

RAADSINFORMATIEBRIEF 2016-090

Van : Burgemeester en Wethouders Reg.nr. : 5321118
Aan : Gemeenteraad Datum : 27 september 2016
Portefeuillehouder : Wethouder J.C. Buijtelaar Programma : 12. Financiën en belastingen

TITEL

Zomerrapportage 2016

KENNISNEMEN VAN

De financiële ontwikkelingen over 2016

AANLEIDING

Bijgaand ontvangt u, conform de huidige planning & controlcyclus en conform de financiële verordening, de tussentijdse financiële rapportage met daarin de financiële afwijkingen over het jaar 2016. Deze tussentijdse rapportage, de Zomerrapportage genaamd, geeft de stand van zaken weer met als peildatum 1 juli 2016. Per die datum is ook een prognose gemaakt van de baten en lasten voor de rest van het jaar 2016. Met andere woorden: wanneer we nu al aan zien komen dat er aan het eind van het jaar een over- dan wel onderschrijding op treedt, melden we u dat nu al.

In de bijlage geven wij een nadere specificatie van de financiële ontwikkelingen per programma. De gemeentebrede projectenrapportage en de risicorapportage (incl. sociaal domein) ontvangt u via een separate RaadsInformatieBrief. De ontwikkelingen ten aanzien van de grondexploitaties zijn in deze Zomerrapportage niet meegenomen. Jaarlijks vindt de herziening van de grondexploitaties in november plaats. Wij informeren u hierover bij de Jaarstukken 2016.

Met betrekking tot het sociaal domein is in deze Zomerrapportage weer een deel van de financiële afrekening van een aantal van de zorgaanbieders over 2015 verwerkt. Hiermee is nog niet het hele sociaal domein 2015 afgerekend. Het restant, voor zover dat op dat moment bekend is, verwerken we, zoals u reeds gemeld, bij de Jaarstukken 2016.

KERNBOODSCHAP

De tussentijdse financiële rapportage over de eerste helft van 2016 laat een geprognosticeerd overschot zien van € 7,1 mln. Dit is een optelsom van een aantal overschrijdingen, onderbestedingen en meevallende inkomsten. Zo is er meer geld uitgegeven aan bijstandsuitkeringen en zijn er meer inkomsten voor taakmutaties via de algemene uitkering ontvangen. Daar staan echter wel weer lasten tegenover.

Voor een deel wordt het positieve resultaat bepaald door onderschrijdingen op incidentele projecten uit 2016, welke dit jaar niet, maar in 2017 wel tot uitvoering komen. Voor die onderdelen vindt bij de Jaarstukken 2016 het besluit plaats om eventueel middelen over te hevelen naar 2017 of te bestemmen in een reserve. Deze Zomerrapportage is niet de plaats om hier al op vooruit te lopen. Ten aanzien van de overschotten/tekorten binnen het sociaal domein heeft uw Raad bij de kadernota uitgesproken dat deze binnen het sociaal domein (en/of de reserve sociaal domein) blijven

De belangrijkste oorzaken van het resultaat van de Zomerrapportage 2016 zijn:

Programma 3: Beekdal (€ 2 mln. voordelig)

Voor de inrichting van het Beekdal en de sloop van het voormalig Elisabeth ziekenhuis is in 2016 een bedrag van € 2,6 mln. beschikbaar. Als gevolg van de vertraging door en rond de sloop van de ziekenhuizen is de verwachting dat daarvan minimaal € 2 mln. niet besteed gaat worden in 2016.

Programma 4: Sociaal domein (excl. Werk en Inkomen, € 4,6 mln. voordelig)

Na het opstellen van de jaarstukken 2015 hebben we de eindverantwoording van meerdere zorgaanbieders pas kunnen vaststellen. Bij diverse aanbieders was sprake van een onderuitputting van in totaal € 1,3 mln. incidenteel ten opzichte van het gecontracteerde budgetplafond. Daarnaast verwachten we op basis van de realisatiecijfers 2015 voor de persoonsgebondenbudgetten jeugd een incidenteel voordeel van € 1,3 mln. in 2016. Bij beschermd wonen verwachten we een incidentele meevaller bij de persoonsgebondenbudgetten van € 1,5 mln. Hier tegenover staan echter hogere lasten van € 2,2 mln. ten behoeve van de jeugdzorg in 2016, omdat de vraag naar jeugdhulp groter is.

Programma 4: Uitkeringslasten bij Werk en Inkomen (€ 1,8 mln. nadelig)

Vanwege de stijging van de aantallen bijstandsgerechtigden en omdat we nog steeds een nadeel ondervinden van het verdeelmodel waarmee de budgetten over de gemeenten verdeeld worden, hebben we een nadeel van per saldo € 1,8 mln.

Programma 5: BTW op leerlingenvervoer (€ 1,1 mln. nadelig)

Vanaf 2007 hebben we de BTW op het leerlingenvervoer jaarlijks als ondernemer in aftrek gebracht bij de fiscus. Er ligt nu echter een uitspraak van de Hoge Raad waaruit blijkt dat dit voor al die jaren onterecht was. De ten onrechte in aftrek gebrachte BTW moet nu alsnog voldaan worden. Dat kost in totaal € 1,1 mln. incidenteel.

Programma 7: Toplocatie Nijverheidsweg Noord (€ 1,8 mln. nadelig)

De kosten voor het verwijderen van afval op deze locatie kost ongeveer € 1,8 mln.

Programma 7: Lichtenberg € 1,1 mln. nadelig)

Als gevolg van de vertraging bij de sloop van het voormalige Lichtenberg ziekenhuis zijn er extra rente- en plankosten van ongeveer € 1,1 mln. Dit nemen we mee in de jaarlijkse herziening van de grondexploitaties a.s. november.

Programma 8: Sociale woningbouw € 1,2 mln. voordelig)

De stimuleringsbijdrage per woning wordt in 2016 nog niet uitgekeerd. Dit zal naar alle waarschijnlijkheid in 2017 pas gebeuren.

Programma 12: Algemene uitkering uit het gemeentefonds € 4,8 mln. voordelig)

De algemene uitkering uit het gemeentefonds is hoger dan bij de begroting geraamd. Dit komt omdat zowel bij de september als bij de december als bij de meicirculaire extra geld beschikbaar gekomen is voor met name diverse taakmutaties. De baten van deze taakmutaties staan op programma 12, de hiermee samenhangende lasten staan bij de inhoudelijke beleidsprogramma's.

De volgende toekenningen in de taakmutaties worden direct doorvertaald naar de verschillende programma's:

Programma	Toelichting	September-circulaire	*Mei-circulaire
Programma 1	Referendum		263.746
Programma 2	Besluit Risico's Zware Ongevallen (*8)	-87.205	
Programma 4	DU opvangcentra (*6)		25.011
Programma 4	DU jeugdwerkloosheid	100.000	
Programma 4	DU vrouwenopvang	-80.952	72.497
Programma 4	DU maatschappelijke opvang	-37.580	28.208
Programma 4	IU WMO	74.031	261.874
Programma 4	Uitvoeringskosten lijfrenteopbouw (*9)	52.526	
Programma 4	Taaleis (*10)	20.968	
Programma 4	DU Voorschoolse Voorziening Peuters (*3)		87.726
Programma 6	Buurtsportcoaches		-9.052
<i>Totaal</i>		<i>41.788</i>	<i>730.010</i>
Integratieuitkering Sociaal Domein			
Programma 4	Jeugd		703.504
Programma 4	WMO (nieuwe taken alle gemeenten)	172.572-	199.326
Programma 4	WMO (nieuwe taken centrumgemeenten)		977.280
Programma 4	Participatiewet (Reintegratie)	10.187	-29.748
Programma 4	Participatiewet (WSW)		345.576
<i>Totaal IU Sociaal Domein</i>		<i>10.187</i>	<i>2.195.938</i>
Totaal (incl. IU Sociaal Domein)		51.975	2.925.948

* Meicirculaire 2016 inclusief de decembercirculaire 2015

Cijfermatig is het beeld van deze Zomerrapportage als volgt, waarbij wij nadrukkelijk aantekenen dat bij het genoemde saldo geen rekening is gehouden met eventuele bestemmingen of overhevelingen van het saldo:

(+ = voordeel/ -/- = nadeel)

Toelichting

Bedragen x € 1.000

	Programma	Deelprogramma	Voordeel	Nadeel	I/S	Structureel	Incidenteel
1	Bestuur en Dienstverlening	Algemeen bestuur		42	I		-42
1	Bestuur en Dienstverlening	Dienstverlening	465	765	I	0	-300
	Totaal programma 1		-342				
2	Veiligheid en Handhaving	Vergunningen, Toezicht en Handhaving	775	452	I/S	-125	448
	Totaal programma 2		323				
3	Stedelijk beheer en Milieu	Stedelijk Beheer	2.491	1.223	I		1.268
3	Stedelijk beheer en Milieu	Milieu	480	250	I		230
	Totaal programma 3		1.498				
4	Sociaal Domein	Sociale basisinfrastructuur	200	40	I		160
4	Sociaal Domein	Specialistische zorg en ondersteuning	3.300	1.830	I		1.470
4	Sociaal Domein	Bescherming en veiligheid	6.336	3.177	I		3.159
4	Sociaal Domein	Werk en inkomen	1.846	3.750	I		-1.904
	Totaal programma 4		2.885				
5	Onderwijs	Onderwijsvoorzieningen	2.300	3.400	I		-1.100
	Totaal programma 5		-1.100				
6	Sport	Sport	465	0	I		465
	Totaal programma 6		465				
7	Ruimtelijke ontwikkeling	Grondexploitaties	0	1.100	I		-1.100
7	Ruimtelijke ontwikkeling	Vastgoed	1.000	2.500	I		-1.500
	Totaal programma 7		-2.600				
8	Wijkontwikkeling en Wonen	Wonen	2.400	0	I		2.400
	Totaal programma 8		2.400				
10	Economie	Economie	625	625			
	Totaal programma 9		0				
11	Cultuur	Archief Eemland	0	100	I		-100
11	Cultuur	Kunst en Cultuur	77	116	I		-39
	Totaal programma 11		-140				
12	Financien en Belastingen	Algemene baten en lasten	300	0	I		300
12	Financien en Belastingen	Algemene uitkering gemeentefonds	4.798	0	I/S	320	4.478
12	Financien en Belastingen	Belastingen en heffingen	450	0	S	450	
	Totaal programma 12		5.548				
13	Bedrijfsvoering	Bedrijfsvoering		1.791	I		-1.791
	Totaal programma 13		-1.791				
	Totaal programma's		28.308	21.162		645	6.503
	Saldo zomerrapportage 2016		7.147				7.147

Voor een nadere toelichting per deelprogramma van bovenstaande cijfers verwijzen wij u naar de bijlage.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Amersfoort,

de secretaris,

de burgemeester,

Bijlage: Financiële analyses Zomerrapportage 2016

Totaal overzicht van de financiële afwijkingen in de zomerrapportage

	Programma	Deelprogramma	Voordeel	Nadeel	I/S	Structureel	Incidenteel
1	Bestuur en Dienstverlening	Algemeen bestuur		42	I		-42
1	Bestuur en Dienstverlening	Dienstverlening	465	765	I	0	-300
	Totaal programma 1			-342			
2	Veiligheid en Handhaving	Vergunningen, Toezicht en Handhaving	775	452	I/S	-125	448
	Totaal programma 2			323			
3	Stedelijk beheer en Milieu	Stedelijk Beheer	2.491	1.223	I		1.268
3	Stedelijk beheer en Milieu	Milieu	480	250	I		230
	Totaal programma 3			1.498			
4	Sociaal Domein	Sociale basisinfrastructuur	200	40	I		160
4	Sociaal Domein	Specialistische zorg en ondersteuning	3.300	1.830	I		1.470
4	Sociaal Domein	Bescherming en veiligheid	6.336	3.177	I		3.159
4	Sociaal Domein	Werk en inkomen	1.846	3.750	I		-1.904
	Totaal programma 4			2.885			
5	Onderwijs	Onderwijsvoorzieningen	2.300	3.400	I		-1.100
	Totaal programma 5			-1.100			
6	Sport	Sport	465	0	I		465
	Totaal programma 6			465			
7	Ruimtelijke ontwikkeling	Grondexploitaties	0	1.100	I		-1.100
7	Ruimtelijke ontwikkeling	Vastgoed	1.000	2.500	I		-1.500
	Totaal programma 7			-2.600			
8	Wijkontwikkeling en Wonen	Wonen	2.400	0	I		2.400
	Totaal programma 8			2.400			
10	Economie	Economie	625	625			
	Totaal programma 9			0			
11	Cultuur	Archief Eemland	0	100	I		-100
11	Cultuur	Kunst en Cultuur	77	116	I		-39
	Totaal programma 11			-140			
12	Financien en Belastingen	Algemene baten en lasten	300	0	I		300
12	Financien en Belastingen	Algemene uitkering gemeentefonds	4.798	0	I/S	320	4.478
12	Financien en Belastingen	Belastingen en heffingen	450	0	S	450	
	Totaal programma 12			5.548			
13	Bedrijfsvoering	Bedrijfsvoering		1.791	I		-1.791
	Totaal programma 13			-1.791			
	Totaal programma's		28.308	21.162		645	6.503
	Saldo zomerrapportage 2016		7.147			7.147	

Leeswijzer

In deze bijlage zijn de financiële analyses per deelprogramma opgenomen. Daar waar geen nadere analyse is opgenomen, zijn de te verklaren verschillen te klein (we rapporteren conform onze Financiële Verordening ex. Art. 212 Gemeentewet alleen indien de afwijkingen groter zijn dan € 0,1 mln.).

Daar waar sprake is van actuele ontwikkelingen, zijn die ook opgenomen bij de (deel)programma's.

Een overall analyse op hoofdlijnen staat in de overkoepelende RIB, waar dit document een bijlage bij is.

Begroting 2016

In deze rapportage zijn de actuele begrotingcijfers voor 2016 opgenomen. Dit betekent dat alle door de Raad geaccordeerde begrotingswijzigingen tot 1 juli 2016 hierin zijn verwerkt.

Toelichting tabellen

De rode tabellen hebben betrekking op de lasten, lagere lasten staan als positief opgenomen, hogere lasten met een '-' teken, dus als nadeel.

De blauwe tabellen zijn toelichtingen op de baten. Positieve bedragen geven aan dat er meer baten binnen zullen komen of reeds zijn gerealiseerd dan geprognosticeerd. Negatieve bedragen geven aan dat er minder baten dan de prognose zullen worden gerealiseerd.

1. Bestuur en Dienstverlening

Ambitie/Actualiteiten

ALGEMEEN BESTUUR

In het najaar van 2016 wordt vanuit de Nederlandse Vereniging voor Burgerzaken (NVVB) een pilot gestart met de “stembureau-app”. Zolang het verkiezingsproces niet volledig elektronisch is, is de stembureau-app een hulpmiddel dat gemeenten op een innovatieve manier ondersteunt bij het verkiezingsproces. De app staat op een iPad en is tijdens de Tweede Kamerverkiezingen van 2012 voor het eerst getest. Deze app stelt onder andere stembureaus in staat om met de centrale organisatie te communiceren, de geldigheid van stempassen te controleren, realtime-informatie over de opkomst te genereren, en versnelt verder het tellen en vaststellen van de verkiezingsuitslag. Dit leidt zowel centraal als decentraal tot een vergroting van de betrouwbaarheid, en het proces verloopt vele malen efficiënter. Mogelijk is Amersfoort een van de vijf pilot-gemeenten om de app bij de Tweede Kamerverkiezingen van 15 maart 2017 toe te passen. Naar verwachting is deelname eind september bekend.

BESTUURLIJKE VERNIEUWING EN DEREGULERING

Geen bijzonderheden.

DIENSTVERLENING

Herstelmaatregel Efficiency door innovatie (inzet van ICT applicaties en de voorziene GBA modernisering)

De maatregel aanpassing van de openingstijden is vanaf 1-1-2016 ingevoerd. Dit betekent dat we in lijn met de behoefte in de periode 14 mei t/m 16 juli 2016 op zaterdag 10 zaterdagen open zijn geweest. De herstelmaatregel ziet ook toe op de voorziene modernisering van de GBA. Het Project modernisering BRP is van rijkswege uitgesteld tot begin 2020. Omdat de modernisering en inzet van ict applicaties en innovaties investering vergt, zal een deel van de herstelmaatregel bij Burgerzaken niet gehaald worden.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 1	Actuele begroting 2016	Prognose 2016	Vershil
Lasten	13.143	13.644	-501
Algemeen Bestuur	8.028	8.064	-36
Bestuurlijke ontwikkelingen en deregulering	171	171	0
Dienstverlening	4.945	5.410	-465
Baten	3.117	3.276	159
Algemeen Bestuur	508	502	-6
Bestuurlijke ontwikkelingen en deregulering	0		0
Dienstverlening	2.609	2.774	165
Saldo exclusief mutaties reserves	10.026	10.369	-343
Toevoegingen reserves	0		0
Onttrekkingen reserves	0		0
Saldo inclusief reserves	10.026	10.369	-343

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

LASTEN DIENSTVERLENING

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Verwachting is meer afdrachten (lasten) aan rijksleges dan waarmee in de begroting rekening wordt gehouden.	-465	I	I	Meer geprognosticeerde afdrachten aan rijksleges .

BATEN DIENSTVERLENING

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Verwachting is meer inkomsten aan producten waarover rijksleges afgedragen dient te worden dan waarmee in de begroting rekening wordt gehouden	465	I	I	Meer geprognoseerde inkomsten aan producten waarover rijksleges afgedragen dient te worden.
Minder inkomsten aan overige producten wordt veroorzaakt als gevolg van het niet kunnen doorbelasten van overheadkosten, als gevolg van juridische restricties, aan de verschillende producten c.q. diensten	-300	I	I	Minder inkomsten leges Burgerzaken wordt in de kadernota 2017-2020 structureel in de begroting opgenomen (kadernota 2017-2020).

2. Veiligheid en Handhaving

Ambitie/Actualiteiten

SOCIALE VEILIGHEID

Geen bijzonderheden.

FYSIEKE VEILIGHEID

Geen bijzonderheden.

VTH

Vergunningvrij bouwen:

Het vergunningvrij bouwen (deregulering) kent naast de kostenvoordelen voor de burger ook een andere kant. Het signaal van bouwactiviteiten ontbreekt waardoor er alleen reactief opgetreden kan worden tegen ongewenste situaties van bouwtechnische aard en er meer beoordelingen in het kader van de mutatiedetectie nodig zijn: wel kosten, geen baten. Ook zijn er veel informatieverzoeken m.b.t. het vergunningvrij bouwen.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 2	Actuele begroting 2016	Actuele budget verwachting 2016	Verschil
Lasten	14.153	14.480	-327
Sociale Veiligheid	2.036	2.036	0
Fysieke Veiligheid	8.820	8.820	0
Vergunningen, Toezicht en Handhaving	3.297	3.624	-327
Baten	2.635	3.285	650
Sociale Veiligheid	0		0
Fysieke Veiligheid	0		0
Vergunningen, Toezicht en Handhaving	2.635	3.285	650
Saldo exclusief mutaties reserves	11.518	11.195	323
Toevoegingen reserves	96	96	0
Onttrekkingen reserves	0		0
Saldo inclusief reserves	11.614	11.291	323

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

LASTEN VERGUNNINGEN, TOEZICHT EN HANDHAVING

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Asbestsanering openbare ruimte	-327	S	I	Na de brand die met Pinksteren woedde op het industrieterrein was het nodig om het neergedaalde asbest uit de openbare ruimte te verwijderen. Hiertoe zijn aanzienlijke kosten gemaakt. Op dit moment worden de door externen gefactureerde kosten geraamd op € 327.000. Deze kosten zijn door de gemeente betaald. Een verhaalsactie wordt voorbereid; het is op dit moment niet te zeggen of en hoeveel geld verhaald kan worden op de verzekering van de eigenaar van het pand dat afbrandde.

BATEN VERGUNNINGEN, TOEZICHT EN HANDHAVING

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Extra opbrengst bouwleges	775	S	I	Er worden dit jaar een aantal grote bouwprojecten uitgevoerd in de stad, waardoor de legesopbrengsten hoger zijn dan geraamd.
Financiële vergoeding toets vergunningsvrij bouwen	-125	S	S	In de herstelbegroting zijn extra inkomsten opgenomen voor het heffen van leges voor toetsing op vergunningsvrij bouwen. In de praktijk blijkt dat er minder vragen zijn, waardoor de baten ook lager zijn.

3. Stedelijk beheer en milieu

Ambitie/Actualiteiten

STEDELIJK BEHEER

Geen bijzonderheden.

MILIEU

Geen bijzonderheden.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 3	Actuele begroting 2016	Actuele budget verwachting 2016	Vershil
Lasten	49.823	48.800	1.023
Stedelijk Beheer	37.722	36.679	1.043
Milieu	12.101	12.121	20
Baten	6.724	7.200	475
Stedelijk Beheer	6.507	6.732	225
Milieu	218	468	250
Saldo exclusief mutaties reserves	43.098	41.600	1.498
Toevoegingen reserves	887	887	0
Onttrekkingen reserves	569	569	0
Saldo inclusief reserves	43.417	41.918	1.498

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

LASTEN STEDELIJK BEHEER

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Valleikanaal	-350	i	i	Het stabiliseren van bruggen over het Valleikanaal vraagt om een extra investering van € 490.000 (zie collegebesluit 5-7-2016). Deze kosten worden gedekt uit een subsidie van € 140.000, het bovengenoemde aanbestedingsvoordeel en nog te realiseren voordelen in 2016. Een eventueel resterend tekort wordt betrokken bij de jaarrekening 2016.
Wagnerstraat	266	i	i	Bij de aanbesteding van de reconstructiewerkzaamheden aan De Wagnerstraat eo (zie collegebesluit dd. 26- 4-2016) was sprake van een aanbestedingsvoordeel. Het voordeel t.o.v. de raming bedraagt ca. € 266.000,-. De uitvoering van de projecten is deze zomer gestart. De beoordeling of dit voordeel inderdaad zal optreden kan pas in een latere fase, de nazorgfase, van het project plaatsvinden.
Winterdienst	-150	i	i	Naar verwachting bedragen de lasten voor de winterdienst dit jaar € 570.000 tegenover een raming € 420.000, waardoor er een tekort ontstaat van € 150.000. Dit tekort ontstaat ondanks een relatief zachte winter, maar is wel lager dan voorgaande jaren. De laatste vier jaar is er sprake van een tekort bij gladheidbestrijding, waarmee onze conclusie is dat het hiervoor beschikbare budget niet meer toereikend is.
Schade	-225	s	s	De kosten voor schadewerkzaamheden en de daar tegenover staande vergoedingen uit schadeverhaal bedragen in 2016 naar verwachting € 225.000.

Beekdal en Elisabeth	2.000			Voor de inrichting van het Beekdal en de sloop van het voormalig Elisabeth ziekenhuis is in 2016 een bedrag van € 2.600.000 beschikbaar. Als gevolg van de vertraging door en rond de sloop van de ziekenhuizen is de verwachting dat daarvan minimaal € 2.000.000 niet wordt besteed in 2016.
	-261			Met ingang van 2016 realiseert het CBA een bezuiniging van € 350.000, door extra bij te dragen aan de gemeentelijke overhead. Een nadere analyse van de begroting 2016-2019 heeft aangetoond dat CBA 2x (dus extra) overhead toegerekend heeft gekregen. Bij de begroting 2017 en verder wordt dit gecorrigeerd (zie kadernota 2017). In 2016 ontstaat een tekort van € 261.000 dat niet aan de exploitatie of de bedrijfsreserve van het CBA kan worden toegerekend.
Onderhoud oven	-237			Het groot onderhoud aan de oven van het crematorium (zie collegebesluit van 10-5-2016) wordt gedekt uit de reserve groot onderhoud CBA. Deze kosten zijn echter niet geraamd in de begroting. De aanbetaling van 40 % heeft plaatsgevonden voor een bedrag van € 237.000 . Bij het opmaken van de jaarrekening zal worden voorgesteld om dit bedrag aan de reserve te onttrekken.

BATEN STEDELIJK BEHEER

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Schade (zie ook lasten)	225		I	De kosten voor schadewerkzaamheden en de daar tegenover staande vergoedingen uit schadeverhaal bedragen in 2016 naar verwachting € 225.000.

LASTEN MILIEU

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Huishoudelijk afval	-250		I	Met betrekking tot de verwerking van het huishoudelijk afval hebben we te maken met extra lasten voor de inzameling, verwerking en vermarkting van Plastic, Metalen verpakkingen (blik) en Drinkpakken afval (PMD). De extra lasten bedragen € 250.000. Deze lasten waren nog niet geraamd in de gemeentebegroting.
				Hier staan vergelijkbare extra baten uit de PMD vergoedingen tegenover.
AVU	230		I	De afrekening met de AVU(zie raadsvoorstel nr. 5200497 dd. 10 mei 2016) over 2015 levert een voordeel op van ca. € 230.000. Voor € 130.000 wordt dit veroorzaakt door hogere opbrengst van papier en glas en voor een bedrag van € 100.000 door minder afgevoerde hoeveelheden huishoudelijk afval..

BATEN MILIEU

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
	250			Met betrekking tot de verwerking van het huishoudelijk afval hebben we te maken met extra lasten voor de inzameling, verwerking en vermarkting van Plastic, Metalen verpakkingen (blik) en Drinkpakken afval (PMD). De extra baten bedragen € 250.000. Deze baten waren nog niet geraamd in de gemeentebegroting.
				Hier staan vergelijkbare extra lasten uit de PMD vergoedingen tegenover.

4. Sociaal Domein

Ambitie/Actualiteiten

SOCIALE BASISINFRASTRUCTUUR

Na besluitvorming over #InDeBuurt en de subsidietoekenning aan de coalitie van B&A, MEE en Welzin (zij werken samen onder de noemer InDeBuurt033), wordt nu gewerkt aan de implementatie van de subsidieregeling en hun plan van aanpak.

Twee partijen zijn tegen het besluit in bezwaar gegaan. Als een bezwaar overhoopt wordt toegekend zal dit leiden tot uitstel van de ingangsdatum van 1-1-2017. Ten aanzien van de financiële consequenties bestaat daarbij het risico dat dan het implementatiebudget (€300.000) wordt overschreden, dan wel dat de implementatieactiviteiten niet tot resultaat leiden..

AMBULANTE ZORG EN ONDERSTEUNING INCLUSIEF WIJKTEAMS

De voorbereidingen voor inrichting van de stichting Sociale Wijkteams zijn in volle gang. De selectieprocedure voor medewerkers is afgerond, de benodigde juridische stukken zijn nagenoeg af en de werving van een directeur/bestuurder en leden van de Raad van Toezicht is gaande.

Het werk van de wijkteams gaat natuurlijk gewoon door. Er is sprake van capaciteitsproblemen, als gevolg van twee oorzaken: het uitvallen van medewerkers als gevolg van de selectie en de onverminderd hoge werkdruk binnen de wijkteams. Om dit op te vangen worden extra medewerkers ingezet.

SPECIALISTISCHE ZORG EN ONDERSTEUNING

Op de diverse onderdelen van de jeugdzorg wordt geraamd dat er sprake van onder- en overbesteding. Dit betreft met name:

- Op onderdelen van de jeugdzorg [met name jeugd- en opvoedhulp ambulant en verblijfszorg jeugd incl. LVG behandelgroepen] is de vraag naar jeugdhulp in onze regio groter dan geraamd en met zorgaanbieders overeengekomen in de afspraken 2016. Deze overbesteding wordt voor de regio geraamd op € 3 miljoen.
- Op andere onderdelen van de jeugdzorg [de zgn. essentiële functies] lijkt er sprake van onderuitputting, die thans voor de regio wordt geraamd op € 2,5 miljoen Deze onderuitputting is in lijn met de gewenste beweging in het sociaal domein; maar gaat sneller dan verwacht. Of de [gehele] overbesteding vrijvalt is afhankelijk van de productie in andere regio's, aangezien sprake is van risicoverevening.
- in verschillende percelen blijkt het nodig om – teneinde aan cliënten de goede zorg te kunnen leveren – [aanvullende] zorg in te kopen bij zorgaanbieders waar wij geen contract mee hebben en geen budget voor hebben gereserveerd. Dit wordt thans voor de regio geraamd op €1,0 miljoen.
- Tot slot ramen we dat voor de regio een aanvullend budget van €0,3 miljoen nodig is voor financiering van de crisisfunctie in de jeugd-GGZ.

Daarmee ramen we voor de regio een overuitputting van tussen €1,8 en 4,3 miljoen. Voor Amersfoort betekent dit een geraamde overuitputting van tussen de €1 en 2,2 miljoen. De exacte overschrijding is mn afhankelijk van de mate waarin budgetten essentiële functies vrijvallen en de

zorgconsumptie. De extra inkoop kan naar verwachting worden opgevangen binnen het programma sociaal domein.

Naar aanleiding van een uitspraak van de Centrale Raad van Beroep (CrvB) met betrekking tot de hulp bij het huishouden en resultaatfinanciering moeten wij ons beleid heroverwegen en aanscherpen. Deze aanscherping heeft consequenties voor ons werkproces en de afspraken die wij met zorgaanbieders hebben gemaakt. Hier zijn mogelijk extra middelen mee gemoeid. Wij verwachten hier uiterlijk eind oktober meer duidelijkheid over te kunnen geven.

De transformatie blijft onverminderd veel capaciteit vragen van de ambtelijke organisatie. Dit geldt zowel voor beleids capaciteit om de innovatie en transformatie verder vorm te geven, maar ook voor de zorgadministratie, ondersteunende afdelingen als financiën, ICT en juridische zaken. Bezien wordt op onderdelen de formatie [tijdelijk] moet worden uitgebreid.

BESCHERMING EN VEILIGHEID

Op beschermd wonen ramen we een onderuitputting, ondanks dat sprake is van wachtlijsten. Reden is mn dat zorgaanbieders niet in staat blijken voldoende snel plekken aan te bieden, zodat deze wachtlijsten kunnen worden weggewerkt.

Voor de jaren 2017 e.v. loopt momenteel de Bestuurlijke aanbesteding Beschermd wonen, dat is de inkoop van producten voor zowel Beschermd Wonen als de 24-uurs (maatschappelijke en vrouwen)opvang. Met partijen (gecontracteerde, potentieel nieuwe en PGB-aanbieders) worden afspraken gemaakt over:

- begrippenkader/definities in bescherming en opvang (wat)
- doelgroepen (wie);
- doelstelling (waarom) ;
- resultaat (waartoe); gebruik van objectiverend ondersteunend objectiverend instrumentarium (hoe);
- transparante en voor gemeenten aanvaardbare kosten (wat kost het)
- systematiek van factureren en verantwoorden (eenvoud)

Streven is dat dit proces op 1 oktober as. is afgerond, zodat de inkoop nieuwe stijl in 2017 bekrachtigd kan worden.

WERK EN INKOMEN

De gemeente Amersfoort is, sedert de introductie van het nieuwe verdeelmodel BUIG, een nadeelgemeente als het gaat om de uitkeringslasten. Dit betekent dat we meer budget aan uitkeringen verstrekken, dan we van het Rijk ontvangen. Verder is er sprake van toename van het aantal bijstandsontvangers (o.a. door de extra vluchtelingen en statushouders), waardoor de uitgaven nog verder stijgen.

Ten aanzien van het nieuwe verdeelmodel BUIG zijn er, aangespoord door diverse gemeenten, waaronder Amersfoort, door het ministerie van SZW acties ondernomen om te komen tot aanpassing van dit model. Deze acties hebben er mede toe geleid dat er met ingang van 2017 een

gewijzigd verdeelmodel wordt gehanteerd. Wat het effect van dit model is op het saldo van lasten en baten wordt pas aan het einde van 2016 duidelijk.

Om het uitkeringsbestand zoveel mogelijk terug te dringen is daarnaast een reeks van maatregelen genomen, zie: RIB 2015-138. Verder is er voor 2015 een aanvraag ingediend voor de vangnetregeling BUIG. Ook voor 2016 zullen wij een aanvraag voor deze vangnetregeling doen. We voldoen aan alle voorwaarden die gesteld worden om in aanmerking te komen voor deze regeling.

Financiën

In het jaar 2015 is ervaring met de nieuwe taken in het sociaal domein opgedaan.

Voor Wmo en Jeugd bestaat het grootste deel van het budget uit openeind financiering. In 2015 is reeds gebleken dat een goede prognose lastig is op te stellen. En nog steeds is er geen compleet beeld van de realisatie 2015. Zorgaanbieders hebben nog niet alle eindverantwoordingen ingediend. In 2016 is – in lijn met de landelijk geformuleerde “eisen” - de financiële verwerking aangepast. Dit heeft nog niet tot de goede resultaten geleid. Ook in 2016 is het niet mogelijk om tot betrouwbare prognoses te komen.

Mede gezien het voorgaande is het nog te vroeg om in te schatten in welke mate de onderbenutting de komende jaren doorzet.

Voor het jaar 2015 wordt geraamd dat op het programma per saldo een positief resultaat wordt gerealiseerd van €2,8 miljoen, waarvan € 1,5 miljoen uit de afrekeningen 2015. Dit bedrag is onderdeel van het resultaat 2016.

SAMENVATTING VAN DE CIJFERS

Onderdeel	Overschot/tekort [-]
Deelprogramma's 1 t/m 4; Afrekeningen 2015	1,5 miljoen
Deelprogramma's 1 t/m 4, 2016	3,3 miljoen
Deelprogramma 5 [werk en inkomen]	-2,0 miljoen
Saldo	2,8 miljoen

FINANCIEEL OVERZICHT

Overzicht Totaal budgetten Programma 4	Actuele begroting 2016	Actuele budget verwachting 2016	Vershil
Lasten	211.985	212.134	149
Sociale basisinfrastructuur	10.849	10.649	200
Ambulante zorg en ondersteuning inclusief wijkteams	18.123	18.123	0
Specialistische zorg en ondersteuning	44.554	43.084	1.470
Bescherming en veiligheid	51.924	50.512	1.412
Werk en inkomen	86.536	89.766	-3.230
Baten	46.015	49.048	3.033
Sociale basisinfrastructuur	369	329	-40
Ambulante zorg en ondersteuning inclusief wijkteams	0	0	0
Specialistische zorg en ondersteuning	2.456	2.456	0
Bescherming en veiligheid	0	1.747	1.747
Werk en inkomen	43.190	44.516	1.326
Saldo exclusief mutaties reserves	165.970	163.086	2.885
Toevoegingen reserves	682	682	0
Onttrekkingen reserves	780	780	0
Saldo inclusief reserves	165.872	162.988	2.885

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

LASTEN SOCIALE BASISINFRASTRUCTUUR

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Collectief vervoer	200	s	l	Er wordt minder gebruik gemaakt van de Regiotaxi. Hierdoor wordt de gemeentelijke bijdrage aan Provincie Utrecht lager. Afwijking is incidenteel, in afwachting van de resultaten van de nieuwe aanbesteding.

BATEN SOCIALE BASISINFRASTRUCTUUR

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Collectief vervoer	-40	s	l	Als gevolg van minder gebruik van de regiotaxi zijn de opbrengsten ook lager. Afwijking is incidenteel, in afwachting van de resultaten van de nieuwe aanbesteding.

LASTEN SPECIALISTISCHE ZORG EN ONDERSTEUNING

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Vrijval door eindverantwoordings 2015 Jeugdwet en Wmo	1.250	S	l	Na het opstellen van de jaarstukken 2015 hebben we de eindverantwoording van meerdere zorgaanbieders pas kunnen vaststellen. Bij diverse aanbieders was sprake van een onderuitputting t.o.v. gecontracteerde budgetplafond. Aangezien bij de jaarrekening met deze budgetplafonds rekening is gehouden voor zover er nog geen eindverantwoording was ingediend, leidt dit tot een vrijval in 2016.
PGB Jeugd	1.250	S	l	In 2015 hadden we op het budget PGB Jeugd een onderbesteding van € 1.500.000. Deze gegevens hebben we na het vaststellen van de begroting 2016-2019 ontvangen. Op basis van de realisatiecijfers 2015 verwachten

				we voor 2016 een onderbesteding van € 1.250.000.
Extra middelen Jeugdwet en Wmo uit meicirculaire	730	S	I	Het macrobudget Jeugd voor 2016 is bij de meicirculaire 2016 incidenteel naar boven bijgesteld. T.o.v. de septembercirculaire 2015 levert dit een incidenteel voordeel van 0,7 miljoen op. Voor Wmo was er in totaal een kleine positieve bijstelling van € 30.000.
WMO voorzieningen	-300	S	I	We verwachten een tekort op de WMO-voorzieningen. De oorzaak hiervan zit in een toename van het aantal toegekende voorzieningen, waaronder grote dure woningaanpassingen. Deze toename verklaren we door het langer thuis blijven wonen van ouderen en andere zorgvragers.

LASTEN BESCHERMING EN VEILIGHEID

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Vrijval door eindverantwoordingen 2015	250	S	I	Na het opstellen van de jaarstukken 2015 hebben we de eindverantwoording van meerdere zorgaanbieders pas kunnen vaststellen. Bij diverse aanbieders was sprake van een onderuitputting t.o.v. gecontracteerde budgetplafond. Aangezien bij de jaarrekening met deze budgetplafonds rekening is gehouden voor zover er nog geen eindverantwoording was ingediend, leidt dit tot een vrijval in 2016.
Onderbesteding PGB Beschermde Wonen	1.500	S	I	In de begroting wordt uitgegaan van een raming van 6,7 miljoen aan PGB uitgaven BW. In 2015 hebben we gezien dat de uitnutting van beschikkingen ongeveer op 75% ligt. Op basis van de definitieve cijfers 2015 wordt een onderuitputting verwacht van € 1,5 miljoen.

Onderbesteding Zorg en Natura Beschermd Wonen	1.468	S	I	Op basis van contractering 2016 verwachten we een onderbesteding van circa 1,5 miljoen euro. Hierbij is al rekening gehouden met inkoop van extra zorgplaatsen om wachtlijsten terug te dringen.
Jeugdzorg	-2.200	S	I	Voor jeugd dient extra zorg te worden ingekocht om de goede zorg te kunnen leveren. Op de onderdelen jeugd- en opvoedhulp ambulante en verblijfszorg jeugd is de vraag naar jeugdhulp in onze regio groter dan afgesproken is in de subsidieafspraken 2016. Dit leidt tot signalen van de zorgaanbieders op verwachte overproductie 2016.
Onderuitputting op maatschappelijke opvang	1.100	S	I	Ten opzichte van de Rijksbijdrage zijn de kosten van Maatschappelijke Opvang in 2016 ruim € 1.000.000 lager. Thans wordt bezien of en op welke onderdelen de uitvoering moet worden geïntensiveerd.
Onderuitputting op vrouwenopvang	271	S	I	Het budget voor vrouwenopvang en huiselijk geweld is niet volledig ingezet om ontwikkelingen in de toekomst op te vangen.
Extra middelen beschermd wonen uit circulaire	977	S	I	De Decemercirculaire 2015 gaf een voordeel op beschermd wonen door een aangepaste herverdeling van het macrobudget. In de meicirculaire 2016 is het bedrag voor beschermd wonen geïndexeerd. Bij elkaar een voordeel van € 977.000.

BATEN BESCHERMING EN VEILIGHEID

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Eigen bijdrage beschermd wonen	1.747	S	I	Vanuit het Rijk wordt rekening gehouden met de inkomsten uit eigen bijdragen voor beschermd wonen. Deze middelen zijn nog niet correct in de begroting opgenomen. De verwachte eigen bijdragen 1,7 miljoen euro.

LASTEN WERK EN INKOMEN

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Hogere geprognosticeerde uitkeringslasten.	-2.200	S	I	<p>De uitkeringslast staat in de begroting 2016 op circa € 41,8 miljoen geraamd. In het eerste kwartaal zien we dat de uitkeringslasten iedere maand zijn gestegen. Deze stijging heeft zich doorgezet in het tweede kwartaal. In het begin van het jaar stond de klantvolume op 2.990 en deze is in het eerste kwartaal gestegen met circa 3% naar 3.082. In het tweede kwartaal zijn de uitkeringen verder gestegen naar 3.100 uitkeringen, dat is circa 3.7% t.o.v. het begin van het jaar. Een voorzichtige schatting is dat de uitkeringslast op circa € 44 miljoen zal uitkomen.</p> <p>Vervolg: De raming in de begroting is gebaseerd op een stijging van circa 1 % waardoor ongeveer € 2,2 meer aan uitkeringslast wordt uitgegeven dan waarmee in de begroting 2016 rekening is gehouden. Vanwege de inwerking-treding van het nieuwe verdeel-model (multi-niveau model) en de tekorten die op het BUIG-budget hierdoor ontstaan heeft het ministerie een nieuw tijdelijk vangnetregeling voor het jaar 2016 ingesteld. Dit betekent dat op het netto BUIG-tekort een gedeelte hiervan wordt gecompenseerd door het Rijk waardoor waarschijnlijk het resultaat minder negatief wordt ten opzichte van de (herstel)begroting. Op basis van bovenstaande prognose is een voorzichtige inschatting te maken van de compensatie uit de vangnetregeling. Naar verwachting zal de compensatie ongeveer € 1.4 miljoen bedragen. Het risico bestaat dat de eenmalige compensatie vanuit deze regeling niet (volledig) ontvangen.</p>

<p>Hogere geprognosticeerde uitkeringslasten overige regelingen</p>	<p>-400</p>	<p>S</p>	<p>I</p> <p>De uitkeringslast staat in de begroting 2016 voor de overige buig regelingen (IOAW, IOAZ) op circa € 2,5 miljoen geraamd. In de eerste helft van het jaar is het klantvolume voor deze groep gestegen met circa 11% van 181 naar 201 om vervolgens in het tweede kwartaal verder te stijgen naar 208. Dat is ongeveer 15% t.o.v. het begin van het jaar. Dit is een landelijke ontwikkeling omdat de IOAW-instroom met vertraging de conjunctuur volgt. Dit heeft ook te maken dat deze groep de eerste 3 jaar in de WW heeft gezeten en daarna in de bijstand doorstromen. De geleidelijke verhoging van de AOW leeftijd zorgt ervoor dat deze groep en de IOAZ langer in de bijstand zitten. Een voorzichtige schatting is dat de uitkeringslast op circa € 2.9 miljoen zal uitkomen. Dat is circa € 400.000 meer aan uitkeringslast dan waarmee in de begroting 2016 rekening is gehouden.</p>
<p>Taakmutatie RWA/Wsw</p>	<p>-350</p>	<p>S</p>	<p>I</p> <p>RWA- Wsw Bij RWA is er sprake van de volgende ontwikkelingen die invloed hebben op het subsidietekort van RWA; - CAO loonsverhogingen; Via de integratie uitkering Sociaal domein ontvangen wij een bedrag van € 350.000 extra voor loonprijsontwikkelingen bij de Wsw. Deze middelen zetten wij één op één door aan RWA (Betreft een taakmutatie, baten staan geraamd in programma 12).</p>

RWA/Wsw	-350	I	I	<p>- Lagere landelijke uitstroom van het zittend SW bestand dan waar het Rijk aanvankelijk vanuit ging. Het macrobudget is hierop niet aangepast waardoor er sprake is van een lagere beschikbare subsidie per SE. Daarnaast is er sprake van hogere werkgeverslasten. De VNG en Cedris zijn in overleg met het Ministerie van SZW over mogelijke compensatie van de lagere beschikbare subsidie per SE. Door deze ontwikkelingen tezamen verwachten we voor 2016 een stijging van de gemeentelijke bijdrage van € 3,5 ton. De tekorten dekken we uit de reserve Participatiebudget.</p>
Middelen arbeidsmarktgerichte maatregelen	70	I	I	<p>In het coalitieakkoord is voor arbeidsmarktgerichte maatregelen voor jongeren €100.000 per jaar gedurende de coalitieperiode opgenomen. Bij de besluitvorming over de herstelbegroting 2015-2018 is €100.000 overgeheveld naar 2016, waardoor het budget in 2016 verdubbeld is. Hiervan wordt €100.000 ingezet voor de subsidieregeling Toekomstfonds onderwijs arbeidsmarkt en circa €30.000 voor extra inzet voor jongeren door het Jongerenloket en door het Werkgeversservicepunt in het laatste kwartaal van 2016. Het resterende bedrag van € 70.000 willen wij beschikbaar houden voor de extra inzet voor jongeren door het Werkgeversservicepunt gedurende het gehele jaar 2017. Het in de begroting voor 2017 opgenomen bedrag €100.000 voor arbeidsmarktgerichte maatregelen wordt ingezet voor de subsidieregeling Toekomstfonds onderwijs arbeidsmarkt.</p>

Regionaal Werkbedrijf	300	I	I	<p>In het kader van de Participatiewet moet elke arbeidsmarktregio een regionaal Werkbedrijf worden opgericht. Via de algemene uitkering heeft het Rijk gefaseerd € 1,0 miljoen voor de arbeidsmarktregio beschikbaar gesteld voor de oprichting van het werkbedrijf (verplicht in het kader van de Participatiewet).</p> <p>In de begroting is een budget van € 4 ton voor 2016 opgenomen. Wij verwachten hiervan € 1 ton te besteden.</p>
Taakmutatie Regionaal aanpak jeugdwerkloosheid				<p>Amersfoort heeft als centrumgemeente € 100.000 ontvangen voor de aanpak van de jeugdwerkloosheid in de regio. Deze middelen zijn door het Rijk beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de regionale plannen om meer jongeren met een kwetsbare arbeidsmarktpositie actief naar werk te bemiddelen. Op 10 mei 2015 heeft u ingestemd met de regionale sluitende aanpak jeugdwerkloosheid. In dat raadsbesluit heeft u genoemde regionale middelen ter beschikking gesteld voor de aanpak tot 1 januari 2018. Deze baten staan geraamd in programma 12.</p>
Hogere uitgaven bijzondere bijstand	-300	S	I	<p>De prognose is dat de uitgaven per saldo € 300.000 hoger zijn dan de geraamde uitgaven in de begroting. Dit saldo wordt veroorzaakt door een nadeel in de bijzondere bijstand (met name veroorzaakt door bewindvoering- en inrichtingskosten) dat gedeeltelijk wordt gecompenseerd door voordelen op de overige minimaregelingen (met name CZM).</p>

BATEN WERK EN INKOMEN

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Hoger (voorlopig) BUIG-budget	800	S	I	Het Ministerie heeft het budget voor 2016 voorlopig vastgesteld op circa € 41,4 miljoen. In de begroting is rekening gehouden met een bedrag van € 40,6 miljoen. Het definitieve budget voor 2016 kan nog door SZW worden bijgesteld als gevolg van de laatste actuele ontwikkelingen op het gebied van bijstandsuitkeringen. In welke mate dit leidt tot een hoger definitief budget wordt in september bekend gemaakt.
Lagere inkomsten uit terugvorderingen	-150	S	I	De overige inkomsten staan in de begroting geraamd op een bedrag van € 900.000. Door landelijke wet -regelgeving en verlaagde inkomsten uit terugvorderingen dalen de inkomsten. De verwachting is dat we op ongeveer € 750.000 uitkomen.
Terugvorderingen Bijzondere bijstand	100	S	I	We verwachten een ton hogere vorderingen dan begroot op de bijzondere bijstand.
Subsidie ESF 14-16	400	I	I	Amersfoort heeft als centrumgemeente in 2016 in totaal € 400.000 subsidie ESF 14-16 ontvangen. Op 10 mei 2015 heeft u ingestemd met de regionale sluitende aanpak jeugdwerkloosheid. In dat raadsbesluit heeft u genoemde regionale middelen ter beschikking gesteld voor de aanpak tot 1 januari 2018.
Voorschot ESF VSO-pro subsidie	176	I	I	'Amersfoort ontvangt als centrumgemeente een voorschot op de ESF subsidie voor de ondersteuning van (ex)leerlingen uit het VSO-Pro. Dit project loopt tot eind 2016.

5. Onderwijs

Ambitie/Actualiteiten

ONDERWIJSBELEID

Indicatie te beschrijven onderwerpen/accenten/beleidsontwikkelingen (+ evt. niet genoemde ontwikkelingen):

- De Rijksmiddelen Onderwijsachterstanden zijn in 2016 en 2017 verlengd. In 2017 hoopt het Rijk duidelijkheid te geven over de toekomst. Het risico is echter dat de Onderwijsachterstand middelen voor de gemeente Amersfoort dan minder worden.
- Per 2017 wordt gestart met een nieuwe programmaperiode Voortijdig Schoolverlaten. Nieuw in deze periode wordt dat er twee kassiers zijn: ROC Midden Nederland als contactschool, en gemeente Amersfoort als contactgemeente (RMC). Voor het totale programma is er € 107.500 per jaar beschikbaar voor een periode van 4 jaar. Hoe de verdeling en financiële afhandeling wordt ingericht zal de komende maanden worden uitgewerkt.

ONDERWIJSVOORZIENINGEN

De Vosheuvel

Het vinden van een locatie voor het realiseren van tijdelijke huisvesting van De Vosheuvel heeft vertraging opgelopen. In plaats van in de zomervakantie 2016 gaat De Vosheuvel nu verhuizen in de voorjaarsvakantie 2017. Dit leidt tot een onderbesteding in 2016 van 1,9 miljoen euro.

- Op basis van het Integrale Huisvestingsplan (IHP) is de opgave voor de komende 40 jaar helder. De kosten van vervangingsinvesteringen onderwijshuisvesting zijn door deskundigen geraamd op € 360 miljoen in 40 jaar. Wij hebben deze raming vertaald naar de investeringsopgaven voor de komende jaren en vastgelegd in de kadernota. Deze opgave dient als uitgangspunt voor het vervolgproces met de schoolbesturen waarbij we streven naar doordecentralisatie. Wij hebben de afgelopen periode intensief overlegd met de schoolbesturen om het gezamenlijk streven naar doordecentralisatie uit te werken. De planning is gericht op besluitvorming in december 2016.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 5	Actuele begroting 2016	Actuele budget verwachting 2016	Vershil
Lasten	20.241	19.441	800
Onderwijsbeleid	8.107	8.107	0
Onderwijsvoorzieningen	12.134	11.334	800
Baten	5.398	5.398	0
Onderwijsbeleid	5.398	5.398	0
Onderwijsvoorzieningen	0	0	0
Saldo exclusief mutaties reserves	14.843	14.043	800
Toevoegingen reserves	31	31	0
Onttrekkingen reserves	2.102	202	-1.900
Saldo inclusief reserves	12.773	13.873	-1.100

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

LASTEN ONDERWIJSVOORZIENINGEN

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
BTW leerlingenvervoer	-1.200	I	I	Vanaf 2007 hebben we, net als een aantal andere gemeenten, de BTW op het leerlingenvervoer in aftrek genomen. In de afgelopen jaren is door de belastingdienst tegen een aantal gemeenten geprocedeerd tegen deze wijze van verwerking. Inmiddels is in hoogste instantie door de belastingrechter uitspraak gedaan. Uitkomst hiervan is dat wij met terugwerkende kracht vanaf 2007 de BTW niet in aftrek hadden mogen nemen en alsnog moeten voldoen.

Leerlingenvervoer	400	S	I	Er wordt a.g.v. beleidswijziging minder aanspraak gemaakt op het leerlingenvervoer. Aan de andere kant werkt de niet meer verrekenbare BTW kostenverhogend. Na de volgende aanbestedingsronde zal blijken of het voordeel een structurele doorwerking heeft.
Asbestverwijdering en constructiefouten	-300	I	I	N.a.v. uitgevoerde onderzoeken moet in een aantal scholen asbest worden verwijderd en herstelmaatregelen (o.a. vloeren) worden uitgevoerd. Betreft o.a. Vrije School, De Tafelronde, Amersfoortse Berg, Trias College en Farel College.
Afschrijvingslasten onderwijsinvesteringen	1.900	I	I	Er is een vertraging opgetreden voor de vervangende nieuwbouw van het scholencomplex Vosheuvel. Dit geeft een onderbesteding van € 1,9 miljoen

ONTREKKINGEN RESERVES

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Onttrekking reserve onderhoud schoolgebouwen	-1.900	I	I	Door de vertraging van de nieuwbouw scholencomplex Vosheuvel zal ook geen onttrekking plaatsvinden aan de reserve onderhoud schoolgebouwen.

6. Sport

Ambitie/Actualiteiten

SPORT

- Hoge Kwartier

Door het kernteam (gemeente, SRO, ZPC Amersfoort, kv Keistad, Wilhelmina en de Geeresteingroep) wordt een alternatief model voor de exploitatie van de Amerena ontwikkeld. Hierover is reeds een ronde tafelbijeenkomst gehouden op 20 september jongstleden.

Verschillende verenigingen hebben kenbaar gemaakt van het nieuwe complex gebruik te willen maken. In de praktijk zal dit mogelijk tot een verdelingsvraagstuk kunnen leiden.

- Onderzoek sportpark.

De opdracht voor het vervolgonderzoek is in nauwe samenwerking met ASF en AVK verleend aan Inventief 180 BV. Het vervolgonderzoek is eind augustus gestart. Het eindresultaat wordt in het eerste kwartaal van 2017 aan de raad gepresenteerd.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 6	Actuele begroting 2016	Actuele budget verwachting 2016	Vershil
Lasten	7.536	7.071	465
Sport	7.536	7.071	465
Baten	0	0	0
Sport	0	0	0
Saldo exclusief mutaties reserves	7.536	7.071	465
Toevoegingen reserves	2	2	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0
Saldo inclusief reserves	7.538	7.073	465

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

LASTEN SPORT

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Lagere afschrijvingslasten	150	S	I	Cf. nieuwe art 212 verordening start de afschrijving van in gebruik genomen investeringen in het jaar na in gebruik name. Dat betreft hier investeringen bij diverse sportverenigingen vanuit de reeks opheffen wachtlijsten sport.
Exploitatiekosten sportaccommodaties	50	S	I	Door het nog niet gereed zijn van (uitbreiding) van sportaccommodaties lagere belastingaanslagen. Tevens lagere onderhoudskosten.
Grootschalige en bijzondere sportevenementen	265	S/I	I	Lager subsidieverstrekking bijzondere sportevenementen a.g.v. financiële verantwoording (ca € 25.000) en geen subsidieverstrekking, behoudens marathon en Fiets033, voor grote sportevenementen (€ 240.000).

7. Ruimtelijke ontwikkeling

Ambitie/Actualiteiten

RUIMTELIJKE ONTWIKKELING

Geen bijzonderheden.

GRONDEXPLOITATIES

Geen bijzonderheden.

VASTGOED

Geen bijzonderheden.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 7	Programma begroting 2016	Actuele budgetverwachting 2016	Vershil
Lasten	86.107	89.708	-3.601
Ruimtelijke ontwikkeling	3.783	3.783	0
Grondexploitaties	70.152	71.252	-1.100
Vastgoed	12.173	14.673	-2.500
Baten	75.352	76.353	1.000
Ruimtelijke ontwikkeling	81	81	0
Grondexploitaties	70.153	70.153	0
Vastgoed	5.119	6.119	1.000
Saldo exclusief mutaties reserves	10.755	13.355	-2.600
Toevoegingen reserves	25	25	0
Onttrekkingen reserves	1.779	1.779	0
Saldo inclusief reserves	9.001	11.601	-2.600

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

LASTEN GRONDEXPLOITATIES

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Locatie De Lichtenberg	-1.100	I	I	Als gevolg van de vertraging van de sloop zijn er extra rente- en plankosten van circa € 1,1 miljoen. Dit zal meegenomen worden in de jaarlijkse herziening van alle GREX.

LASTEN VASTGOED

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Onvoorziene werkzaamheden gasleidingen en elektronische installaties op basis van wettelijke veiligheidskeuringen	-200	I	I	Uit recente keuringen SRO blijkt dat een deel van de gebouwen niet voldoen aan de wettelijke eisen. Werkzaamheden moeten direct worden doorgevoerd i.v.m. de veiligheid van gebruikers.
Opschonen voormalige Top-locatie Nijverheidsweg-Noord 139	-1.800	I	I	Op basis van de laatste inzichten schatten wij in dat de totale kosten voor het verwijderen van het afval uiteindelijk uit kunnen komen op tussen de 1,6 en 2 miljoen euro.
Hogere beheerslasten "te verkopen strategisch vastgoed"	-500	I	I	De hogere kosten worden deels veroorzaakt omdat de huuropbrengsten niet meer worden afgetrokken van de beheerskosten maar afzonderlijk worden vermeld en daarnaast omdat de verkoop/ontwikkeling etc. langer duurt dan geraamd. Zie ook voordeel op baten.

BATEN VASTGOED

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Totaal nog toe te lichten afwijkingen	0			
De hogere opbrengst door niet geraamde huuropbrengst en verkoopwinsten bij de panden Teut en Heiligenbergerweg 113	1.000	I	I	De hogere opbrengst wordt deels veroorzaakt omdat de huuropbrengsten niet meer worden afgetrokken van de beheerskosten maar afzonderlijk worden vermeld en verkoopwinsten bij de panden Teut en Heiligenbergerweg 113. Zie ook nadeel op lasten.

8. Wijken en wonen

Ambitie/Actualiteiten

WIJKEN

Geen bijzonderheden.

WONEN

De nieuwe woningwet is midden 2015 van kracht geworden en bepaalt deels de ontwikkelingen in het Wonen domein.

Regiovorming

De woningwet schrijft voor dat gemeenten woningmarktregio's moeten vormen. Per 1 juli heeft de regio Amersfoort de minister voor Wonen en rijksdienst laten weten een regio te willen vormen met een aantal gemeenten van de Noord Veluwe en de gemeente Zeewolde. Voor 1 september 2016 ontvangen we hier uitsluitsel over.

Woonopgave

Amersfoort kent een tekort aan met name sociale huurwoningen. Daarom zijn in 2016 alle locaties in de stad beoordeeld op hun woningbouw potentieel. Per locatie wordt beoordeeld of woningbouw (deels) in het sociale segment mogelijk is. De drie woningcorporaties hebben toegezegd hier een belangrijke rol in te willen spelen. De gemeenteraad heeft bij de kadernota budget beschikbaar gesteld om meer sociale woningbouw mogelijk te maken.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 8	Actuele begroting 2016	Actuele budget verwachting 2016	Vershil
Lasten	4.092	2.291	1.800
Wijken	1.132	1.132	0
Wonen	2.959	1.159	1.800
Baten	532	1.132	600
Wijken	0		0
Wonen	532	1.132	600
Saldo exclusief mutaties reserves	3.560	1.159	2.401
Toevoegingen reserves	0		0
Onttrekkingen reserves	0		0
Saldo inclusief reserves	3.560	1.159	2.401

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

LASTEN WONEN

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Stimulering sociale woningbouw	1.200	i	i	zie ook de peiling over de strategie sociale woningbouw van 26-4-2016. De stimuleringsbijdrage per woning wordt in 2016 nog niet uitgekeerd
stimulering jongerenhuisvesting	600	i	i	besteding niet in 2016. Budgetten tbv jongerenhuisvesting worden toegevoegd aan strategie sociale woningbouw. (nu nog in RSV)

BATEN WONEN

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Rentevergoeding over door de SVN beheerde leningen	600	s	i	betreft een de afrekening over eerdere jaren van de door SVN ontvangen vergoedingen voor de starters- en stimuleringsleningen

9. Mobiliteit

Ambitie/Actualiteiten

Geen bijzonderheden.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 9	Actuele begroting 2016	Actuele budget verwachting 2016	Verschil
Lasten	5.726	5.726	0
Mobiliteit	5.726	5.726	0
Baten	2.971	2.971	0
Mobiliteit	2.971	2.971	0
Saldo exclusief mutaties reserves	2.755	2.755	0
Toevoegingen reserves	2.000	2.000	0
Onttrekkingen reserves	8.570	8.570	0
Saldo inclusief reserves	-3.815	-3.815	0

10. Economie en duurzaamheid

Ambitie/Actualiteiten

ECONOMIE

Het programma kantorenleegstand wordt opgeleverd in het derde kwartaal. Voor de transformatie van kantoren naar woningen leveren wij een financiële bijdrage aan de reserve voor sociale woningbouw.

DUURZAAMHEID EN INNOVATIE

Geen bijzonderheden.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 10	Actuele begroting 2016	Actuele budget verwachting 2016	Verschil
Lasten	4.652	5.277	-625
Economie	4.169	4.794	-625
Duurzaamheid en Innovatie	483	483	0
Baten	487	1.112	625
Economie	487	1.112	625
Duurzaamheid en Innovatie	0	0	0
Saldo exclusief mutaties reserves	4.165	4.165	0
Toevoegingen reserves	50	50	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0
Saldo inclusief reserves	4.215	4.215	0

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

LASTEN ECONOMIE

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
afrekening project Amersfoort Innovatie Sterk (AIS)	-625	i	i	De ontvangen afrekeningen van de subsidiepartners zijn verrekend met het project. Zie ook de baten

BATEN ECONOMIE

Omschrijving afwijkingen	Verschil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
afrekening project Amersfoort Innovatie Sterk (AIS)	625	i	i	Betreft de afrekening van de EFRO-subsidie en de provinciale subsidie

11. Cultuur

Ambitie/Actualiteiten

ARCHIEF EEMLAND

Geen bijzonderheden.

MONUMENTENZORG EN ARCHEOLOGIE

Geen bijzonderheden.

KUNST EN CULTUUR

Geen bijzonderheden.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 11	Actuele begroting 2016	Actuele budget verwachting 2016	Verschil
Lasten	16.630	16.619	11
Archief Eemland	1.179	1.179	0
Monumentenzorg en archeologie	740	740	0
Kunst en Cultuur	14.711	14.700	11
Baten	368	217	-150
Archief Eemland	272	172	-100
Monumentenzorg en archeologie	0		0
Kunst en Cultuur	95	45	-50
Saldo exclusief mutaties reserves	16.262	16.402	-140
Toevoegingen reserves	70	70	0
Onttrekkingen reserves	350	350	0
Saldo inclusief reserves	15.982	16.122	-140

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

BATEN ARCHIEF EEMLAND

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Bijdrage beheerkosten externe partijen	-100	S	I	In de begroting van 2016-2019 is er voor Archief Eemland een bedrag van € 272.000,- geraamd als jaarlijks te realiseren inkomsten. In het jaar 2015 is deze post voor € 100.000,- niet gerealiseerd. Er wordt verwacht dat dit bedrag dit jaar ook niet behaald wordt. Enerzijds omdat alle archieven in de regio reeds door Archief Eemland worden beheerd (geen groeipotentieel mogelijk) anderzijds omdat in 2015 een contract van het Waterschap Vallei en Veluwe (ter waarde van € 20.000,-) is opgezegd. In de kadernota 2017 is deze post reeds opgevangen.

BATEN KUNST EN CULTUUR

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
subsidie DLV	-66		I	2e tranche incidentele subsidie voor de versterking financiële positie van Theater De Lieve Vrouw. Dit komt tlv van de calamiteitenreserve
Huur RCE gebouw	77		I	Lagere huur ivm eigen gebruik door RCE tot 1 juli

12. Financiën en belastingen

Ambitie/Actualiteiten

ALGEMENE BATEN EN LASTEN

Geen bijzonderheden.

ALGEMENE UITKERING GEMEENTEFONDS

Geen bijzonderheden.

BELASTINGEN EN HEFFINGEN

Aansluiten op berichtenbox MijnOverheid

In 2016 zal de aansluiting op de berichtenbox van MijnOverheid worden voltooid. Aanslagen kunnen dan digitaal verzonden worden. Echter, nog niet iedere inwoner heeft een berichtenbox. Daarom zullen in 2017 de aanslagen zowel digitaal als per post worden verzonden. Ook voor ondernemers zal eind 2016 de berichtenbox worden ontsloten in het Ondernemingsdossier.

GELDLENINGEN EN BELEGGINGEN

Geen bijzonderheden.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 12	Actuele begroting 2016	Actuele budget verwachting 2016	Vershil
Lasten	20.866	20.866	0
Algemene baten en lasten	-21	-21	0
Algemene uitkering gemeentefonds	0	0	0
Belastingen en heffingen	3.937	3.937	0
Geldleningen en beleggingen	16.950	16.950	0
Baten	335.830	341.379	5.548
Algemene baten en lasten	704	1.004	300
Algemene uitkering gemeentefonds	254.523	259.321	4.798
Belastingen en heffingen	69.610	70.060	450
Geldleningen en beleggingen	10.994	10.994	0
Saldo exclusief mutaties reserves	-314.965	-320.513	5.548
Toevoegingen reserves	19.802	19.802	0
Onttrekkingen reserves	14.670	14.670	0
Saldo inclusief reserves	-309.833	-315.381	5.548

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Meer dividend ontvangst	300		i	De verwachting is dat gemeente Amersfoort in 2016 over 2015 voor een bedrag van €300.000 meer dividend gaat ontvangen. De oorzaak is dat enkele verbonden partijen meer dividend hebben uitgekeerd

BATEN ALGEMENE UITKERING GEMEENTEFONDS

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Gevolgen septembercircularre 2015	1.978	i	I/S	Zoals gemeld in de raadsinformatiebrief "2015-105" waarin de gevolgen van de septembercircularre 2015 nader in zijn uiteengezet. Liggen de mutaties met name bij een stijging van het accres. De stijging van het accres kent als met name als oorzaak dat het Rijk extra geld uit trekt voor veiligheid/defensie, missies en maatschappelijke prioriteiten zoals de impuls voor beschut werk en de opvang voor peuters. Ook de intensivering van de kinderopvangtoeslag vanaf 2016 heeft een positief accreseffect. Daarnaast zijn de rijksuitgaven gestegen vanwege het CAO-akkoord voor rijksambtenaren. De opwaartse bijstelling in 2016 wordt deels ook veroorzaakt doordat het ministerie van BZK bij de meicircularre uit ging van verkeerde aantallen voor het jaar 2016 voor de eenpersoonshuishoudens en de huishoudens met een laag inkomen. Dit is nu rechtgezet, waardoor onze uitkering ook wat hoger uit valt.

Gevolgen meicirculaire 2016	2.820	I	I/S	<p>Zoals gemeld in de raadsinformatiebrief "2016-067" waarin de gevolgen van de meicirculaire 2016 nader worden uiteengezet. De mutaties uit de meicirculaire komen met name voort:</p> <ul style="list-style-type: none"> - uit de ontwikkeling van het reguliere accres (de mate waarin het gemeentefonds groeit); - Het asielakkoord; - Taakmutaties (waaronder de decentralisaties); - Groei van de stad Amersfoort - Groei van de rest van Nederland
-----------------------------	-------	---	-----	--

BATEN BELASTINGEN EN HEFFINGEN

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Extra belastingopbrengsten	450	S	S	<p>Bij de OZB-eigenaren is voor elk object sprake van een OZB-opbrengst. Dit ligt anders bij de OZB-gebruikers. Er is sprake van een licht stijgend leegstandspercentage op het bestaande areaal. Echter de areaaluitbreiding als gevolg van nieuwbouw van de afgelopen jaren kent zowel een eigenaar als gebruiker waardoor het gemeentebrede leegstandspercentage is gedaald. Hierdoor is een structurele meeropbrengst ontstaan bij de OZB-gebruikers van € 450.000. Vorig jaar is hiervan reeds € 300.000 gemeld.</p>

13. Bedrijfsvoering

Ambitie/Actualiteiten

BEDRIJFSVOERING ALGEMEEN

Geen bijzonderheden.

FACILITAIR EN HUISVESTING

Geen bijzonderheden.

INFORMATIEVOORZIENING

De meldplicht datalekken die per 1-1-2016 van kracht is heeft geleid tot extra initiatieven op het gebied van de informatieveiligheid (thema Bedrijfszekerheid). De geconstateerde beveiligingsincidenten op het gebied privacy gevoelige informatie geven aanleiding om voortvarend aan de slag te gaan met een bewustwordingscampagne, het herijken van het oude informatiebeveiligingsbeleid en het aanstellen van een kwartiermaker functionaris persoonsbescherming.

OVERIGE ONDERSTEUNING

Geen bijzonderheden.

Financiën

Overzicht Totaal budgetten Programma 13	Actuele begroting 2016	Actuele budget verwachting 2016	Vershil
Lasten	29.651	29.511	140
Bedrijfsvoering algemeen	19.629	19.629	0
Facilitair en huisvesting	5.156	5.016	140
Informatievoorziening	5.719	5.719	0
Overige ondersteuning	-853	-853	0
Baten	0	100	100
Bedrijfsvoering algemeen	0		0
Facilitair en huisvesting	0		0
Informatievoorziening	0	0	0
Overige ondersteuning	0	100	100
Saldo exclusief mutaties reserves	29.651	29.411	240
Toevoegingen reserves	0	1.791	-1.791
Onttrekkingen reserves	0		0
Saldo inclusief reserves	29.651	31.202	-1.551

Financiële ontwikkelingen / afwijkingen (deelprogramma)

TOEVOEGINGEN RESERVES

Omschrijving afwijkingen	Vershil	I/S budgetten	I/S afwijkingen	Toelichting
Reservering vakantiegeld	-1.791	I	S	Vakantiegeld voor medewerkers moet per 1-1-2017 beschikbaar zijn i.p.v. uitkeringsmaand mei door nieuwe wetgeving dat medewerker zelf mag bepalen wanneer er geld uitgekeerd wordt.

Bijlage bij programma 13: Formatie, bezetting en inhuur

Formatie en bezetting per 30 juni 2016

De formatie is in het eerste half jaar van 2016 toegenomen met 4 fte tot 865 fte. Het gaat om een tijdelijke uitbreiding tot 1 april 2017 bij de afdeling Samen Leven. De bezetting is daarmee min of meer ongewijzigd.

	Formatie in FTE	Bezetting in FTE	Vershil formatie en bezetting in FTE
Peildatum 30/06/2016	865	757	108
Peildatum 31/12/2015	861	756	105
Vershil	4	1	3

De formatie van 865 fte wordt voor 757 fte bezet door eigen medewerkers. De vacatureruimte bedraagt 108 fte.

Inhuur

De totale inhuur bedraagt per 30 juni 2016 189,4 fte. Voor 103,8 fte komt de financiële dekking uit het personeelskostenbudget (*vacatureruimte bedraagt per 30 juni 2016 108 fte – zie tabel hierboven*) en voor 85,6 fte uit overige bronnen.

Hieronder de stand van externe inhuur per 30 juni 2016.

	Inhuur in FTE's	Inhuur in aantallen	*1 Financiële dekking uit personeelskostenbudget in FTE's			*2 Extra capaciteit; tijdelijke financiële dekking uit overige bronnen in FTE's		
			Tijdelijk externe invulling vacature	Vervanging bij ziekte	Totaal personeelskostenbudget	Extra capaciteit en specialistische kennis uit exploitatie	Extra capaciteit en specialistische kennis uit projecten leges etc.	Totaal extra capaciteit en specialistische kennis
Peildatum 30/06/2016	189,4	282,0	94,9	8,9	103,8	52,6	33,0	85,6
Peildatum 31/12/2015	180,4	254,0	72,1	8,9	81,0	57,0	42,4	99,4
Vershil	9,1	28,0	22,8	-	22,8	(4,4)	(9,4)	(13,7)

*Financiële dekking uit het personeelskostenbudget (*1)*

Het werk binnen de gemeentelijke organisatie wordt zoveel mogelijk door ambtelijke medewerkers uitgevoerd. Dit zorgt voor continuïteit en kennisbehoud. Daar staat tegenover dat inhuur van externen soms uit bedrijfseconomisch oogpunt een verstandige keuze is. De personeelsformatie van de gemeente wordt niet volledig bezet door medewerkers in ambtelijke dienst. De onbezette formatieruimte wordt onder andere gebruikt voor externe inhuur voor vervanging bij ziekte, tijdelijke invulling van vacatures of andere afwezigheid. Bij uitvoerende afdelingen waar de hoeveelheid werk aan schommelingen onderhevig is, houden we bewust een flexibele schil van medewerkers aan zodat de bezetting kan mee ademen met de werklust. Externen worden ook ingezet bij grote projecten omdat slechts tijdelijke financiële dekking aanwezig is voor extra personele inzet bovenop de

vastgestelde formatie, of omdat tijdelijk *specialistische kennis* of deskundigheid nodig die we zelf niet in huis hebben. Tenslotte zetten we tijdelijk externe arbeidskrachten in als er onzekerheid is over het voortbestaan van het werk. Risico's op het doorlopen van loon- of WW-kosten worden daardoor beperkt gehouden.

*Extra capaciteit: tijdelijke financiële dekking uit overige bronnen (*2)*

Externen worden ook ingezet bij projecten e.d. omdat slechts tijdelijke financiële dekking aanwezig is voor extra capaciteit bovenop de vastgestelde formatie, of omdat tijdelijk *specialistische kennis* of tijdelijke deskundigheid nodig is waar we zelf geen expertise voor in huis hebben.

Inhuur en richtlijnen

Voor de externe inhuur gelden de volgende richtlijnen:

- Maximaal 150% van het ambtelijk uurtarief; en
- Maximale inhuurtermijn van 2 jaar.

Hiervan kan door de directie gemotiveerd worden afgeweken. Hieronder volgt, gespecificeerd naar afdeling een overzicht van de aantallen externen waarbij het tarief hoger is dan de norm. Daarbij is ook de inhuurduur aangegeven.

Inhuur boven het normtarief

	Bezetting 30 juni	
	In FTE's	In Aantallen
Totaal	18,27	33

Bij 11,7% (33 van de 282) van de externen bedragen de loonkosten meer dan 150% van de loonkosten van een vergelijkbare ambtelijke functie. Het gaat hier om 18,27 fte. Het betreft vooral senior/gespecialiseerde projectleiders. Deze groep is moeilijk in te huren binnen het uitgangspunt van 150%. Het in dienst nemen tegen gemeentelijke salarisbedragen is niet reëel en indien al mogelijk speelt daarbij het risico van leegloop (te weinig projecten), opleidingskosten en WW. Ten opzichte van 2015 is hier sprake van een daling. Toen waren er nog 41 externen met een hoger tarief dan de norm (22,4 fte oftewel 12,4%).

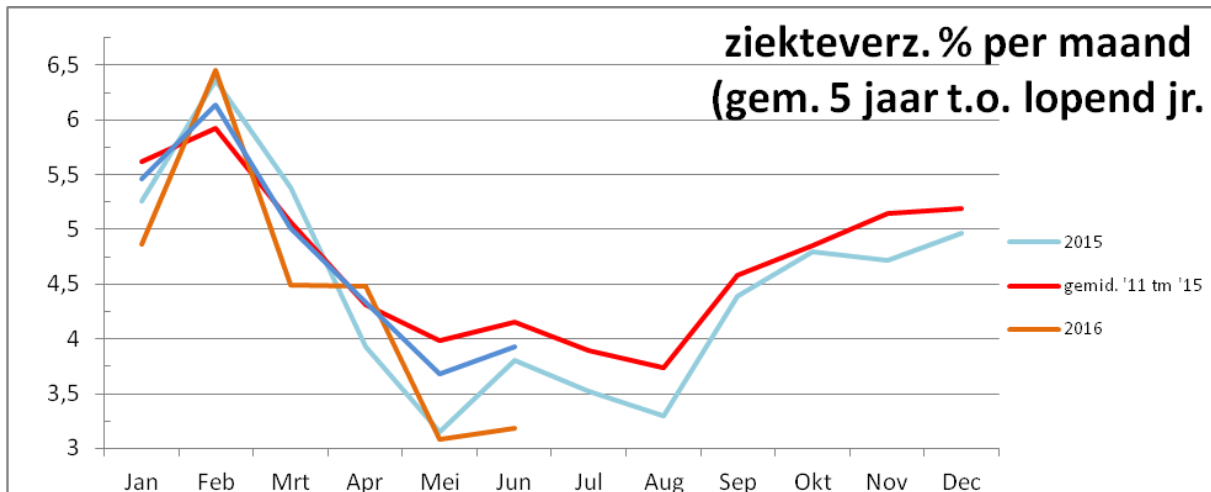
Inhuurtermijn boven de norm

Afdeling	Duur werkzaamheden in aantallen		Duur werkzaamheden in FTE's	
	2-4 jaar	> 4 jaar	2-4 jaar	> 4 jaar
Eindtotaal	44,00	15,00	29,81	8,84

Op 30 juni 2016 is bij 20,9% van de externen afgeweken van de maximale inhuurduur van 2 jaar uit de richtlijn inhuur externen. Het betreft 38,65 fte. Ter vergelijking: In 2013 ging het om 30%, in 2014 om 21,4% en in 2015 om 20,2%. Met name bij complexe meerjarige projecten is het schadelijk voor de continuïteit en kwaliteit om een externe projectleider na twee jaar te vervangen.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim heeft een cyclisch karakter. In het eerste en vierde kwartaal ligt het verzuimpercentage hoger dan in de rest van het jaar. Gezien deze seizoensinvloeden is het niet zuiver om de verzuimpercentages van de eerste twee kwartalen te vergelijken met het streefcijfer van 4%. Een vergelijking met dezelfde periodes in de voorgaande jaren levert het volgende beeld op:



Het verzuim levert een vergelijkbaar beeld met vorig jaar op. Eind 2015 leidde dit tot een verzuimpercentage van 4,3.

In- en uitstroom

	Instroom	Uitstroom
Totaal gemeente Amersfoort	24	25

Over heel 2015 overtrof de instroom met 92 medewerkers veruit de uitstroom van 47 medewerkers. In 2016 lopen in- en uitstroom gelijk op. Gelet op de hoeveelheid vacatures en de voortgang van de organisatieontwikkeling, is in de tweede helft van 2016 een toename van de instroom te verwachten.