

## **BEGROTINGSWIJZIGING I 2017**

**Instituut Bijzonder Onderzoek  
Regio Gelderland-zuid**

**Wijchen, 24 april 2017**



## **Inhoudsopgave**

---

---

Voorwoord .....	5
Begrotingswijziging I 2017 .....	7
Toelichting begrotingswijziging I 2017.....	8
Overzicht verrekenbare BTW .....	15



## **Voorwoord**

Voor u ligt de begrotingswijziging I van het Instituut Bijzonder Onderzoek (IBO) voor het jaar 2017 alsmede de meerjarenraming voor de jaren 2018-2020. Sinds 1 januari 1996 nemen de gemeenten Groesbeek, Millingen a/d Rijn, Ubbergen (deze drie zijn vanaf 1 januari 2016 samen gegaan onder de naam gemeente Berg en Dal), Beuningen, Heumen en Wijchen deel aan de gemeenschappelijke Regeling Bijzonder Onderzoek Regio Gelderland-Zuid. Het Instituut Bijzonder Onderzoek is gevestigd in Wijchen in het gemeentekantoor. De gemeente Wijchen voert als centrumgemeente de Gemeenschappelijke Regeling uit en beheert deze. De aansturing wordt door de manager van de afdeling Welzijn en Onderwijs en Sociale zaken gedaan, die tevens manager van het IBO is. Door de gemeente Wijchen worden kosten in rekening gebracht voor beleids-, financiële- en management ondersteuning. Ook de kosten van huisvesting en automatisering worden doorbelast aan het instituut.

Alleen paragrafen die van toepassing, zijn opgenomen in deze programmarekening.



## Begrotingswijziging I 2017

<b>UITGAVEN</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting incl. wijziging I 2017</b>	<b>Begrotings- wijziging I 2017: uitbreiding Druten</b>	<b>Begrotings- wijziging I 2017: uitbreiding WMO taken</b>
Salariskosten	€ 191.791	€ 241.074	€ 28.162-	€ 21.121-
Reis- en verblijfskosten	€ 14.362	€ 16.544	€ 1.247-	€ 935-
Huisvestingskosten	€ 5.394	€ 5.394	€ 0	€ 0
Buro- en automatiseringskosten	€ 17.586	€ 20.872	€ 3.286-	€ 0
Technische hulpmiddelen	€ 7.599	€ 7.599	€ 0	€ 0
Deskundigheidsbevordering	€ 3.000	€ 4.500	€ 1.500-	€ 0
Management/ondersteuning	€ 15.735	€ 15.735	€ 0	€ 0
Afschrijvingen	€ 10.544	€ 10.544	€ 0	€ 0
Accountantskosten	€ 2.500	€ 2.500	€ 0	€ 0
Rente kosten	€ 3.000	€ 3.000	€ 0	€ 0
<b>Totalen</b>	<b>€ 271.511</b>	<b>€ 327.761</b>	<b>€ 34.194-</b>	<b>€ 22.056-</b>

<b>INKOMSTEN</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting incl. wijziging I 2017</b>	<b>Begrotings- wijziging I 2017: uitbreiding Druten</b>	<b>Begrotings- wijziging I 2017: uitbreiding WMO taken</b>
Bijdrage deelnemende gemeenten	€ 268.438	€ 324.688	€ 34.194-	€ 22.056-
Opdracht externe partij	€ -	€ -	€ 0	€ 0
Overige inkomsten	€ 374	€ 374	€ 0	€ 0
<b>Totalen</b>	<b>€ 268.812</b>	<b>€ 325.062</b>	<b>€ 34.194-</b>	<b>€ 22.056-</b>

Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	€ 2.699	€ 2.699	€ 0	€ 0
Mutaties in reserves	€ 2.699	€ 2.699	€ 0	€ 0
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>

De mutatie in reserves heeft betrekking op de reserve t.b.v. technische hulpmiddelen.  
De BRN-norm voor 2017 is 0,6%.

## Toelichting begrotingswijziging I 2017

	Begroting 2017	incl. wijziging I 2017	Begrotings- wijziging I 2017
<b>Salarissen</b>			
Sociale recherche (2 fte)	146.458	195.741	-49.283
Managementassistent (0,94 fte)	45.333	45.333	0
<b>Totaal</b>	<b>191.791</b>	<b>241.074</b>	<b>-49.283</b>

Het Instituut heeft twee sociaal onderzoekers en twee managementassistenten (beide parttime) in dienst. In totaliteit is sprake van 0,94 fte voor de twee managementassistenten samen. Als basis voor 2017 wordt uitgegaan deze zelfde formatie.

	Begroting 2017	incl. wijziging I 2017	Begrotings- wijziging I 2017
<b>Reis- en verblijfskosten</b>			
Vergoeding	14.362	16.544	-2.182
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur kantoorruimte (41 m <sup>2</sup> à € 130,78 per m <sup>2</sup> )	5.394	5.394	0
<b>Bureau- en automatiseringskosten</b>			
Gebruik telefooncentrale inclusief gesprekskosten	1.650	1.650	0
Postbehandeling inclusief frankeringen.	274	274	0
Kopieerkosten	295	295	0
Kantoorkosten	390	390	0
Kosten salarisadministratie (3,64 fte á € 319,46 per fte)	962	1.163	-201
Gebruik 5 pc's met aansluiting op netwerk (€ 3.084,31 per werkplek)	12.337	15.422	-3.085
<b>Subtotaal doorbelaste kosten gemeente Wijchen</b>	<b>15.908</b>	<b>19.193</b>	<b>-3.286</b>
Bankkosten	56	56	0
Abonnementen	80	80	0
Regiokas	52	52	0
Kadaster	70	70	0
Inschrijving KvK	124	124	0
Uittreksels internet KvK	16	16	0
Diverse kosten	896	896	0
Kantoorbenodigdheden/fotomaterialen/drukwerk	384	384	0
<b>Subtotaal overige kosten</b>	<b>1.678</b>	<b>1.678</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	<b>17.586</b>	<b>20.872</b>	<b>-3.286</b>



	Begroting 2017	incl. wijziging I 2017	Begrotings- wijziging I 2017
<b>Technische hulpmiddelen</b>			
Onderhoud software	1.306	1.306	0
Internetverbinding	2.178	2.178	0
Elektriciteitsverbruik	100	100	0
Verzekeringen	1.000	1.000	0
Verbruikskosten	1.500	1.500	0
Onderhoudskosten	665	665	0
<b>Subtotaal bijkomende doorbelaste kosten gemeente Wijchen</b>	<b>6.749</b>	<b>6.749</b>	<b>0</b>
Verbruikskosten	350	350	0
Onderhoudskosten	500	500	0
<b>Subtotaal bijkomende rechtstreekse kosten</b>	<b>850</b>	<b>850</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	<b>7.599</b>	<b>7.599</b>	<b>0</b>

	Begroting 2017	incl. wijziging I 2017	Begrotings- wijziging I 2017
<b>Deskundigheidsbevordering</b>			
Kosten i.v.m. bijscholing, congressen e.d.	3.000	4.500	1.500

	Begroting 2017	incl. wijziging I 2017	Begrotings- wijziging I 2017
<b>Management en ondersteuningskosten</b>			
Ambtelijke ondersteuning financiële administratie:	1.445	1.445	0
Ondersteuning management/coördinatie:	10.435	10.435	0
Ambtelijke ondersteuning beleidsontwikkeling	3.855	3.855	0
<b>Totaal</b>	<b>15.735</b>	<b>15.735</b>	<b>0</b>
De management/coördinatiekosten zijn gebaseerd op 4 uur per week.			

	Begroting 2017	incl. wijziging I 2017	Begrotings- wijziging I 2017
<b>Afschrijvingen</b>			
Kapitaallasten soft- & hardware	3.335	3.335	0
Overige technische hulpmiddelen	7.209	7.209	0
	<b>10.544</b>	<b>10.544</b>	<b>0</b>

	Begroting 2017	incl. wijziging I 2017	Begrotings- wijziging I 2017
<b>Accountantskosten</b>			
Controle jaarwerk	2.500	2.500	0

	Begroting 2017	incl. wijziging I 2017	Begrotings- wijziging I 2017
<b>Rentegelden</b>			
Afrekening rekening courant	3.000	3.000	0

	Begroting 2017	incl. wijziging I 2017	Begrotings- wijziging I 2017
<b>Overige inkomsten</b>			
Rente opbrengsten kapitaallasten	€ 369	€ 369	€ 0
Renteopbrengsten	€ 5	€ 5	€ 0
<b>Totaal</b>	<b>€ 374</b>	<b>€ 374</b>	<b>€ 0</b>

### Bijdrage deelnemende gemeenten

De totale kosten worden over de deelnemende gemeenten verdeeld, waarbij 50% van de totale lasten versleuteld wordt op basis van het inwoneraantal en 50% van de totale lasten op basis van het aantal afgedane opdrachten.

	Begroting 2017	incl. wijziging I 2017	Begrotings- wijziging I 2017
Naar rato inwonertal gemeenten 50%	€ 134.219	€ 162.344	€ 28.125-
Naar rato opdracht gemeenten 50%	€ 134.219	€ 162.344	€ 28.125-
<b>Totaal</b>	<b>€ 268.438</b>	<b>€ 324.688</b>	<b>€ 56.250-</b>

	Begroting 2017 Inwoner Aantal 01-01-2016	Begroting 2017 Bijdrage Inwoner aantal	2017 Incl. wijziging I Bijdrage Inwoner aantal	Begrotings- wijziging I Bijdrage Inwoner aantal
<b>Gemeenten</b>				
Beuningen	25.282	€ 29.050	€ 30.423	€ 1.373-
Berg en Dal	34.258	€ 39.364	€ 41.225	€ 1.861-
Druten	18.100	€ 0	€ 21.781	€ 21.781-
Heumen	16.383	€ 18.825	€ 19.715	€ 890-
Wijchen	40.886	€ 46.980	€ 49.200	€ 2.220-
<b>Totaal</b>	<b>134.909</b>	<b>€ 134.219</b>	<b>€ 162.344</b>	<b>€ 28.125-</b>

	Begroting 2017 Aantal afgedane opdrachten	Begroting 2017 Aantal afgedane opdrachten	Begroting 2017 incl. wijziging I Aantal afgedane opdrachten	Begrotings- wijziging I 2017 Aantal afgedane opdrachten
<b>Gemeenten</b>				
Beuningen	10	€ 24.218	€ 25.429	€ 1.211-
Berg en Dal	18	€ 46.524	€ 48.850	€ 2.326-
Druten	8	€ 0	€ 21.414	€ 21.414-
Heumen	7	€ 18.865	€ 19.808	€ 943-
Wijchen	18	€ 44.612	€ 46.843	€ 2.231-
<b>Totaal</b>	<b>61</b>	<b>€ 134.219</b>	<b>€ 162.344</b>	<b>€ 28.125-</b>

NB: Bovenstaande cijfers zijn tot stand gekomen onder toepassing van de bestaande berekeningssystematiek (gemiddelde over de laatste 3 jaren) en waarbij van de effectieve inzet van onderzoeksmiddelen ongeveer 20% meer af te wikkelen opdrachten wordt verwacht.

Vanaf 1 januari 2016 gaan de gemeenten Groesbeek, Ubbergen en Millingen a/d Rijn verder onder de naam gemeente Berg en Dal.

<b>gemeenten</b>	<b>Begroting 2017</b>		<b>Begroting 2017 incl. wijziging I</b>		<b>Afwijking</b>
	<b>Totale bijdrage</b>		<b>Totale bijdrage</b>		
Beuningen	€	53.268	€	55.852	€ 2.584-
Berg en Dal	€	85.888	€	90.075	€ 4.187-
Druten	€	0	€	43.195	€ 43.195-
Heumen	€	37.690	€	39.523	€ 1.833-
Wijchen	€	91.592	€	96.043	€ 4.451-
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>268.438</b>	<b>€</b>	<b>324.688</b>	<b>€ 56.250-</b>

### VOORSCHOTBEREKENING

<b>Deelnemende gemeenten</b>	<b>inwonertal per 01-01-2016</b>	<b>raming aantal opdrachten</b>	<b>verdeling begroting 2017 naar rato inwonertal</b>		<b>verdeling begroting 2017 naar rato Opdrachten</b>	
			€		€	
Beuningen	25.282	10	€	30.423	€	25.429
Berg en Dal	34.258	18	€	41.225	€	48.850
Druten	18.100	8	€	21.781	€	21.414
Heumen	16.383	7	€	19.715	€	19.808
Wijchen	40.886	18	€	49.200	€	46.843
<b>Totaal</b>	<b>134.909</b>	<b>61</b>	<b>€</b>	<b>162.344</b>	<b>€</b>	<b>162.344</b>

<b>Deelnemende gemeenten</b>	<b>Begroting 2017 incl. wijziging I Tot. bijdrage</b>		<b>verdeling begroting 2017 Uitbreiding Druten</b>		<b>verdeling begroting 2017 Uitbreiding WMO taken</b>	
	€		€		€	
Beuningen	€	55.852	€	1.210	€	3.794-
Berg en Dal	€	90.075	€	1.931	€	6.118-
Druten	€	43.195	€	40.260-	€	2.935-
Heumen	€	39.523	€	852	€	2.685-
Wijchen	€	96.043	€	2.073	€	6.524-
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>324.688</b>	<b>€</b>	<b>34.194-</b>	<b>€</b>	<b>22.056-</b>

<b>Deelnemende gemeenten</b>	<b>percentuele toerekening</b>	<b>begroting 2017 incl. wijziging I naar rato inwonertal en opdracht</b>		<b>Voorschot 90,00% van begroting 2017</b>	
		€		€	
Beuningen	17,2%	€	55.852	€	50.250
Berg en Dal	27,7%	€	90.075	€	81.000
Druten	13,3%	€	43.195	€	39.000
Heumen	12,2%	€	39.523	€	35.500
Wijchen	29,6%	€	96.043	€	86.500
<b>Totaal</b>	<b>100,00%</b>	<b>€</b>	<b>324.688</b>	<b>€</b>	<b>292.250</b>



**Meerjarenprognose 2018-2020 gemeenschappelijke regeling  
Bijzonder Onderzoek Regio Gelderland-zuid  
(exclusief BRN normen; inclusief begrotingswijziging I 2017)**

<b>UITGAVEN</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Begroting 2020</b>	<b>Begroting 2017</b>
Salariskosten	€ 242.278	€ 243.491	€ 244.708	€ 241.074
Reis- en verblijfskosten	€ 16.627	€ 16.710	€ 16.794	€ 16.544
Huisvestingskosten	€ 5.421	€ 5.448	€ 5.475	€ 5.394
Bureau- en automatiseringskosten	€ 20.976	€ 21.081	€ 21.186	€ 20.872
Technische hulpmiddelen	€ 7.637	€ 7.675	€ 7.714	€ 7.599
Deskundigheidsbevordering Management- en ambtelijke ondersteuning	€ 4.523	€ 4.545	€ 4.568	€ 4.500
Afschrijvingen	€ 15.814	€ 15.893	€ 15.972	€ 15.735
Accountantskosten	€ 10.597	€ 10.650	€ 10.703	€ 10.544
Rentekosten	€ 2.513	€ 2.525	€ 2.538	€ 2.500
	€ 3.015	€ 3.030	€ 3.045	€ 3.000
<b>Totalen</b>	<b>€ 329.401</b>	<b>€ 331.048</b>	<b>€ 332.703</b>	<b>€ 327.762</b>
<b>INKOMSTEN</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Begroting 2020</b>	<b>Begroting 2017</b>
Bijdragen regio gemeenten	€ 326.325	€ 330.669	€ 332.322	€ 324.688
Overige inkomsten	€ 377	€ 379	€ 381	€ 375
<b>Totalen</b>	<b>€ 326.702</b>	<b>€ 331.048</b>	<b>€ 332.703</b>	<b>€ 325.063</b>
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	€ 2.699	€ -	€ -	€ 2.699
Mutaties in reserves	€ 2.699	€ -	€ -	€ 2.699
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 0</b>

**BIJDRAGEN DEELNEMENDE GEMEENTEN**

*Bij ongewijzigde verhouding binnen de deelnemende gemeenten qua inwonertal en aantal afgewerkte opdrachten t.o.v. 2017 zou de verdeling van de kosten in de meerjarenraming er als volgt uitzien:*

*(NB: Uitgegaan is van de percentuele toerekening volgens de begroting 2017)*

<b>Deelnemende gemeenten</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Begroting 2020</b>	<b>Percentuele toerekening</b>	<b>Begroting 2017</b>
Beuningen	€ 56.133	€ 56.881	€ 57.165	17,2%	€ 55.852
Berg en Dal	€ 90.529	€ 91.734	€ 92.193	27,7%	€ 90.075
Druten	€ 43.413	€ 43.991	€ 44.210	13,3%	€ 43.195
Heumen	€ 39.722	€ 40.251	€ 40.452	12,2%	€ 39.523
Wijchen	€ 96.528	€ 97.812	€ 98.302	29,6%	€ 96.043
<b>Totaal</b>	<b>€ 326.325</b>	<b>€ 330.669</b>	<b>€ 332.322</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 324.688</b>



## Overzicht verrekenbare BTW

In de begroting 2017 zijn de navolgende BTW-bedragen opgenomen:

Salariskosten	€	-
Reis- en verblijfskosten	€	-
Huisvestingskosten	€	-
Bureau- en automatiseringskosten	€	273
Technische hulpmiddelen	€	622
Deskundigheidsbevordering	€	781
Management/ondersteuning	€	-
Afschrijvingen	€	-
Accountantskosten	€	434
Overige kosten	€	-
<b>Totalen</b>	<b>€</b>	<b>2.110</b>
Aanschaf Software	€	1.606
<b>Totale verrekenbare BTW</b>	<b>€</b>	<b>3.716</b>

Uitgaande van de verdelingspercentages op basis van de begroting zijn per gemeente de navolgende BTW-bedragen te verrekenen:

Gemeente	Aandeel	BTW te verrekenen
Beuningen	17,2%	€ 639
Berg en Dal	27,7%	€ 1.031
Druten	13,3%	€ 494
Heumen	12,2%	€ 452
Wijchen	29,6%	€ 1.100
<b>Totaal</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 3.716</b>

