



gemeente Bronckhorst

1e Tussenrapportage 2018





Inhoudsopgave

1. ALGEMEEN	3
1.1. Leeswijzer	4
1.2. Voorwoord	5
2. PROGRAMMA WIJZIGINGEN	7
2.1. Programma 1 ZORG EN ONDERSTEUNING	8
Deelprogramma 1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	8
Deelprogramma 1B TOEGANG TOT PASSENDE VOORZIENINGEN	8
Deelprogramma 1C INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	8
Mutaties	8
2.2. Programma 2 WONEN EN LEEFOMGEVING	10
Deelprogramma 2A PASSEND WONEN	10
Deelprogramma 2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	10
Mutaties	11
2.3. Programma 3 BEDRIJVIGHEID EN ONTWIKKELING	13
Deelprogramma 3A ECONOMIE	13
Deelprogramma 3B DUURZAAMHEID	13
Mutaties	13
2.4. Programma 4 BESTUUR	15
Deelprogramma 4A BESTUREN	15
Mutaties	15
3. FINANCIËLE OVERZICHTEN	17
3.1. Bijgestelde ramingen van baten en lasten	18
3.1.1. Begroting (incl. wijzigingen tot 1e tussenrapportage) 2018, jaarschijf 2018	18
3.1.2. Wijzigingen 1e tussenrapportage 2018, jaarschijf 2018	19
3.1.3. Stand na 1e tussenrapportage 2018, jaarschijf 2018	20
3.2. Algemene dekkingsmiddelen	21
3.2.1. Toelichting dekkingsmiddelen	21
3.3. Toelichting overhead	23
3.4. Mutaties reserves	24
4. RESULTAAT EN CONCLUSIES	25
4.1. Resultaat en conclusies	26
5. BIJLAGE	27
Verklaring gebruikte afkortingen	28

1. ALGEMEEN



1.1. Leeswijzer

De in deze tussenrapportage genoemde bedragen in de tabellen mutaties zijn in duizendtallen weergegeven. De bedragen in de toelichting op deze tabellen zijn in euro's weergegeven. De mutaties op de (deel) programma's volgen de inrichting en de onderwerpen van de programmabegroting 2018 - 2021.

Het boekwerk kent de volgende onderdelen:

Wijzigingen in de programma's (hoofdstuk 2)

Per deelprogramma gaan we bij "Afwijkingen op het deelprogramma" in op de wijzigingen in de voortgang over 2018 ten opzichte van de verwachtingen in de programmabegroting 2018 - 2021. De wijzigingen in de lasten en baten komen per programma aan bod onder "Mutaties". Bij de mutaties wordt een korte toelichting gegeven op het gewijzigde bedrag. Conform de financiële verordening gemeente Bronckhorst 2017 lichten we alleen afwijkingen op de lasten en de baten van deelprogramma's groter dan € 25.000 toe. Budgetten die worden verlaagd hebben een minteken (-) voor het bedrag, anders is het een verhoging van een raming.

Financiële overzichten (hoofdstuk 3)

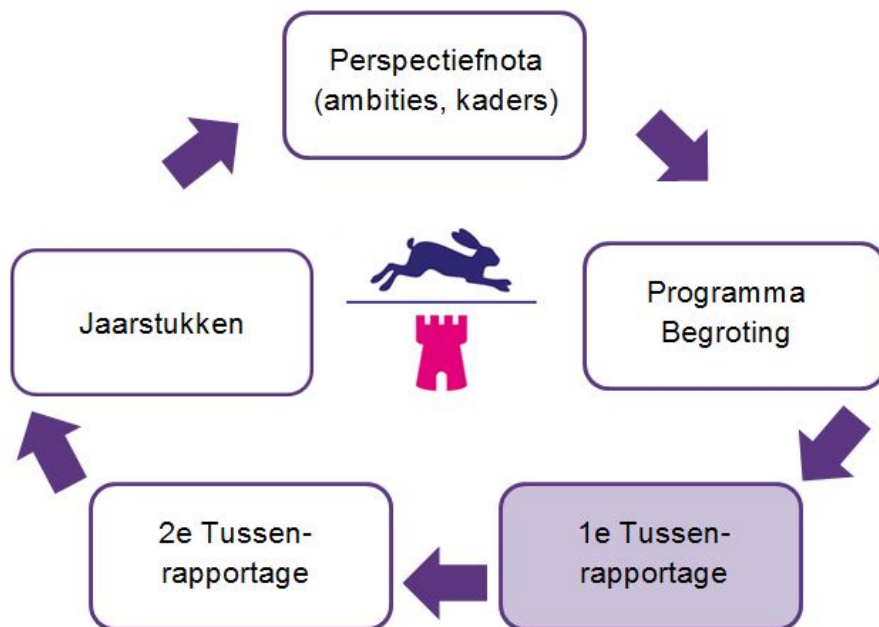
In dit hoofdstuk zijn nu ook de wijzigingen opgenomen van de algemene dekkingsmiddelen 3.2, overhead 3.3 en de mutaties op de reserves 3.4.

Resultaat en conclusies (hoofdstuk 4)

Hier benoemen we de financiële consequenties van deze 1e tussenrapportage 2018.

Planning en control cyclus

Hieronder zijn de documenten van de planning en control cyclus in een plaatje weergegeven:





1.2. Voorwoord

De 1^e tussenrapportage van 2018 geeft informatie over het verwachte financiële jaarresultaat en de afwijkingen ten opzichte van de begroting. Ook geeft het informatie over afwijkingen op de vastgestelde doelstellingen uit de begroting 2018. De verwachte afwijkingen in de doelstellingen geven we weer per deelprogramma.

Nadelig resultaat

We verwachten in deze tussenrapportage een nadelig saldo van € 6.024. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een verhoging van de lasten staat van € 466.032 waartegenover staat een hogere algemene uitkering van (bate) € 460.008.

We hebben een aantal budgetten binnen het sociaal domein geactualiseerd. Het saldo van de mutaties ad. € 7.295 is gemuteerd op de taakstelling sociaal domein en is daarmee voor het resultaat van deze rapportage budgetneutraal verwerkt.

Hengelo, 24 april 2018

Burgemeester en wethouders van Bronckhorst,

de secretaris, de burgemeester,

B.J. Drewes M. Besselink



2. PROGRAMMA WIJZIGINGEN



2.1. Programma 1 ZORG EN ONDERSTEUNING

Deelprogramma 1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING

Portefeuillehouder Dhr A.R. Peppelman
Ambtelijk trekker Mw W. Gouwenberg

Afwijkingen op het deelprogramma

Met het project "Lekker bezig!" wordt samen met inwoners, professionals, verenigingen en het bedrijfsleven een aanpak voor een gezonde leefstijl ontwikkeld en uitgevoerd

De looptijd van het project verlengen we naar 2019. Enerzijds omdat gedragsverandering een lange adem vraagt en we zo voldoende tijd hebben om de werkwijze en resultaten goed te kunnen evalueren. Anderzijds vindt zo een betere afstemming plaats met de looptijd van de Interreg subsidie die de HAN (samenwerkende partner) heeft ontvangen voor dit project en die loopt tot juni 2019. Onze eigen inzet financieren we uit bestaande middelen.

Deelprogramma 1B TOEGANG TOT PASSENDE VOORZIENINGEN

Portefeuillehouder Dhr A.R. Peppelman
Ambtelijk trekker Dhr J.H. van Cranenburgh

Afwijkingen op het deelprogramma

Er zijn geen afwijkingen gemeld.

Deelprogramma 1C INDIVIDUELE VOORZIENINGEN

Portefeuillehouder Dhr A.R. Peppelman / dhr P.H.M. Seesing
Ambtelijk trekker Dhr J.H. van Cranenburgh

Afwijkingen op het deelprogramma

Er zijn geen afwijkingen gemeld.

Mutaties

PROGRAMMA 1 ZORG EN ONDERSTEUNING			
	Begroting (incl.wijz.) 2018	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2018
Lasten			
1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	2.878	3	2.881
1B TOEGANG TOT PASSENDE VOORZIENINGEN	695	-106	589
1C INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	27.398	74	27.471
Lasten totaal	30.971	-29	30.941
Baten			
1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	-	-	-
1B TOEGANG TOT PASSENDE VOORZIENINGEN	-	-	-
1C INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	6.371	-29	6.342
Baten totaal	6.371	-29	6.342
Saldo			
1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	-2.878	-3	-2.881
1B TOEGANG TOT PASSENDE VOORZIENINGEN	-695	106	-589
1C INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	-21.026	-103	-21.129
Saldo totaal	-24.600	-	-24.600



Mutaties Lasten			
DeelPr.	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
1B	Peilstok Sociaal Domein	-108.301	Met deze mutatie worden mutaties binnen het sociaal domein budget neutraal verwerkt.

Mutaties Lasten			
DeelPr.	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
1C	Vervoersvoorzieningen	66.000	Uit de afrekening van vorig jaar blijkt dat deze raming moet worden verhoogd. De stijging van de kosten is onder andere te wijten aan de aanloopkosten van ZOOV en het omzetten van zones naar kilometers. Er is ook een versoepeling van de regeling ten opzichte van 2016. Nu is er geen maximum aantal zones meer wat gereisd moet worden voor je in aanmerking komt voor een indicatie. De raming verhogen we daarom met € 66.000.

Mutaties Baten			
DeelPr.	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
1C	Bijdrage Provincie	-29.500	Hiermee ramen wij de te ontvangen subsidie Provincie Gelderland voor de Pilot Jeugd met dit bedrag af, nu dit definitief niet wordt ontvangen.



2.2. Programma 2 WONEN EN LEEFOMGEVING

Deelprogramma 2A PASSEND WONEN

Portefeuillehouder Dhr A.A.L.M. Spekschoor
Ambtelijk trekker Mw C.H. van den Brink

Afwijkingen op het deelprogramma

Leerlingenvervoer

Onlangs is de verordening leerlingenvervoer aangepast en hierin is de eigen bijdrage voor speciaal basisonderwijs afgeschaft. Er is voor 2018 nog wel een bedrag van € 25.569 als inkomsten geraamd. Dit zal door de aanpassing van de verordening niet worden ontvangen.

Woningen voor jongeren

De raad heeft het volgende amendement 4-2 bij raadsvoorstel 00308/14 ingediend:

Een project in 2018 toe te voegen luidende:

- Capaciteit beschikbaar te stellen voor het project Woningen voor Jongeren, als regisseur van de verschillende pilots en als verbinder tussen jongeren en gemeente.
- Deze capaciteit richt zich op de inrichting van een speciaal meldpunt waar alle inwoners terecht kunnen voor huisvestingvraagstukken.
- Versneld onderzoek te doen, met speciale aandacht voor jongeren, naar mogelijke locaties voor woningbouw, mogelijkheden in de huursector, mogelijkheden voor Collectief Particulier opdrachtgeverschap etcetera.
- Het project te dekken uit een deel van het overschot in de begroting 2018-2021.

We stellen voor om de benodigde capaciteit voor het project Woningen voor jongeren in te vullen middels één formatieplaats voor een periode van 2 jaar. Voor 2018 is hiervoor een bedrag aan loonkosten nodig van € 48.500. Dit bedrag te dekken uit een deel van het overschot in de begroting 2018-2021.

Fysiek Domein

We verwachten in 2018 tevens een overschrijding van het budget Fysiek Domein (hieronder verstaan we alles wat met de fysieke leefomgeving te maken heeft, zoals Openbare ruimte en Vastgoed). Het budget hiervoor is € 150.000. Hiervan is € 70.000 aangewezen als budget voor de pilot woningbouw.

Een eerste inschatting is dat we dit bedrag in 2018 met circa € 25.000 gaan overschrijden.

Deelprogramma 2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING

Portefeuillehouder Mw M. Besselink / dhr A.A.L.M. Spekschoor /
 dhr Engels / dhr P.H.M. Seesing
Ambtelijk trekker Mw E. Hanzens

Afwijkingen op het deelprogramma

Oude brandweerkazerne/ nieuwe gemeentewerf

Als gevolg van de verhuizing van de oude brandweerkazerne naar de nieuwe werf in Hengelo is de aansturingsinstallatie voor de sirene in Hengelo, deze zat in een binnenkast in het pand van de oude brandweerkazerne, verwijderd. Deze moet nu worden vervangen door een buitenkast aan de sirenemast. Installatie vindt plaats met medewerking van de VNOG en het IFV; de kosten, € 23.255 excl BTW, komen voor rekening van de gemeente.



Stormschade

Als gevolg van de storm op 18 januari 2018 hebben we veel kosten (€ 27.000) en uren (ruim 800) gemaakt voor het verwijderen van de vele houtopstanden. Daar staan opbrengsten van de verkoop van hout en houtsnippers (€ 10.000) tegenover. Lopende 2018 bekijken we of dit invloed heeft op de geplande werkzaamheden. Zonodig vragen we u daarvoor extra middelen beschikbaar te stellen of verantwoordt we dat bij de jaarstukken 2018.

Bestrijding

Maart 2018 hebben we het volgende besloten:

1. De Reuzenberenklauw jaarlijks te bestrijden door uitsteken én chemische bestrijding.
2. De Japanse duizendknoop jaarlijks te bestrijden door afgraven grond, chemische bestrijding en intensief maaien.
3. Het jaarlijks bestrijden van Reuzenberenklauw en Japanse duizendknoop op te nemen in het te vernieuwen berm- en greppelbeheerplan 2010-2020.
4. Engerlingen van de meikever niet te bestrijden in de gemeentelijke plantvakken en 2 extra schoffelronden uit te voeren.
5. De Eikenprocessierups intensief te bestrijden bij fietspaden, sportclubs en openbare (speel)terreinen.
6. De essentaksterfte gemeentebreed aan te pakken door vervanging van het bomenbestand essen.

We stellen u voor voor de extra werkzaamheden in 2018 € 200.000 extra beschikbaar te stellen. Voor de jaren daarna komen we met aanvullende voorstellen in de begroting.

Mutaties

PROGRAMMA 2 WONEN EN LEEFOMGEVING			
	Begroting (incl.wijz.) 2018	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2018
Lasten			
2A PASSEND WONEN	1.151	175	1.326
2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	22.087	351	22.438
Lasten totaal	23.238	526	23.764
Baten			
2A PASSEND WONEN	633	-	633
2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	5.937	-	5.937
Baten totaal	6.570	-	6.570
Saldo			
2A PASSEND WONEN	-518	-175	-693
2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	-16.150	-351	-16.501
Saldo totaal	-16.668	-526	-17.194

Mutaties Lasten			
DeelPr.	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
2a	Overige huisvesting algemeen	95.000	Het betreft een verhoging van het budget in verband met de kosten voor ondersteuning en begeleiding van het project huisvesting jongeren.
2a	Vitale kernen	80.000	Wij nemen een budget op voor ondersteuning en begeleiding van het project vitale kernen. (Dit budget komt uit programma 2B).



Mutaties Lasten			
DeelPr.	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
2B	Gemeentelijke en overige heff.	44.000	Het budget gemeentelijke heffingen op openbaar onderwijs huisvesting algemeen, is voor de te betalen heffingen structureel te laag geraamd.
2B	Groen, bestrijding invasieve soorten	200.000	Wij hebben besloten om het budget op openbaar groen uitvoering, op grond van het collegevoorstel bestrijding invasieve soorten (maart 2018) te verhogen.
2B	Bestemmingsplannen	-150.000	Het geraamde budget voor bestemmings- en structuurplannen algemeen, wordt voor een deel van de activiteiten uitgevoerd onder programma 2A aan overige huisvesting algemeen en project vitale kernen.
2B	Bijdrage bibliotheken	200.000	De bijdrage aan Bibliotheek West Achterhoek locatie Zelhem wordt met dit bedrag verhoogd. Voor 2018 bestaat er een tekort voor de uitvoering van het bibliotheekwerk in de gemeente Bronckhorst. Op 20 februari 2018 hebben wij besloten om voor 2018 een bedrag van € 200.000 extra toe te kennen te dekken uit de algemene reserve. Het is bekend dat er ten aanzien van de implementatie van de visie toekomst bibliotheekfunctie gemeente Bronckhorst een risico is opgenomen. Over 2018 openbaart dit risico zich. Voor de jaren 2019 en 2020 blijft een risico opgenomen.
2B	Riolering, te verstr. subsidie	35.490	Het budget op riolering en waterzuivering algemeen wordt met dit bedrag verhoogd voor de uitvoering van het "Watertakenplan", subsidie afkoppelen.



2.3. Programma 3 BEDRIJVIGHEID EN ONTWIKKELING

Deelprogramma 3A ECONOMIE

Portefeuillehouder Dhr J. Engels / Dhr P.H.M. Seesing
Ambtelijk trekker Mw C.H. van den Brink

Afwijkingen op het deelprogramma

Er zijn geen afwijkingen gemeld.

Deelprogramma 3B DUURZAAMHEID

Portefeuillehouder Dhr J. Engels
Ambtelijk trekker Mw C.H. van den Brink

Afwijkingen op het deelprogramma

Afval

- Kosten afval (Dienstverlening Circulus)

De bijstelling is nodig omdat Circulus sinds 2017 de kosten voor het vermarkten en sorteren van het Plastic, Metaal en Drankkartons in rekening brengt. Deze kosten waren tot 2018 geen onderdeel van de DienstVerleningsOvereenkomst en zijn om die reden niet in de begrotingsraming opgenomen. De gemeente ontvangt inkomsten uit het verpakkingenfonds die deze kosten dekken, deze inkomsten waren al geraamd.

- Opbrengst afval

De opbrengst valt veel lager uit doordat onze inwoners het afval nog beter zijn gaan scheiden. Er is gemiddeld 5 maal de restafvalcontainer aangeboden. De tariefberekening was gebaseerd op 7 ledigingen gemiddeld. Daardoor is een tekort ontstaan.

Circulaire economie en Klimaat adaptatie

De gemeenteraad heeft een amendement Klimaatadaptatie en Circulaire Economie aangenomen.

De kosten voor de uitvoering hiervan bedragen € 75.000.

Hiervoor worden een aantal deelprogramma's uitgevoerd zoals:

- Programma Zonnige bedrijven in de Achterhoek
- E-vent elektrische rijden
- Project Achterhoek maakt meters
- Inzet van een regionale programmaregisseur energietransitie alsmede extra capaciteit Circulaire economie en Klimaat adaptatie

Mutaties

PROGRAMMA 3 BEDRIJVIGHEID EN ONTWIKKELING			
	Begroting (incl.wijz.) 2018	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2018
Lasten			
3A ECONOMIE	980	-	980
3B DUURZAAMHEID	3.902	75	3.977
Lasten totaal	4.882	75	4.957
Baten			
3A ECONOMIE	362	-	362
3B DUURZAAMHEID	3.701	-	3.701
Baten totaal	4.063	-	4.063
Saldo			



PROGRAMMA 3 BEDRIJVIGHEID EN ONTWIKKELING	Begroting (incl.wijz.) 2018	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2018
3A ECONOMIE	-618	-	-618
3B DUURZAAMHEID	-201	-75	-276
Saldo totaal	-819	-75	-894

Mutaties Lasten			
DeelPr.	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
3B	Restafval, gft, Dvo Circulus	244.359	Het budget voor de inzameling van restafval en GFT, wordt hiermee verhoogd. De bijstelling is nodig omdat Circulus sinds 2017 de kosten voor het vermarkten en sorteren van het PMD in rekening brengt. Deze kosten waren tot 2018 geen onderdeel van de DVO en zijn om die reden niet in de begrotingsraming opgenomen. De gemeente ontvangt inkomsten uit het verpakkingenfonds die deze kosten dekken, deze inkomsten waren afgeraamd.
3B	Afval, eliminatie dotatie voorziening	-73.383	hiermee ramen wij de begrootte dotatie voor afvalverwijdering en verwerking op grond van de hogere kosten af. Het nog niet gedekte deel van de kostenstijging onttrekken wij uit de voorziening voor afvalinzameling.
3B	Afval, verwacht exploitatietekort	-170.976	Op grond van de hier boven genoemde kostenstijging ramen wij hier de onttrekking aan de voorziening afvalinzameling (tekort exploitatie).
3B	Klimaat	75.000	Het budget wordt verhoogd op klimaat voor de uitvoerings- en projectkosten van het amendement circulaire economie en klimaatadaptatie. (onder andere project Zonnige bedrijven in de achterhoek en e-vent elektronisch rijden).



2.4. Programma 4 BESTUUR

Deelprogramma 4A BESTUREN

Portefeuillehouder
Ambtelijk trekker

Mw M. Besselink / Dhr A.A.L.M. Spekschoor
Dhr J.H. van Cranenburgh

Afwijkingen op het deelprogramma

Er zijn geen afwijkingen gemeld.

Mutaties

PROGRAMMA 4 BESTUUR			
	Begroting (incl.wijz.) 2018	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2018
Lasten			
4A BESTUREN	3.438	77	3.515
Lasten totaal	3.438	77	3.515
Baten			
4A BESTUREN	617	-	617
Baten totaal	617	-	617
Saldo			
4A BESTUREN	-2.820	-77	-2.898
Saldo totaal	-2.820	-77	-2.898

Mutaties Lasten			
DeelPr.	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
4A	Aankoop kantoorapparaten	26.500	In verband met de raadsverkiezingen wordt een budget opgenomen voor de aanschaf van iPads + hoesje (53 stuks á € 500).



3. FINANCIËLE OVERZICHTEN



3.1. Bijgestelde ramingen van baten en lasten

3.1.1. Begroting (incl. wijzigingen tot 1e tussenrapportage) 2018, jaarschijf 2018

Begroting (incl. wijzigingen) 2018, jaarschijf 2018	Lasten	Baten	Saldo
Programma			
Programma 1 Zorg en ondersteuning	30.971	6.371	-24.600
1A Vitale inwoners en samenleving	2.878	-	-2.878
1B Toegang tot passende voorzieningen	695	-	-695
1C Individuele voorzieningen	27.398	6.371	-21.026
Programma 2 Wonen en leefomgeving	23.238	6.570	-16.668
2A Passend wonen	1.151	633	-518
2B Aantrekkelijke leefomgeving	22.087	5.937	-16.150
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	4.882	4.063	-819
3A Economie	980	362	-618
3B Duurzaamheid	3.902	3.701	-201
Programma 4 Bestuur	3.438	617	-2.820
4A Besturen	3.438	617	-2.820
Totaal programma's	62.528	17.622	-44.907
Algemene dekkingsmiddelen			
Algemene uitkering	-	46.077	46.077
Dividenden	7	496	489
Lokale heffingen	588	7.269	6.681
Overige algemene dekkingsmiddelen	1.462	100	-1.362
Saldo financieringsfunctie rente	860	1.131	272
Totaal algemene dekkingsmiddelen	2.917	55.073	52.156
Overhead	9.091	319	-8.773
Heffing VPB	-	-	-
Stortingen en onttrekkingen reserves	-	1.482	1.482
Totale programma begroting	74.537	74.496	-41

+ = overschot; - = tekort



3.1.2. Wijzigingen 1e tussenrapportage 2018, jaarschijf 2018

Wijzigingen 1e tussenrapportage 2018, jaarschijf 2018	Lasten	Baten	Saldo
Programma			
Programma 1 Zorg en ondersteuning	-29	-29	-
1A Vitale inwoners en samenleving	3	-	-3
1B Toegang tot passende voorzieningen	-106	-	106
1C Individuele voorzieningen	74	-29	-103
Programma 2 Wonen en leefomgeving	526	-	-526
2A Passend wonen	175	-	-175
2B Aantrekkelijke leefomgeving	351	-	-351
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	75	-	-75
3A Economie	-	-	-
3B Duurzaamheid	75	-	-75
Programma 4 Bestuur	77	-	-77
4A Besturen	77	-	-77
Totaal programma's	649	-29	-678
Algemene dekkingsmiddelen			
Totaal algemene dekkingsmiddelen	82	579	497
Algemene uitkering	-	460	460
Dividenden	-	119	119
Lokale heffingen	82	-	-82
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Saldo financieringsfunctie rente	-	-	-
Overhead	14	-	-14
Heffing VPB	-	-	-
Stortingen en onttrekkingen reserves	-	189	189
Wijziging resultaat 2018	745	739	-6

+ = overschot; - = tekort



3.1.3. Stand na 1e tussenrapportage 2018, jaarschijf 2018

Stand na 1e tussenrapportage 2018, jaarschijf 2018	Lasten	Baten	Saldo
Programma			
Programma 1 Zorg en ondersteuning	30.941	6.342	-24.600
1A Vitale inwoners en samenleving	2.881	-	-2.881
1B Toegang tot passende voorzieningen	589	-	-589
1C Individuele voorzieningen	27.471	6.342	-21.129
Programma 2 Wonen en leefomgeving	23.764	6.570	-17.194
2A Passend wonen	1.326	633	-693
2B Aantrekkelijke leefomgeving	22.438	5.937	-16.501
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	4.957	4.063	-894
3A Economie	980	362	-618
3B Duurzaamheid	3.977	3.701	-276
Programma 4 Bestuur	3.515	617	-2.898
4A Besturen	3.515	617	-2.898
Totaal programma's	63.177	17.592	-45.585
Algemene dekkingsmiddelen			
Totaal algemene dekkingsmiddelen	2.999	55.653	52.654
Algemene uitkering	-	46.537	46.537
Dividenden	7	615	609
Lokale heffingen	671	7.269	6.598
Overige algemene dekkingsmiddelen	1.462	100	-1.362
Saldo financieringsfunctie rente	860	1.131	272
Overhead	9.105	319	-8.787
Heffing VPB	-	-	-
Stortingen en onttrekkingen reserves	-	1.672	1.672
Totalen programma begroting	75.282	75.235	-47

+ = overschot; - = tekort



3.2. Algemene dekkingsmiddelen

Portefeuillehouder Dhr A.A.L.M. Spekschoor
Ambtelijk trekker Dhr H.R.T. Neijenhuis

De hieronder genoemde baten uit algemene dekkingsmiddelen worden gepresenteerd zonder de kosten die hiermee verband houden. Daarom is er een verschil in presentatie met de tabellen in paragraaf 3.1.

Omschrijving	Begroting 2018 (incl.wijz.)	Mutatie 1e TR 2018	Stand na 1e TR 2018
Gemeentefonds	46.077	460	46.537
Algemene uitkering	31.036	568	31.605
Uitkering deelfonds sociaal domein	15.041	-108	14.933
Dividend / winstuitkering	496	119	615
Alliander	316	46	362
BNG	120	63	183
Vitens	60	10	70
Lokale heffingen	7.617	-	7.617
Onroerende zaakbelastingen	7.219	-	7.219
Toeristenbelasting	260	-	260
Forensenbelasting	50	-	50
Reclamebelasting	88	-	88
Overige algemene dekkingsmiddelen	128	-	128
Onvoorziene uitgaven	128	-	128
Saldo financieringsfunctie rente	78	-	78
Saldo financieringsfunctie rente	78	-	78
Totaal	54.396	579	54.976

3.2.1. Toelichting dekkingsmiddelen

Mutaties Baten			
Alg.dek.mid.	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
AD algemene uitkering	Algemene uitkering gemeentefonds	568.309	Hier ramen we de verhoging van de baten op grond van de mutaties uit de september- en decembercirculaire 2017 conform de actieve informatievoorzieningen aan uw raad. In de conceptbegroting 2019 / 2022 is dit al juist opgenomen.
AD algemene uitkering	Integratie uitkering Sociaal domein	-108.301	Hiermee verlagen wij het aandeel van de algemene uitkering gemeentefonds voor het deel dat op grond van de mutaties uit de september- en decembercirculaire 2017 voor taken die in programma 1 zijn opgenomen conform de actieve informatievoorzieningen aan uw raad. In de conceptbegroting 2019 / 2022 is dit al goed weergegeven.

Mutaties Baten			
Alg.dek.mid.	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
AD Dividend	Dividend 2017 BNG	63.132	Het betreft een eenmalig hoger dividend afkomstig van de BNG.



Mutaties Baten			
Alg.dek.mid.	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
AD Dividend	Dividend 2017 Alliander	45.781	Het betreft en eenmalig hoger dividend afkomstig van Alliander.

Mutaties Lasten			
Alg.dek.mid.	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
Ad Lokale heffingen	OZB eigenaren woningen	-87.940	Hiermee verlagen wij de lasten voor heffing en invordering van de onroerendezaakbelastingen voor woningen.
Ad Lokale heffingen	Invordering GBT	82.401	Hiermee nemen wij een afzonderlijk budget op voor invorderingskosten van het Gemeentelijk Belastingkantoor Twente (GBT).
Ad Lokale heffingen	Conversie van m3 naar m2 voor objecten	80.000	Een nieuwe raming nemen wij op voor de uitvoering van de wetswijziging in de Onroerende zaakbelastingen, conversie van m3 naar m2 voor objecten.



3.3. Toelichting overhead

Mutaties Lasten			
Overhead	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging

Op dit onderdeel zijn een aantal kleine wijzigingen die per saldo budgettair neutraal zijn.



3.4. Mutaties reserves

Hier ziet u de mutaties op de reserves. De tegenhangers van deze mutaties zijn in de lasten van de betreffende programma's verantwoord.

Mutaties Baten			
Stort.en onttrek. Reserves	Omschrijving	Afwijking 2018 in €	Toelichting / reden gevraagde wijziging
MR-R	Algemene reserve	200.000	Voor 2018 bestaat er een tekort voor de uitvoering van het bibliotheekwerk in de gemeente Bronckhorst. Op 20 februari 2018 hebben wij besloten om voor 2018 een bedrag van € 200.000 extra toe te kennen. Wij stellen voor dit bedrag ten laste van de algemene reserve te brengen.

4. RESULTAAT EN CONCLUSIES



4.1. Resultaat en conclusies

Deze rapportage heeft een nadelig saldo van € 6.024. Hierin zijn ook de mutaties op de algemene uitkering uit het Gemeentefonds tot en met de decembercirculaire 2017 opgenomen. Het nadelige saldo van deze rapportage wordt bijgeteld bij het begrootte tekort van € 40.530. Het totale resultaat voor 2018 wordt daarmee begroot op € 46.554 nadelig.

De conclusie is dat met de verwerking van deze 1e tussenrapportage 2018 nog steeds wordt voldaan aan het uitgangspunt "sluitende begroting" zoals wij met uw raad hebben afgesproken.

In deze 1e tussenrapportage 2018 hebben we u geïnformeerd over de afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2018 over de eerste tot en met de derde maand van 2018.

We hopen u hiermee een informatief stuk te hebben aangeboden dat een basis biedt voor uw controlerende en sturende rol.

De financiële wijzigingen verwerken we in een begrotingswijziging.

5. BIJLAGE



Verklaring gebruikte afkortingen

Afkorting	Verklaring
3D	3 decentralisaties (Participatiewet, Jeugdwet en Wmo)
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BBz	Besluit Bijstandverlening zelfstandigen
BGE	Bouwgrondexploitatie
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
CER	Compensatie eigen risico
Crvb	Centrale Raad van Beroep
CLM	Contract- en Leveranciersmanagement
HBH	Hulp bij het huishouden
HHT	Huishoudelijke Hulp Toelage
IOAW	Inkomensvoorziening oudere en (gedeeltelijk) arbeidsongeschikte werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en (gedeeltelijk) arbeidsongeschikte zelfstandigen
MO platform	Maatschappelijk Ondersteuningsplatform
PGB	Persoons Gebonden Budget
PMD	Plastic verpakkingen, metalen verpakkingen en drankenkartons
POH	Praktijkondersteuning Huisarts
ROZ	Regionaal Orgaan Zelfstandigen
RVO	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland
SISA	Single Input Single Audit
SOH	Specialistische Ondersteuning Huisarts
SVB	Sociale Verzekerings Bank
VB-zorg	Verstandelijk beperkt
Vektis	Is het centrum voor informatie en standaardisatie van zorgverzekeraars
Wajong	Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten
Wlz	Wet langdurige zorg
WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
WSW	Wet sociale werkvoorziening
WW	Werkloosheidswet
WWB	Wet werk en bijstand
ZIN	Zorg in natura