen door een vaste landelijke norm. De hoogte van deze norm is afhankelijk van het aantal personen van 21 jaar en ouder waarmee de kosten gedeeld kunnen worden. Door deze wijzigingen zijn de uitkeringslasten vanaf 2015 gemiddeld 7% lager. Omdat het aantal uitkeringen BUIG zich conform verwachting ontwikkelt (minimale toename) zijn de lasten voor BUIG-uitkeringen lager dan begroot.					
Deelbudget BUIG	-1.580.000	115.000	-1.465.000	N	str.
Inkomsten invordering	-25.000	-15.000	-40.000	V	str.
<i>Toelichting:</i> Als gevolg van de kostendelersnorm en de hervorming kindregelingen heeft het rijk de vergoeding die een gemeente ontvangt (Budget BUIG) per uitkering met 7% lager vastgesteld. Hiernaast zullen er door stringente handhaving meer uitkeringen teruggevorderd worden dan begroot.					
Bijzondere bijstand / stimuleringsregeling	35.000	-35.000	0	V	str.
Bijzondere bijstand / kwetsbare groepen	5.000	35.000	40.000	N	str.
<i>Toelichting:</i> Aangezien categoriale bijzondere bijstand vanaf 2015 niet meer toegestaan is, mag de stimuleringsregeling maatschappelijke participatie niet meer uitgevoerd worden. Op dit moment wordt via de evaluatie minimabeleid gezocht naar alternatieven om financieel kwetsbare groepen burgers financieel te ondersteunen.					
Kosten schuldhulpverlening	30.000	-15.000	15.000	V	str.
<i>Toelichting:</i> Bij de uitvoering van schuldhulpverlening is in de afgelopen jaren meer de nadruk gelegd op preventie en voorlichting aan burgers. Zo zijn er afspraken gemaakt met ketenpartners om mogelijke problematische schuldsituaties voegtijdig te onderkennen. Indien iemand informeert naar de mogelijkheden van schuldhulpverlening wordt er geïnvesteerd in voorlichting en begeleiding. Hierdoor neemt het aantal ingezette schuldhulpverleningstrajecten structureel af.					
Reïntegratie diverse kosten	25.000	30.000	55.000	N	inc.
<i>Toelichting:</i> Ook in 2015 is er sprake van een moeilijke arbeidsmarkt. Om het aantal uitkeringsgerechtigden en daarmee de kosten van BUIG-uitkeringen in 2015 te beperken zal er ook in 2015 zal er fors geïnvesteerd worden in arbeidstoeliding. Dit gebeurt steeds meer regionaal. Door de extra inspanningen zullen de lasten voor re-integratie hoger zijn dan begroot.					
Bijdrage WSW (middelen naar programma 7)	-1.259.550	1.259.550	0	N	str.
Bijdrage WSW aan WSW instellingen	1.259.550	18.695	1.278.245	N	str.
Bijdrage Werkdeel Rijk (middelen naar progr.7)	-100.000	100.000	0	N	str.
<i>Toelichting:</i> De rijksmiddelen voor WSW en het werkdeel moeten worden verantwoord op 923 (sociaal domein) en worden daarom overgeheveld naar programma 7. De ontvangsten voor WSW worden doorbetaald aan WSW instellingen. De baten zijn € 18.695 hoger, waardoor ook de lasten met dit bedrag toenemen. De baten staan op programma 7. Deze mutatie is dan ook budgetneutraal. Zie ook de toelichting bij programma 7, thema 3 Uitkering Sociaal Domein					
Programma 6 Duurzaamheid					
<i>Toelichting:</i> voor dit programma zijn geen mutaties te melden.					

1e bestuursrapportage 2015

Omschrijving	Raming 2015	mutatie	Nwe raming 2015	V / N	inc/str
Programma 7 Financiën					
Thema 1 Algemene Uitkering					
Algemene Uitkering Gemeentefonds	-11.562.303	101.500	-11.460.803	N	inc.
<i>Toelichting:</i>					
De belangrijkste wijzigingen uit de September- en Decembercirculaire 2014 voor de algemene uitkering zijn:					
<ul style="list-style-type: none"> Een per saldo negatieve accresontwikkeling: € 8.500 (nadeel) Het BTW-Compensatiefonds (BCF) is vanaf 2015 gekoppeld aan de normeringssystematiek. Bij de Septembercirculaire 2014 is het geraamde beroep op het BCF lager dan het geraamde plafond. Een kleiner wordende ruimte van circa € 50 miljoen onder het plafond leidt tot een uitname uit het gemeentefonds: € 34.500 (nadeel) Mutatie van de WOZ-waarden: € 15.000 (nadeel) Suppletie-regeling groot onderhoud verdeelstelsel: € 6.000 (voordeel) Macrobudget (bestaand) WMO-huishoudelijke hulp geeft een positief effect: € 7.500 (voordeel) De hoeveelheidsverschillen van de maatstafgegevens: € 39.000 (nadeel) De middelen van de Decentralisatie-uitkering Centra voor Jeugd en Gezin maken vanaf 2015 onderdeel uit van de algemene uitkering: € 18.000 (nadeel) 					
Totaal wijzigingen algemene uitkering: € 101.500 (nadeel)					
Uitkering Sociaal Domein WMO	-1.536.994	10.500	-1.526.494	N	str.
<i>Toelichting:</i>					
De integratie-uitkering AWBZ naar WMO (Sociaal domein) is naar beneden bijgesteld (septembercirculaire 2014).					
Uitkering SD Participatie (afkomstig van progr.5)	0	-1.259.550	-1.259.550	V	str.
Uitkering SD Participatie (aanpassing WSW)	0	-18.695	-18.695	V	str.
Uitkering SD Participatie (afkomstig van progr.5)	0	-100.000	-100.000	V	str.
Uitkering SD Participatie (aanpassing werkd.Rijk)	0	11.725	11.725	N	str.
<i>Toelichting:</i>					
Het decentralisatiebedrag Participatiewet (€ 1.366.250) is gesplitst in WSW € 1.278.245 en participatie re-integratie ad € 88.275. De baten en lasten voor de WSW lopen budgettair neutraal in begroting. De ontvangen gelden hiervoor worden doorbetaald aan de WSW-instellingen. Voor de re-integratie is in onze begroting een bedrag van € 100.000 inkomsten geraamd. Op basis van de septembercirculaire 2014 blijkt dat we hiervoor € 88.275 ontvangen. Dit betekent een nadeel van € 11.725.					
Thema 3 Financiën					
Aframen taakstelling Bizob	-32.000	32.000	0	N	str.
Aframen taakstelling excursie personeel	-6.500	6.500	0	N	str.
Aframen taakstelling uren op projecten	-120.000	120.000	0	N	str.
<i>Toelichting:</i>					
<p>- Bijdrage Bizob: 50% doorberekening aan projecten en investeringen</p> <p>In de loop van 2014 is nader onderzocht of de kosten van Bizob toegerekend kunnen worden aan projecten en investeringen, waardoor invulling gegeven zou kunnen worden aan de taakstelling. Daaruit blijkt dat de mogelijkheden hiervoor beperkt zijn. Binnen de lopende kredieten is geen rekening gehouden met de kosten van Bizob, waardoor er geen ruimte is om deze kosten alsnog te dragen. Het aantal nieuwe investeringen in onze gemeente is gering. De meeste investeringen hebben betrekking op riolering. In het GRP is niet voorzien in kosten van Bizob. Bij nieuwe investeringen zou rekening gehouden kunnen worden met kosten van Bizob. Dit leidt echter tot structureel hogere kapitaallasten. Op termijn levert dit dus geen besparing op. Indien investeringen (deels) gedekt worden via een bestemmingsreserve geldt in de meeste gevallen dat de betreffende bestemmingsreserve niet voorziet in de dekking van de inkoopkosten. Dat betekent dat de besparing op Bizob niet realistisch is. Voorgesteld wordt om deze taakstelling te laten vervallen.</p>					
<p>- Excursie personeel</p> <p>De taakstelling op excursie personeel is een relatief geringe bezuiniging, maar heeft een grote impact. Met een excursie wordt teambuilding en samenwerking door medewerkers van verschillende afdelingen bevorderd. Tevens is het een blijk van waardering van het bestuur voor het ambtelijk personeel. Dit heeft een positief effect op het functioneren en het welbevinden van het personeel. Het afschaffen van de excursie voor personeel leidt mogelijk tot een tegengesteld effect. Voorgesteld wordt dan ook om af te zien van deze taakstelling.</p>					
<p>- Doorberekening uren aan projecten en investeringen</p> <p>Deze bezuiniging kan alleen geld opleveren als het om een (nieuw) project gaat met externe kostendragers of bestaande kredieten waar ruimte in zit. Zoals hierboven al is toegelicht bij de taakstelling op Bizob zijn de mogelijkheden hiervoor uiterst beperkt. Dat betekent dat ook deze bezuiniging niet realistisch is en wordt voorgesteld om deze taakstelling te laten vervallen.</p>					

1e bestuursrapportage 2015

Omschrijving	Raming 2015	mutatie	Nwe raming 2015	V / N	inc/str
Kostenplaatsen					
Controle administraties	24.635	7.940	34.575	N	str.
extra, verplichte opdracht		2.000		N	inc.
<u>Toelichting:</u>					
Accountantskosten in 2015:					
- landelijk voorgeschreven controle opdracht conversietabel 3D's: € 2.000 (extra opdracht)					
- eindcontrole 2014: € 12.550					
- programma W&I: € 1.750					
- TPM verklaring nav beoordeling IT: € 6.525					
- interim-controle 2015: € 11.750					
- incidentele controleverklaringen subsidies: PM					
Totaal accountantskosten: € 34.575					
Totaal mutaties		373.297	Nadelig		
Waarvan:					
- Structureel		172.303	per saldo nadelig		
- Incidenteel		200.994	per saldo nadelig		