


**Aan de raad van de gemeente Olst-Wijhe.**

Raadsvergadering d.d.	9 november 2015
Agendapunt	7
Voorstelnummer	2015/49
Opiniërend besproken d.d.	n.v.t.
<i>Portefeuillehouder</i>	wethouder A.G.J. Bosch
Kenmerk	15.021673 *  *
Datum B&W-besluit	27 oktober 2015
Onderwerp Voorstel tot het kennisnemen van de tweede bestuursrapportage 2015 en tot de vaststelling van een begrotingswijziging 2015	

**INLEIDING**

Hierbij bieden wij u de tweede bestuursrapportage (berap) over 2015 aan. De tweede bestuursrapportage bevat een tussenrapportage over de realisatie van de begroting 2015. De rapportage bestaat uit twee onderdelen:

1. Een bestuurlijk dashboard, dat als bijlage bij dit raadsvoorstel is gevoegd;
2. Een totaaloverzicht met financiële gevolgen 2015 als basis voor de begrotingswijziging, dat tekstueel in dit raadsvoorstel is opgenomen.

De rapportage is gebaseerd op de realisatie in de periode tot en met september en kijkt vooruit naar het eind van 2015.

**BEOOGD RESULTAAT**

Kennisnemen van de tweede bestuursrapportage 2015 en vaststellen van de daarmee samenhangende begrotingswijziging 2015.

**KADER**

De bestuursrapportage vloeit voort uit de door uw raad vastgestelde Financiële verordening 2007. Daarin is geregeld, dat wij uw raad minimaal twee keer per jaar door middel van tussentijdse rapportages rapporteren over de uitvoering en bijstelling van ramingen van de lasten en baten van de begroting. De begrotingswijziging vloeit voort uit de bepalingen van de Gemeentewet.

**ARGUMENTEN**

Bestuurlijk dashboard

De doelstelling is de tussentijdse informatie zo actueel mogelijk te laten zijn, betrouwbaar (juist en volledig) en toereikend (alleen bijstuurinformatie).

Basis voor de rapportage van het bestuurlijke dashboard zijn de programma's van de Beleidsbegroting 2015. De lijst van onderwerpen hebben wij ingedeeld volgens de opbouw van de begroting in programma's met maatschappelijke effecten en doelstellingen. De onderwerpen (totaaloverzicht van resultaten) komen overeen met de activiteiten, die vermeld staan in de begroting onder de tweede W-vraag: "wat doen wij daarvoor in 2015?" Opgemerkt wordt dat een aantal zaken tot uw competentie behoort (R) en een aantal zaken tot die van ons college (C). Ook de laatstgenoemde onderwerpen zijn opgenomen in het dashboard.

De voortgang van de resultaten wordt gemeten aan de hand van drie criteria:

- Resultaat: te realiseren resultaat/ behalen doelstelling.
- Planning: aangegeven planning volgens raadsplanning/planning organisatie.
- Middelen: beschikbare budgetten en inzet personeel.

Elk onderwerp is voorzien van een kleuraanduiding (verkeerslicht). Richtinggevend voor de bepaling van de kleur is het in het dashboard aangegeven ijkmoment.

- Groen: is de inkleuring groen dan wordt de doelstelling/het resultaat behaald volgens planning en tevens binnen de beschikbare middelen.

- **Oranje:** dan staan de realisatie, en/of planning en/of middelen onder druk; de risico's zijn aangegeven in een korte toelichting.
- **Rood:** doelstelling wordt niet gehaald en/of er is sprake van afwijking van budget/planning; er komt een voorstel over bijsturing (in de toelichting aangegeven).

Het bestuurlijke dashboard wordt gepresenteerd in het voorjaar en in het najaar.

#### Budgetontwikkelingen

Bij deze bestuursrapportage worden budgetafwijkingen gemeld, die zijn ontstaan na het vaststellen van de Beleids- en financiële begroting 2015. In het kader van de rechtmatigheid is voorgeschreven, dat de raad uitsluitend tijdens het begrotingsjaar formeel kan besluiten tot het beschikbaar stellen van budgetten. De voorgestelde begrotingswijzigingen zijn per programma gespecificeerd onder het kopje Financiële consequenties.

#### Grondexploitaties

Het financiële resultaat van de aanpassingen in de grondexploitaties (beeld juli 2015) is samengevat in onderstaande tabel. Door actualisatie van de civieltechnische ramingen, bijstelling van uitgiftetempo's en toepassing van de plankostenscan zijn onderstaande resultaatverwachtingen van de grondexploitaties tot stand gekomen. De grondexploitaties laten in het eerste halfjaar van 2015 (beeld 1 juli 2015) wijzigingen zien ten opzichte van de cijfers, zoals die bij de jaarrekening 2014 (beeld 1 januari 2015) zijn gepresenteerd.

	Jaarrekening 2014	2 <sup>e</sup> Berap 2015	Verschil	
	per 1 jan. 2015	per 1 juli 2015		
Boerhaar	-152.987	-181.974	-28.987	nadelig
De Enk	-1.737.150	-1.753.699	-16.549	nadelig
Zonnekamp West	1.113.300	1.139.250	+25.950	voordelig
Zonnekamp Oost	-196.885	- 266.471	-69.586	nadelig
Noorder Koeslag	87.454	- 279.582	-367.036	nadelig
Meente Noord	-452.660	-445.266	+7.394	voordelig
Meente Zuid	272.230	273.302	+1.072	voordelig
Wesepe bedrijventerrein	183.560	84.396	-99.164	nadelig
Wesepe woningbouw	-484.601	-508.545	-23.944	nadelig
<b>Totaal</b>	<b>-1.367.739</b>	<b>-1.938.589</b>	<b>-570.850</b>	<b>nadelig</b>
<hr/>				
			<i>verschil</i>	
Totaal verlies	-3.024.283	-3.435.537	-411.254	
Totaal winst	1.656.544	1.496.948	-159.596	

Bedragen op contante waarde per 1-1-2015

Voor de verwachte verliezen in de grondexploitaties is een voorziening grondexploitaties gevormd. De totalen van winst en verlies worden daarom niet gesaldeerd. Op basis van de geactualiseerde cijfers van de grondexploitaties zou deze verliesvoorziening met € 411.254 moeten stijgen. Conform de in de Nota Grondbeleid gestelde werkwijze wordt de actualisatie van de grondexploitaties echter in de jaarrekening 2015 financieel verwerkt. Er vindt dan een volledige doorrekening plaats en er wordt een risicoanalyse opgesteld. Hierna kan de verliesvoorziening worden bijgesteld.

Aandachtspunt hierbij vormt de ladder van de duurzame verstedelijking. Deze geldt als (nieuw) toetsingskader voor de zogenoemde "zachte" plancapaciteit. De hiermee gepaard gaande, mogelijke risico's worden eveneens in kaart gebracht bij de risicoanalyse bij de jaarrekening 2015.

De voorgenomen aanpassing van het BBV (Besluit begroting en verantwoording) zal vanaf 2016 mogelijk positieve gevolgen hebben voor alle grondexploitaties. Dit komt doordat de voorgenomen aanpassing in het BBV stelt dat de rekenrente gelijk dient te zijn aan het gewogen gemiddelde rentepercentage van de leningenportefeuille. Hierdoor zal de rekenrente in de grondexploitaties naar beneden moeten worden bijgesteld. Van de gevormde verliesvoorziening zou dan in 2016 eenmalig een bedrag kunnen vrijvallen. De aanpassing van het BBV zal nadelige consequenties voor de algemene dienst hebben. In het raadsvoorstel van de begroting wordt hierop nader ingegaan.

#### *Uitvoering heroverweging fase 4 Bedrijfsvoering*

Omdat meerdere factoren het financiële eindresultaat beïnvloeden, worden bij de jaarrekening 2015 de budgettaire consequenties in beeld gebracht.

### DRAAGVLAK

--

### FINANCIËLE CONSEQUENTIES

De budgetontwikkelingen zijn per programma in beeld gebracht. In deze bestuursrapportage zijn de gebeurtenissen met financieel effect in 2015 opgenomen. Uitgangspunt is dat het voorgenomen beleid wordt uitgevoerd binnen de beschikbare budgetten. Afwijkingen in de uitvoering van het voorgenomen beleid en niet te beïnvloeden gebeurtenissen en ontwikkelingen worden vermeld. Het beeld is als volgt:

PG	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Saldo	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
1	Woon- en Leefomgeving	547.626	N	515.454	V	-32.172	N	-22.172	N	-10.000	N
2	Veiligheid	36.000	N	36.000	V						
3	Economie, Recreatie en Toerisme	10.900	N			-10.900	N	-3.500	N	-7.400	N
4	Duurzaamheid										
5	Jeugd en Onderwijs (incl. Jeugdzorg)	-211.190	V	-76.137	N	135.053	V			135.053	V
6	Welzijn, Sport en Cultuur	71.302	N	77.015	V	5.713	V	3.750	V	1.963	V
7	Werk, Inkomen en Zorg	-264.112	V	100.000	V	364.112	V	257.200	V	106.912	V
8	Dienstverlening										
9	Bestuur en Communicatie	27.000	N			-27.000	N	-27.000	N		
10	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien			-188.960	N	-188.960	N	292.492	V	-481.452	N
<b>Totaal</b>		<b>217.526</b>	<b>N</b>	<b>463.372</b>	<b>V</b>	<b>245.846</b>	<b>V</b>	<b>500.770</b>	<b>V</b>	<b>-254.924</b>	<b>N</b>

Het totale resultaat is € 245.846 voordelig. Dit komt met name door incidentele voordelen. Het structurele nadeel wordt vooral bepaald door de lagere Algemene Uitkering uit het gemeentefonds.

Hierna worden de voor- en nadelen per programma gespecificeerd en toegelicht.

#### Programma 1 Wonen en leefomgeving

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
1.10	Ruimtelijke ordening	422.500	N	422.500	V				
1.30	Leefomgeving	34.954	N	34.954	V				
1.40	Openbare ruimte - wegen	18.172	N			-8.172	N	-10.000	N
1.60	Openbare ruimte - groen	72.000	N	58.000	V	-14.000	N		
<b>Totaal programma 1</b>		<b>547.626</b>	<b>N</b>	<b>515.454</b>	<b>V</b>	<b>-22.172</b>	<b>N</b>	<b>-10.000</b>	<b>N</b>

#### Exploitatie:

##### 1.10 Ruimtelijke ontwikkeling

##### > Transformatie pand Rabobank Olst

Bij besluit van 6 januari 2015 hebben wij besloten om 2ndlifebouwadviseurs een subsidie van maximaal € 82.500 in het vooruitzicht te stellen. De definitieve beschikking is nog niet afgegeven omdat er nog geen definitieve duidelijkheid is over de doorgang van het project. Op korte termijn is daar uitsluitel over te verwachten. De kosten van de subsidie worden gedekt uit het budget binnenstedelijke vernieuwing (max. 32.500) en uit de opbrengst van de subsidie van de provincie Overijssel (€ 50.000). Zie hieronder:

- Bij brief van 17 december 2014 heeft de provincie Overijssel ons een subsidie toegekend van € 50.000 ten behoeve van de herbestemming voormalig pand Rabobank Olst (betreft provinciale subsidie in het kader van Kwaliteit Stedelijke omgeving).

- Per saldo resteert een nadelig bedrag van € 32.500. Dekking daarvan vindt plaats via de Investeringsreserve, onderdeel binnenstedelijke vernieuwing.

#### > Binnenstedelijke vernieuwing

Het gaat hierbij om vrijval van middelen 2015 op basis van een provinciale beschikking. De provincie heeft de bijdrage binnenstedelijke vernieuwing gerelateerd aan het aantal gereed gemelde woningen. Per saldo valt er dit jaar een bedrag vrij van € 340.000. Dit bedrag wordt geormerkt toegevoegd aan de investeringsreserve conform het besluit bij de jaarrekening 2014 op dit punt.

#### 1.30 Leefomgeving

##### > Dorpsontwikkelingsplannen

Voor de dorpsontwikkelingsplannen van de verschillende kernen is nog € 27.754 aan budget nodig voor de uitvoering in 2015. Deze kosten worden gedekt door in voorgaande jaren gereserveerde subsidies.

##### > Project Olst, mooier aan de IJssel

Wij hebben besloten om het burgerinitiatief Olst, mooier aan de IJssel te faciliteren. Voor dit project zijn in 2015 uren gemaakt voor begeleiding die ten laste komen van de middelen binnenstedelijke vernieuwing in de Investeringsreserve.

#### 1.40 Openbare ruimte – wegen

##### > Gladheidsbestrijding

Er zijn extra kosten gemaakt voor de gladheidsbestrijding. De winter van 2014/2015 was een "kwakkelwinter". Deze winter moest er meer gestrooid worden omdat de temperatuur vaak rond het vriespunt lag met veel neerslag. Wij stellen voor een bedrag bij te ramen van € 18.172 (dit is inclusief de structurele correctie, zoals aangegeven in de Begrotingsbrief 2016-2019).

#### 1.60 Openbare ruimte - groen

##### > Stormschade

De storm van afgelopen zomer heeft veel schade veroorzaakt. De extra kosten worden geraamd op € 14.000. Wij stellen voor genoemd bedrag bij te ramen op onderhoud groen.

##### > Regeling Groene en Blauwe diensten

Wij hebben besloten om samen met Raalte en Deventer deel te nemen aan de interim-regeling Groene en Blauwe diensten van de provincie Overijssel. De regeling voorziet in contracten en middelen voor het beheer van landschapselementen van particulieren gedurende de komende 21 jaar. Hierdoor kan de ontstane wachtlister grotendeels worden weggewerkt en is er ruimte om buurtcollectieven, die in Elshof en Wesepe zijn ontstaan, uit te voeren. Van onze gemeente wordt hiervoor een bijdrage gevraagd voor de Stichting Kostbaar Landschap van € 58.000. Dit bedrag kan worden gedekt door een onttrekking aan de Reserve Ruimtelijk Kwaliteitsfonds (voormalige Reserve Kostbaar Landschap).

#### Investerings:

##### > Reconstructie Herxen

Eind april 2015 hebben wij besloten een extra krediet ten behoeve van de reconstructie Herxen beschikbaar te stellen. De aanbesteding bleek niet het verwachte voordeel op te leveren, als gevolg van de wel heel bijzondere werkomstandigheden (erg smalle, doodlopende straatjes). Wij stellen voor in te stemmen met het beschikbaar stellen van een extra krediet van € 85.000, excl. BTW en de lasten van deze investering (kapitaallasten) vanaf 2016 structureel te dekken uit de Voorziening Riolerings.

##### > Onderhoud wegen Lt. Andersonstraat

De bermen van de Lt. Andersonstraat zijn in 2007 voorzien van een vorm van bermbeton. Op dit moment is het beton versleten. Om de veiligheid op deze weg te kunnen blijven garanderen dient het bermbeton te worden vervangen. Tijdelijk is de snelheid teruggebracht van 60 km/uur naar 30 km/uur. Dit is een noodmaatregel. Voor een structurele oplossing is een nieuwe bermverharding van grasbetonstenen noodzakelijk. Hiervoor zijn geen reguliere middelen beschikbaar. Wij stellen voor om in te stemmen met het beschikbaar stellen van een extra krediet van € 93.500. De kosten worden gedekt uit de Investeringsreserve.

### > Onderhoud wegen Stapelhaarspad

De afgelopen winter hebben de bewoners van het Stapelhaarspad nogmaals ernstige hinder ondervonden bij het bereiken van hun percelen. Ook de bereikbaarheid voor hulpdiensten kan problemen opleveren, vooral als zij in een natte periode het Stapelhaarspad vanaf de Wooldijk benaderen (reguliere route). Omwille van bereikbaarheid en veiligheid hebben wij besloten deze weg te verharderen. De kosten verharderen Stapelhaarspad ad € 44.000 worden gedekt binnen het beschikbare budget onderhoud wegen.

## Programma 2 Veiligheid

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
2.10	Brandweer en rampenbestrijding	36.000	N	36.000	V				
	<b>Totaal programma 2</b>	<b>36.000</b>	<b>N</b>	<b>36.000</b>	<b>V</b>				

### 2.10 Brandweer en rampenbestrijding

#### > Noodopvang vluchtelingen

Onze gemeente heeft in september gedurende drie dagen noodopvang geboden aan 110 vluchtelingen in sporthal De Hooiberg te Olst. De gemaakte kosten voor deze tijdelijke opvang worden gedekt door de vergoeding van € 36.000, die van het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) wordt ontvangen.

## Programma 3 Economie, recreatie en toerisme

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
3.10	Economische aangelegenheden	3.500	N			-3.500	N		
3.20	Recreatie en toerisme	7.400	N					-7.400	N
	<b>Totaal programma 3</b>	<b>10.900</b>	<b>N</b>			<b>-3.500</b>	<b>N</b>	<b>-7.400</b>	<b>N</b>

### 3.10 Economische aangelegenheden

#### > Economische ontwikkeling

Wij hebben besloten om deel te nemen aan het Onderzoek MKB Vriendelijkste Gemeente 2015. De kosten van dit onderzoek bedragen € 3.500.

### 3.20 Recreatie

#### > Aanjaagbudget Recreatie, toerisme en cultuur

Het aanjaagbudget kan structureel worden verhoogd met € 7.400 door het vrijgekomen bedrag bij amateuristische kunstbeoefening (programma 6.30) conform de beleidsnota Recreatie, Toerisme en Cultuur.

## Programma 5 Jeugd en onderwijs

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
5.20	Jeugdgezondheidszorg	-135.053	V					135.053	V
5.40	Huisvesting onderwijs	-76.137	V	-76.137	N				
	<b>Totaal programma 5</b>	<b>-211.190</b>	<b>V</b>	<b>-76.137</b>	<b>N</b>			<b>135.053</b>	<b>V</b>

### 5.20 Jeugdgezondheidszorg

De Integratieuitkering Sociaal Domein is in de Septembercirculaire 2015 aangepast. De verlaging voor het onderdeel Jeugd als gevolg van aanpassingen in het macrobudget wordt budgettair neutraal verwerkt en in mindering gebracht op de budgetten voor jeugdgezondheidszorg.

### 5.40 Huisvesting onderwijs

#### > Onderhoud gebouwen bijzonder en openbaar basisonderwijs

Vanaf 2015 zijn wij niet meer verantwoordelijk voor het buitenonderhoud van de schoolgebouwen. In 2015 hebben we het onderhoud nog wel geraamd. Wij stellen voor om de geraamde onderhoudslasten (€ 84.647 voor openbaar onderwijs en € 13.990 voor bijzonder onderwijs) te schrappen en de onttrekking aan de reserve onderwijshuisvesting voor 2015 te laten vervallen. Per saldo heeft dit geen budgettaire gevolgen. In de begroting 2016-2019 is dit al aangepast.

> Sluiting en verkoop openbare basisschool De Elshof

Sinds augustus 2015 is de obs De Elshof gesloten en aan de onderwijsbestemming onttrokken; het eigendom is teruggevallen aan de gemeente. De gemeente gaat het terrein met opstallen te koop aanbieden. Hiervoor is inmiddels een procedure voor een bestemmingsplanwijziging opgestart.

De verkoopopbrengst (minus boekwaarde en kosten) vloeit terug in de reserve Onderwijshuisvesting.

De verkoop zal niet eerder dan medio 2016 plaatsvinden. Dit jaar worden wel kosten verwacht, onder andere advieskosten bestemmingsplanwijziging, energiekosten, verzekeringspremie, belastingen, e.d., die eerder door de school werden betaald en waarmee in de begroting 2015 geen rekening is gehouden.

De totale kosten worden geraamd op € 22.500. Zolang dit pand niet is verkocht, zullen de kosten ten laste van de reserve onderwijshuisvesting moeten worden gebracht.

### Programma 6 Welzijn

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
6.10	Welzijn en welzijnsaccommodaties	17.350	N	15.625	V	1.875	V	-3.600	N
6.20	Sport en sportaccommodaties	15.352	N	15.390	V	1.875	V	-1.837	N
6.30	Kunst en cultuur	38.600	N	46.000	V			7.400	V
	<b>Totaal programma 6</b>	<b>71.302</b>	<b>N</b>	<b>77.015</b>	<b>V</b>	<b>3.750</b>	<b>V</b>	<b>1.963</b>	<b>V</b>

#### 6.10 Welzijn en welzijnsaccommodaties

> Kulturhusconcept

De exploitatiesubsidie aan de SKOW is hoger dan geraamd, doordat de jaarlijkse indexering van het loongevoelige gedeelte van de kosten niet in de begroting was opgenomen. Aan de SKOW is vanuit de heroverwegingen 2013 fase 4 met ingang van 2014 een fasegewijze bezuinigingstaakstelling opgelegd. In overleg met de SKOW wordt deze taakstelling niet in mindering gebracht op het subsidiebedrag, maar op een andere wijze verrekend inclusief de taakstelling 2014. Per saldo betekent dit € 7.350 hogere lasten en € 5.625 hogere baten.

> Olde Postkantoor

Het Olde Postkantoor in Olst staat reeds geruime tijd te koop. Bij het opstellen van de begroting 2015 is uitgegaan van verkoop. Er is geen rekening gehouden met eventuele kosten. De gemeente is nog steeds eigenaar. De kosten van o.a. nutsvoorzieningen en opstalverzekering zijn inmiddels opgelopen naar ruim € 10.000. De dekking zou worden gevonden in een gedeelte van de verkoopopbrengst van het pand. Zolang dit pand niet is verkocht, is een alternatieve dekking noodzakelijk. Voorgesteld wordt om deze nu ten laste van de reserve Nader te bestemmen middelen te brengen. Bij de daadwerkelijke verkoop van het pand valt het bedrag van € 10.000 weer vrij ten gunste van deze reserve.

#### 6.20 Sport en Sportaccommodaties

> Spoc-park Wijhe

De exploitatiesubsidie aan de SKOW is hoger dan geraamd, omdat de jaarlijkse indexering van het loongevoelige gedeelte van de subsidie niet in de begroting was opgenomen. Aan de SKOW is vanuit de heroverwegingen 2013 fase 4 met ingang van 2014 een fasegewijze bezuinigingstaakstelling opgelegd. In overleg met de SKOW wordt deze taakstelling niet in mindering gebracht op het subsidiebedrag, maar op een andere wijze verrekend, inclusief de taakstelling 2014. Per saldo betekent dit € 5.587 hogere lasten en € 5.625 hogere baten.

> Sportstimulering

De provinciale Wmo subsidie voor het project Beweegimpuls voor kwetsbare senioren is € 9.765 hoger dan geraamd. Deze subsidie geven we ook weer uit aan de betreffende projectkosten.

#### 6.30 Kunst en cultuur

> Openbare Bibliotheek Olst-Wijhe

1. We ontvangen van Stichting Lezen en Schrijven een zgn. "vliegwielbijdrage" van € 7.500 voor het opstarten van een Taalpunt in Olst-Wijhe. Een Taalpunt brengt vraag en aanbod binnen de gemeente op het gebied van laaggeletterdheid samen. Het is een fysieke plek waar laaggeletterden (of ondersteuners, bedrijven en instellingen die met laaggeletterdheid te maken hebben) naar toe kunnen gaan.

2. Een van de maatregelen uit de heroverwegingsoperatie fase 4 was o.a. de vermindering van de subsidie aan de Stichting Openbare Bibliotheek Olst-Wijhe. Door diverse factoren bleek deze taakstelling niet realiseerbaar. In uw raad van 10 november 2014 is dan ook besloten de bezuinigingstaakstelling van € 38.500 op de subsidie van de bibliotheek te laten vervallen. De dekking zou worden gevonden in een gedeelte van de verkoopopbrengst van het pand aan de Kerkstraat. Zolang dit pand niet is verkocht, is een alternatieve dekking noodzakelijk. Voorgesteld wordt om deze nu ten laste van de reserve Nader te bestemmen middelen te brengen. Bij de daadwerkelijke verkoop van het pand valt het bedrag van € 38.500 weer vrij ten gunste van deze reserve.

#### > Amateuristische kunstbeoefening

In de beleidsnota Recreatie, Toerisme en Cultuur hebben wij aan uw raad al gemeld dat de driejaarlijkse cyclus van evenementen (Ijsselproms, jongerenevenement en Nazomerfestival) vanwege te weinig vrijwilligers/animo wordt beëindigd. Het hiermee gemoede bedrag ad € 7.400 wordt structureel overgeheveld naar het aanjaagbudget Recreatie, toerisme en cultuur (programma 3.20).

### Programma 7 Werk, inkomen en zorg

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
7.10	Werk en inkomen	-95.438	V	100.000	V	116.000	V	79.438	V
7.20	Maatschappelijk werk	-17.750	V					17.750	V
7.30	Maatschappelijke ondersteuning	-159.724	V			150.000	V	9.724	V
7.40	Gezondheidszorg	8.800	N			-8.800	N		
	<b>Totaal programma 7</b>	<b>-264.112</b>	<b>V</b>	<b>100.000</b>	<b>V</b>	<b>257.200</b>	<b>V</b>	<b>106.912</b>	<b>V</b>

#### 7.10 Werk en inkomen

Werk en inkomen	Lasten		Baten	
Uitkeringen	100.000	N	100.000	V
Participatie	-79.438	V		
Bijzondere bijstand	-146.000	V		
Schuldhelpverlening	30.000	N		
<b>Totaal</b>	<b>-95.438</b>	<b>V</b>	<b>100.000</b>	<b>V</b>

#### > Uitkeringen

Het BUIG-budget is voorlopig € 304.000 hoger vastgesteld. Door dit hogere BUIG-budget vervalt de geraamde incidentele aanvullende uitkering € 204.000. Het extra budget van per saldo € 100.000 wordt gereserveerd om mogelijke nadelen in de uitkeringen en de nieuwe vangnetregeling op te vangen. In de jaarrekening 2015 wordt het financiële voor- of nadeel verantwoord.

#### > Participatie

Via de Integratieuitkering Sociaal Domein krijgen we € 81.508 minder budget vanuit het Rijk voor participatie. Voor een groot deel betreft dit het budget voor Sallcon voor de uitvoering van de Wsw. Daarnaast is € 2.070 budget gekregen voor de extra uitvoeringskosten re-integratie als gevolg van het wetsvoorstel vrijlating lijfrenteopbouw en inkomsten uit arbeid en bevordering vrijwillige voortzetting pensioenopbouw.

#### > Bijzondere bijstand

Het voordeel van € 146.000 wordt vooral veroorzaakt, doordat wij minder bijzondere bijstand verstrekken voor hulp bij het huishouden. Enerzijds komt dit, doordat we een veel groter bedrag aan Huishoudelijke Hulp Toeslag van het Rijk hebben gekregen (€ 250.000 in plaats van de eerder geraamde € 75.000), waardoor het tarief voor de hulp bij het huishouden veel lager kon worden vastgesteld en we dus ook minder kosten hoeven te vergoeden vanuit de bijzondere bijstand. Anderzijds worden er minder uren huishoudelijke hulp afgenomen. Dit wordt met name veroorzaakt door minder nieuwe klanten dan vooraf was ingeschat.

> Schuldhulpverlening

Voor schuldhulpverlening wordt een nadeel verwacht van € 30.000. Dit wordt veroorzaakt door een toename van het gebruik van de schuldhulpdienstverlening.

7.20 Maatschappelijk werk

> Onafhankelijke cliëntenondersteuning

Gemeenten moeten in de Wmo 2015 kosteloos onafhankelijke clientondersteuning aanbieden. Het budget is € 17.750 te hoog geraamd. Dit bedrag wordt toegevoegd aan het geraamde restant budget zorg onder 7.30 Maatschappelijke ondersteuning.

7.30 Maatschappelijke ondersteuning

> Zorg

De integratieuitkering Sociaal Domein is in de septembercirculaire 2015 voor het onderdeel zorg € 27.474 lager vastgesteld. Het geraamde restant budgetzorg is hiermee verlaagd. De vrijval van € 17.750 van het budget voor onafhankelijke clientondersteuning (7.20 Maatschappelijk werk) wordt hier aan toegevoegd.

> Hulp bij huishouden

We hebben € 150.000 minder uitgaven omdat er ten opzichte van de eerdere ramingen minder uren huishoudelijke hulp worden afgenomen.

> Uitvoeringskosten inkoop maatwerk Wmo

De gemeente draagt naar rato bij aan de kosten van de regionale inkoopactiviteiten maatwerk Wmo. De uitvoeringskosten voor 2015 (raming € 5.500) worden gefinancierd uit het restant invoeringsbudget Wmo, zodat het geen budgettair effect heeft in 2015. De gezamenlijke inkoopactiviteiten komen vanaf 2016 ten laste van de budgetten die voor de decentralisaties beschikbaar zijn.

> Toezicht Wmo

De wettelijke toezichtstaak in de Wmo is voorlopig belegd bij GGD IJsselland. De kosten voor 2015 bedragen voor onze gemeente max. € 6.038. Deze kosten komen ten laste van de budgetten die voor de decentralisaties beschikbaar zijn, zodat het geen budgettair effect heeft in 2015. In beginsel zijn het structurele kosten. Over de kosten vanaf 2016 moet nog worden besloten.

7.40 Gezondheidszorg

> Olasfa

In 2014 is een klankbordgroep rondom de sanering van het Olasfaterrein ingesteld en gestart. De kosten van deze groep zijn voor 2015 niet geraamd en worden nu ingeschat op € 8.800 (zaalhuur, presentiegelden, etc.).

**Programma 9 Bestuur en communicatie**

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
9.10	Bestuursorganen	27.000	N			-27.000	N		
	<b>Totaal programma 9</b>	<b>27.000</b>	<b>N</b>			<b>-27.000</b>	<b>N</b>		

9.10 Bestuursorganen

Er is incidenteel gebruik gemaakt van externe adviseurs voor begeleiding naar werk en invulling van een vacature. De kosten hiervoor bedragen € 27.000.

**Programma 10 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien**

Nr.	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
10.10	Treasury			38.000	V	38.000	V		
10.20	Algemene uitkering			-300.473	N	254.492	V	-554.965	N
10.40	Algemene baten en lasten								
10.50	Saldi kostenplaatsen			73.513	V			73.513	V
	<b>Totaal programma 10</b>			<b>-188.960</b>	<b>N</b>	<b>292.492</b>	<b>V</b>	<b>-481.452</b>	<b>N</b>



## 10.10 Treasury

### > Dividend

In de begroting 2015 is voor de ROVA rekening gehouden met een verwacht dividend over het afgesproken genormeerde resultaat van € 3 miljoen. De werkelijke dividend inkomsten vallen € 49.500 hoger uit doordat de ROVA over 2014 een fors hogere resultaat heeft gerealiseerd dan begroot. Voor de BNG is de dividenduitkering € 11.500 lager als gevolg van een lagere netto winst over 2014.

## 10.20 Algemene uitkering

### > Algemene Uitkering 2013 en 2014

Over 2013 en 2014 hebben tot op heden nabetalingen ad € 19.850 respectievelijk € 11.928 plaatsgevonden. De nabetaling over 2013 wordt met name veroorzaakt door lagere WOZ-waarden en de nabetaling over 2014 door hogere eenheden van de bebouwingsmaatstaven dan waarop de bevoorschotting gebaseerd was.

### > Algemene Uitkering 2015

De Algemene Uitkering 2015 is € 313.000 lager dan geraamd door met name een lager accres. Daarnaast zijn de volgende (taak)mutaties onderdeel van de huidige bevoorschotting:

- Integratieuitkering WMO +/- € 47.714;
- Decentralisatie-uitkering huishoudelijke hulp +/- € 175.000;
- Integratieuitkering Sociaal Domein -/- € 244.035;
- Compensatie voor uitvoeringskosten die voortvloeien uit het wetsvoorstel vrijlating lijfrenteopbouw en inkomsten uit arbeid en bevordering vrijwillige voortzetting pensioenopbouw +/- € 2.070;

### Integratieuitkering WMO en decentralisatie-uitkering huishoudelijk hulp toeslag

Deze bedragen vallen eenmalig vrij. In programma 7 is geconstateerd dat de lasten voor huishoudelijke hulp in 2015 lager zijn dan verwacht. In de begroting 2016-2019 zijn de beschikbare bedragen volledig gereserveerd.

### Integratieuitkering Sociaal Domein

De integratieuitkering Sociaal Domein is in de septembercirculaire 2015 € 244.035 lager dan geraamd. De aanpassing van de integratieuitkering SD is budgettair neutraal verwerkt door verlaging van de budgetten voor:

P5 Jeugd en onderwijs	5.20 Jeugdgezondheidszorg	-135.053
P7 Werk, inkomen en zorg	7.10 Werk en inkomen	-81.508
P7 Werk, inkomen en zorg	7.30 Maatschappelijke ondersteuning	-27.474
		-244.035

## 10.50 Saldi kostenplaatsen

### > Kortlopende geldleningen

In de begroting 2015 was een tekort aan financieringsmiddelen voorzien van ruim € 7 miljoen waarover 1,6% rente aan kort geld is berekend. Door het aantrekken van een langlopende geldlening tegen een lagere rentevergoeding en gelet op de huidige extreem lagere kosten voor kort geld kan de raming voor rente kortlopende geldleningen structureel worden verlaagd met € 100.000. In de begroting 2016-2019 is rekening gehouden met dit voordeel.

### > Langlopende geldleningen

In maart 2015 is een langlopende (20 jaar) geldlening van € 4 miljoen afgesloten tegen een rentepercentage van 0,87%. Dit leidt structureel tot hogere langlopende rentelasten ad € 26.487 vanaf 2015. Met dit nadeel is ook rekening gehouden in de begroting 2016-2019.

## Investerings:

### > Krediet huisvesting gemeentehuis

In voorgaande jaren is het bestaande krediet voor het nieuwe gemeentehuis in Wijhe afgesloten zonder dat de definitieve balans is op gemaakt. De na de oplevering geconstateerde gebreken zijn voor het merendeel door de bouwers hersteld. Voor het herstel van een aantal punten is een aanvullend krediet nodig van € 70.000. Het gaat om aanvullende maatregelen voor de klimaatbeheersing, Warmte Koude

Opslag (WKO-bron) en zonwering, vervanging touchscreens en een extra invalidentoilet. De extra kapitaallasten kunnen binnen het bestaande budget worden opgevangen.

## Reserves

De mutaties in reserves zijn met ingang van 2015 verwerkt in de betreffende programma's. Voor een totaal beeld zijn in onderstaand overzicht de mutaties op de reserves gespecificeerd. Het saldo van de reserves neemt met € 176.437 toe.

PG	Omschrijving	Lasten	V/N	Baten	V/N	Saldo	V/N
1	Investeringsreserve, binnenstedelijke vernieuwing, transformatie Rabobank Olst	32.500	N			-32.500	N
1	Investeringsreserve, vrijgevalen bedrag provinciale beschikking binnenstedelijke vernieuwing.			340.000	V	340.000	V
1	Investeringsreserve, binnenstedelijke vernieuwing, project Mooier aan de IJssel	7.200	N			-7.200	N
1	Reserve Kostbaar Landschap, deelname regeling Groene en Blauwe diensten	58.000	N			-58.000	N
1	Investeringsreserve, onderhoud wegen Lt Andersonstraat	93.500	N			-93.500	N
5	Reserve onderwijshuisvesting, Onderhoud gebouwen openbaar basisonderwijs	-13.990	V			13.990	V
5	Reserve onderwijshuisvesting, onderhoud gebouwen bijzonder basisonderwijs	-84.647	V			84.647	V
5	Reserve onderwijshuisvesting, beheer obs Elshof incl wijzigen bestemmingsplan	22.500	N			-22.500	N
6	Reserve nader te bestemmen middelen, Het Olde Postkantoor	10.000	N			-10.000	N
6	Reserve nader te bestemmen middelen, Openbare Bibliotheek Olst-Wijhe	38.500	N			-38.500	N
	<b>Totaal programma 10 - Reserves</b>	<b>163.563</b>	<b>N</b>	<b>340.000</b>	<b>V</b>	<b>176.437</b>	<b>V</b>

## Samenvatting

In het volgende overzicht zijn de voor- en nadelen opgenomen die het resultaat van deze bestuursrapportage bepalen, na verrekening met reserves zoals hierboven is weergegeven. Er is onderscheid gemaakt in incidentele en structurele gebeurtenissen.

PG	Onderdeel	Bedrag €	V/N
1	Gladheidsbestrijding, aanpassing budget	-10.000	N
6	Subsidies, indexering	-5.437	N
10	Algemene uitkering, aanpassing accres	-313.000	N
10	Rente kort- en langlopende leningen	73.513	V
	<b>Structureel nadeel programma's</b>	<b>-254.924</b>	<b>N</b>
1	Gladheidsbestrijding, extra kosten winter 2014-2015	-8.172	N
1	Herstel stormschade	-14.000	N
3	Onderzoek MKB Vriendelijkste Gemeente 2015	-3.500	N
6	Invulling heroverweging 2014	3.750	V
7	Bijzondere bijstand, bijdrage huishoudelijke hulp	146.000	V
7	Schuldhelpverlening	-30.000	N
7	Kosten huishoudelijke hulp	150.000	V
7	Klankborggroep Olasfa	-8.800	N
8	Externe advies personeel en organisatie	-27.000	N
10	Dividend uitkering 2014 ROVA en BNG	38.000	V
10	Algemene uitkering voorgaande jaren	31.778	V
10	Integratieuitkering WMO en decentralisatie-uitkering HHT	222.714	V
	<b>Incidenteel nadeel programma's</b>	<b>500.770</b>	<b>V</b>
	<b>Totaal voordeel</b>	<b>245.846</b>	<b>V</b>



Nr.	2015/49
Onderwerp	Besluit tot Voorstel tot het kennisnemen van de tweede bestuursrapportage 2015 en tot de vaststelling van een begrotingswijziging 2015

De raad van de gemeente Olst-Wijhe;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 27 oktober 2015/49;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

**besluit:**

1. de rapportage van het bestuurlijk dashboard van september 2015 voor kennisgeving aan te nemen;
2. de **13<sup>de</sup> begrotingswijziging 2015** vast te stellen voor de gesignaleerde budgetontwikkelingen en het voordeel ad € 245.846 toe te voegen aan de reserve Nader te bestemmen middelen.

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering d.d. 9 november 2015.

De raad voornoemd,  
de griffier

de voorzitter

B.A. (Bart) Duursema

A.G.J. (Ton) Strien