2e Programmarapportage

2022

"Klaar voor de opgaven van de toekomst"

Maasgouw, 25 oktober; versie 04 definitief

GEMEENTE MAASGOUW.

Inhoudsopgave

1. Samenvatting 3
2. Programma's 5
2.1 DUURZAME ONTWIKKELING 6
2.2 SOCIALE KRACHT EN COHESIE 7
2.3 WOON- EN LEEFKLIMAAT 11
2.4 ECONOMIE, ARBEID EN INKOMEN 16
2.5 GEMEENTEBESTUUR EN ORGANISATIE 20
2.6 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN 23
2.7 OVERHEAD 27
2.8 ONVOORZIEN 29
3. Paragrafen 31
3.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING 31
3.2 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN 32
3.3 VERBONDEN PARTIJEN 33
3.4 CRISIS OEKRAÏNE 35
4. Overzicht bij te stellen kredieten 36

1. Samenvatting

Aanbieding

Hierbij bieden wij u de 2e Programmarapportage (Prorap) over 2022 aan. In deze afwijkingenrapportage vindt u de voortgang per programma, afgezet tegen de planning van hetgeen we willen bereiken in de Programmabegroting 2022 en/of wijzigingen die in de 1e Programmarapportage 2022 aan de orde zijn geweest.

Bij de Prorap behoren ook de volgende bijlagen:

1. voortgangsrapportage Projecten najaar 2022,
2. de begrotingsbijstelling die voortvloeit uit deze 2e Programmarapportage 2022

De peildatum voor de rapportage is 1 oktober 2022. Financiële bijstellingen beneden € 25.000, of die budgettair neutraal verlopen, zijn alleen toegelicht indien dat inhoudelijk gewenst is.

Volledigheidshalve wordt vermeld dat er alleen (voortgangs-)rapportage plaatsvindt over afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2022 en de 1e Programmarapportage 2022.. Er vindt, op een enkele uitzondering na, géén rapportage plaats als activiteiten verlopen conform planning, er op dit moment geen afwijkingen zijn te verwachten met betrekking tot hetgeen we willen bereiken en/of we binnen de gestelde (financiële) kaders blijven.

De financiële bijstellingen in deze Prorap geven een tussenresultaat aan over 2022 en de meerjarenbegroting 2023-2025 van:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Post onvoorzien structureel per 4 oktober 2022	0	378.900	254.700	248.100
Mutaties 2e Programmarapportage 2022	+2.516.100	-172.300	-178.500	-179.800
Totaal onvoorzien structureel voorlopig	**+2.516.100**	**+206.600**	**+76.200**	**+68.300**

Overzicht van majeure financiële bijstellingen in deze Prorap:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie	542.000	0	0	0
Waboleges	300.000	0	0	0
Inkomensregelingen	-631.000	0	0	0
Voorziening wachtgeld bestuur	-176.600	0	0	0
Kapitaallasten	173.600	0	0	0
Deelneming Enexis	184.600	0	0	0
OZB	150.000	150.000	150.000	150.000
Meicirculaire 2022	2.135.500	0	0	0
Septembercirculaire 2022	930.400	0	0	0
SC MER	-761.100	-49.000	-49.000	-49.000

Vooruitblik

Het jaar 2022 kenmerkt zich door grote onzekerheid onder meer als gevolg van de oorlog in Oekraïne. Dit heeft gevolgen op tal van terreinen waarvoor we als gemeente verantwoordelijk zijn. De energieprijzen zijn explosief gestegen en er is sprake van grote prijsschommelingen. Deze problematiek werkt ook door in de 2e Prorap bij veel onderdelen van onze dienstverlening. Bijvoorbeeld in het sociale domein bij de aanpak schuldenproblematiek, de energietoeslag, de energieprijzen sportaccommodaties en gemeenschapshuizen. Maar ook bij het beheer van de openbare ruimte zoals aanbestedingen van reconstructies en andere projecten. Deze ongewisheid maakt het moeilijk om te ramen welke bedragen wij nodig hebben binnen de diverse taakstellingen en uitvoering. We zien dat de 2e Prorap een voordelig saldo laat zien van ruim € 2,5 mln. Normaliter zou dit bedrag toegevoegd worden aan de algemene reserve. Echter gezien de bestaande onzekerheid en mogelijke onvoorziene uitgaven, verdient het aanbeveling om dit bedrag nog niet volledig aan de algemene reserve toe te voegen, maar deels (voor een bedrag van € 1 mln) achter de hand te houden voor onvoorziene tegenvallers in de resterende periode van 2022. Mocht aanwending achteraf niet noodzakelijk zijn, dan zal dit resulteren in een hoger batig jaarrekeningsaldo 2022.

Procedure

De 2e Programmarapportage 2022 zal in de raadsvergadering van dinsdag 20 december 2022 worden behandeld. Behandeling in de commissievergadering is gepland op 6 december 2022.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders,

De burgemeester
S.H.M. Strous

De secretaris
C.M. Keersmaekers

2. Programma's

Totaaloverzicht financiële bijstellen 2e Prorap 2022

Programma	Omschrijving	2022	2023	2024	2025
1	Sociale kracht en cohesie	235.800	-64.500	-112.400	-113.700
2	Woon- en leefklimaat	-404.400	-4.200	-4.200	-4.200
3	Economie, arbeid en inkomen	-1.438.200	-84.300	-71.300	-27.000
4	Gemeentebestuur en organisatie	-18.400	-83.200	-88.200	-88.200
5	Algemene dekkingsmiddelen	4.433.300	154.300	141.300	97.000
6	Overhead	-317.000	-90.400	-43.700	-43.700
8	Bedrag voor onvoorzien	25.000	0	0	0
	Totaal generaal	**2.516.100**	**-172.300**	**-178.500**	**-179.800**

2.1 Duurzame ontwikkeling

Global Goals - communicatie	n.v.t.

In 2020 is door de gemeenteraad het Strategisch plan duurzame ontwikkeling vastgesteld dat is gericht op de Global Goals. Ter uitvoering van dit plan wordt door het college van B&W jaarlijks een actieprogramma Global Goals vastgesteld. Binnen dit actieprogramma vormt de communicatie over de Global Goals een centrale actielijn.

In de 2e Prorap 2020 is besloten om het budget dat destijds resteerde voor communicatie (over Maasgouwnieuws) van € 30.000 in te zetten voor communicatieactiviteiten die samenhangen met de Global Goals. Van dit bedrag is t/m september 2022 € 6.900 besteed.

De uitvoering van de acties in het kader van het Actieprogramma Global Goals heeft in 2022 enige vertraging opgelopen door het vertrek van enkele medewerkers die bij de uitvoering van dit actieprogramma een belangrijke rol hadden en door de tijd die nodig was voor het opnieuw invullen van deze functie (o.a. op het gebied van communicatie).

Het totaal (onbestede) budget van € 23.100 is uit de bestemmingsreserve/claim afgedekt. Dit bedrag kan volledig terugvloeien naar de algemene reserve.

2.2 Sociale kracht en cohesie

Zorg voor elkaar

Wmo hulpmiddelen	**incidenteel nadeel € 108.000** **structureel nadeel vanaf 2023 € 50.000**

Er is een stijging in de kosten van hulpmiddelen vanwege een toename in de verstrekking van rolstoelen, vervanging van hulpmiddelen waarvan de afschrijftermijn is bereikt en verstrekking van hulpmiddelen buiten het kernassortiment. Hulpmiddelen buiten het kernassortiment worden incidenteel verstrekt, maar zijn wel noodzakelijk en duurder dan het reguliere assortiment. Een voorbeeld hiervan is een scootmobiel die is aangepast met een kinderzitje, omdat de moeder met beperkingen haar kind moet kunnen meenemen. Daarnaast is op 1 december 2021 de nieuwe overeenkomst voor hulpmiddelen afgesloten, waardoor de tarieven zijn gestegen.

Beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie	**incidenteel voordeel € 542.000**

Sinds 2022 voert de regio Noord- en Midden-Limburg samen de taken beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie uit. Er is niet langer een centrum gemeente met een centrale toegang, centraal beleid en centrale bekostiging. De toegang is lokaal georganiseerd en alle gemeenten zetten lokaal beleidscapaciteit in voor een regionaal beleidsteam. De bekostiging is nu ook een taak van alle gemeenten hiervoor werken zij samen binnen de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg Noord (MGR). Ook hebben gemeenten samenwerkingsafspraken gemaakt en is er een regionale begroting opgesteld, het regionale budget hebben de gemeenten gezamenlijk onder beheer gebracht bij de MGR. De kosten van de MGR, inkoop, en andere regionaal georganiseerde taken worden uit het regionale budget betaald. Het restant wordt verdeeld onder de gemeenten op basis van zorggebruik en inwoneraantal. Dit is het lokale budget voor versterking van de lokale sociale basis, bekostiging van de toegang beschermd wonen, maatschappelijke opvang en bekostiging van de eventuele stijging van de lokale kosten voor begeleiding individueel en begeleiding groep vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning. Dit lokale budget bedroeg in 2022 € 911.200.

Wij hebben de kosten voor onze lokale toegang wonen, maatschappelijke opvang en bekostiging van de eventuele stijging van de lokale kosten voor begeleiding individueel en begeleiding groep vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning betaald uit dit budget. Vanuit het programma Toekomstbestendige zorg werken wij vanaf 2022 aan projecten om de lokale sociale basis en de lokale toegang te verbeteren. De meeste van deze projecten zijn in 2022 in de definitie en initiatiefase. Dat betekent dat deze projecten nu vooral ambtelijke inzet en inzet van ketenpartners vergen. Vanaf 2023 verwachten wij jaarlijks een steeds groter deel van het budget uit te geven aan voorzieningen, diensten en werken. Voor dit jaar ramen wij € 542.000 af.

Jeugd, gezin en onderwijs

Voor- en Vroegschoolse Educatie	**structureel nadeel € 45.500**

Bij de vaststelling van de nieuwe deelverordening Peuterprogramma in 2020 werd bij de raming van de subsidiekosten uitgegaan van ongeveer 25 geïndiceerde kinderen (2-4 jaar). Deze kinderen ontvingen voorheen 10 uur VVE-educatie hetgeen vanaf 2021 (landelijk) is verhoogd naar 16 uur. Dit aantal VVE-geïndiceerde kinderen is vanaf 2021 sterk gestegen tot ongeveer 42 VVE-geïndiceerde kinderen (mede als gevolg van de toename van kinderen waarbij een van de ouders Nederlands niet als moedertaal spreekt) waardoor de geraamde kosten voor 2022 stijgen tot € 333.613. Het structurele tekort (na inzet restant budget Onderwijsachterstandsbeleid) bedraagt € 45.500.

Sport, activiteiten en accommodaties

Energieprijzen	**PM**

De energieprijzen zijn in het afgelopen jaar explosief gestegen. Zowel voor de gemeenschapshuizen als sportaccommodaties, die zelf de energierekeningen betalen, zijn dit enorme kosten waar geen rekening mee gehouden is in de begroting. Wanneer al deze extra kosten doorberekend worden aan de leden/gebruikers, zal dit mogelijk leiden tot ledenafname. Aangezien op dit moment nog niet duidelijk is om wat voor bedragen het precies gaat wordt dit PM weergegeven. De komende periode moet duidelijk worden om wat voor bedrag het gaat en op welke wijze het beste compensatie kan plaatsvinden.

Cultuur, activiteiten en accommodaties

Energieprijzen	**PM**

Zie format energieprijzen bij sport, activiteiten en accommodaties.

Herinrichting welzijnswerk	**incidenteel voor 2022 € 36.000** **structureel vanaf 2023 € 9.000**

Vanaf halverwege 2022 is het welzijnswerk grotendeels ondergebracht bij Wel.kom. De nieuwe opdracht belegd bij Wel.kom vervangt een aantal kleinere opdrachten, die in het verleden waren uitgezet bij meerdere organisaties. Door een stuk overlap tussen de oude en de nieuwe opdracht en indexering van de voorgaande opdrachten, in samenloop met een te laag gebudgetteerd bedrag voor de verenigingsondersteuner, is er voor 2022 een tekort van € 36.000 en structureel € 9.000.

Processen en projecten die doorlopen in 2022	
Proces/Project	**Status/ fase in oktober 2022**
Verenigingsaccommodatie Wessem (nieuwbouw)	In voorbereiding

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten najaar 2022.

Programma Sociale kracht en cohesie

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Wmo hulpmiddelen	-108.000	-50.000	-50.000	-50.000
Beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie	542.000	0	0	0
Voor- en Vroegschoolse Educatie	-45.500	-45.500	-45.500	-45.500
Herinrichting welzijnswerk	-35.900	-8.500	-8.500	-8.500
Verschillen < 25.000				
Bijdrage Menswel indexering subsidie	-19.000	0	0	0
Subsidie sportverenigingen	10.000	10.000	10.000	10.000
Bijstelling eigen bijdragen wmo	-15.000	0	0	0
Overig	-61.600	-17.200	-18.400	-19.700
Budgettair neutraal				
Vluchtelingen noodtoestand Oekraïne/ zie paragraaf Crisis Oekraïne (beleidstekst)	0	0	0	0
Tijdelijk personeel via apart budget (is adm. Zie programma Overhead)	29.300	46.700	0	0
Kansrijke start (AU Meicirculaire 2022) (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-6.300	0	0	0
Voogdij 18+ (AU Meicirculaire 2022) (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-47.600	0	0	0
Leerlingenvervoer Oekraine (AU Septembercirculaire 2022) (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-6.600	0	0	0
Totaal generaal	**235.800**	**-64.500**	**-112.400**	**-113.700**

2.3 Woon- en leefklimaat

Wonen en migratie

Uitbreiding woonwagenstandplaatsen	n.v.t.

In de begroting is een bedrag van € 50.000 gereserveerd voor voorbereidingskosten om te komen tot een uitbreiding van het aantal woonwagenstandplaatsen. Bij de diverse advies- en ingenieursbureaus is er sprake van grote werkvoorraden, waardoor er sprake is van langere doorlooptijden voor onderzoeken.
Momenteel lopen de volgende drie zaken die uit het budget van € 50.000 worden bekostigd:

- het opstellen van bouwtechnische tekeningen voor de woonwagenlocatie in Linne; kosten € 2.015;
- het opstellen van een voorlopig ontwerp plus kostenraming voor de toevoeging van standplaatsen op de locaties in Ohé en Laak en Thorn; kosten € 11.390;
- het uitvoeren van een akoestisch onderzoek industrielawaai voor de toevoeging van een standplaats op de woonwagenlocatie in Ohé en Laak; kosten € 1.450;
- het opstellen van een stedenbouwkundig plan voor de uitbreiding van de Lichtenbergerweg, kosten € 11.060.

In totaal is dus voor ongeveer de helft van het beschikbaar gestelde budget reeds verplichtingen aangegaan. Het restant van het budget is nodig voor het in gang zetten van bestemmingsplan-herzieningen voor de locaties Ohé en Laak, Linne en Brachterbeek als uit de onderzoeken blijkt dat die uitbreidingen mogelijk is.

Processen en projecten die doorlopen in 2022	
Proces/Project	**Status/ fase in oktober 2022**
Bosserhofsveld Maasbracht (woningbouw)	In uitvoering
Europlein Maasbracht (woningbouw)	In uitvoering
Sint Anna-terrein Heel (woningbouw)	Noordelijk deel: in uitvoering Zuidelijk deel: in voorbereiding
Linne Zuid-Oost / Linnerpark (woningbouw)	In uitvoering
Vml. schoollocatie Ohé en Laak (woningbouw)	Gereed
Op de Konie Stevensweert (woningbouw)	In uitvoering
Krijtenberg Beegden (woningbouw)	In uitvoering
Parrenhof Thorn (woningbouw)	Gereed

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten najaar 2022.

Ontwikkeling fysieke leefomgeving

Waboleges **incidenteel voordeel € 300.000**

Op basis van de kwartaalrapportage van SC MER OD blijkt dat de legesinkomsten hoger gaan uitvallen dan geraamd. Dit heeft deels te maken met meer vergunningaanvragen maar vooral ook met de toegenomen complexiteit van de aanvragen door omvangrijke bouwprojecten in de gemeente. Op dit moment is een bedrag begroot van € 399.500 naar verwachting ontvangen wij € 300.000 extra aan leges waardoor het begroot bedrag uitkomt op € 699.500. In deze Programmarapportage is ook melding gemaakt van een (negatieve) afrekening MER-OD van 2021 van € 109.700 en begrotingswijziging 2022-1 € 155.300 (nadeel). Verder komt, gelijk met deze Programmarapportage, een raadsvoorstel met betrekking tot de MER begrotingswijziging 2022-2 in de december-vergadering aan bod.

Invoering Omgevingswet **n.v.t.**

Op dit moment is inwerkingtreding van de omgevingswet voorzien per 1 juli 2023. Nieuw uitstel is zeker mogelijk. Ook als het niet 1 juli 2023 wordt, zal uitvoering worden gegeven een plan van aanpak om te komen tot een gebiedsdekkend Omgevingsplan. Dit omgevingsplan moet uiterlijk 2029 gereed zijn en dit is verder beschreven in de programmabegroting 2023. Voor de gemeente ligt de grootste opgave bij dit omgevingsplan. Maar ook het werken met de nieuwe wet en met nieuwe digitale systemen zal nog veel aandacht en inzet vragen. Daarom dient het restant van het budget van ca € 60.000 voor de invoering overgeheveld te worden naar 2023.

Processen en projecten die doorlopen in 2022	
Proces/Project	**Status/ fase in oktober 2022**
Chateau Heel (ontwikkeling)	In uitvoering
Gebiedsprogramma woon-zorg-cluster Heel	Deels gereed, deels in uitvoering en deels in voorbereiding
Gebiedsontwikkeling Linne (incl. herontwikkeling locatie supermarkt)	In voorbereiding
Gebiedsontwikkeling Wessem	In voorbereiding
Centrum Maasbracht (aanpak parkeerproblematiek)	In uitvoering
Deltaplan Maasvallei (begeleiding)	Deels in voorbereiding en deels in uitvoering
Hoogwaterbescherming Wessem-Thorn	In voorbereiding

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten najaar 2022.

Beheer openbare ruimte, natuur en landschap

Beheer groen	**incidenteel nadeel € 30.000**

Door de extreme droogte zijn de kosten voor het watergeven en de inboet van planten duurder uitgevallen. Dit resulteert in een verwacht tekort van € 20.000. Door diverse stormen dit jaar is er extra onderhoud uitgevoerd aan de bomen in de gemeente. De meerkosten voor deze werkzaamheden bedragen € 10.000. De totale meerkosten bedragen dan € 30.000.

Groenimpuls Maasgouw	**n.v.t.**

In de programmabegroting is voor 2022 een bedrag van € 100.000 beschikbaar gesteld voor werkzaamheden in het kader van het project Groenimpuls Maasgouw. Van dit project is inmiddels € 10.000 benut voor planvormingskosten (het maken van een inrichtingsplan voor de herinrichting van de voetbalvelden in Stevensweert). De rest van het beschikbare bedrag zal naar alle waarschijnlijkheid niet meer in 2022 worden uitgegeven: de plannen zijn op dit moment nog niet dusdanig gereed dat de benodigde onderzoeken, vergunningen en eventueel benodigde bestemmingsplanherzieningen al kunnen worden opgestart. Voorgesteld wordt om het onbestede deel van het budget per ultimo 2022 over te hevelen naar 2023.

Klimaat, energie en afvalverwerking

Actieplan energietransitie 2022-2023 **budgettair neutraal**

Het actieplan energietransitie is door het college op 13 september 2022 vastgesteld. De financiële middelen die nodig zijn in 2022 kunnen volledig gedekt worden uit budgetten en kredieten die beschikbaar zijn, opgeteld met de volgende bijdragen die vanuit het Rijk aan de gemeente Maasgouw toegekend zijn:

- In 2022 ontvangt Maasgouw een specifieke uitkering (€ 101.100) waarmee kwetsbare huishoudens in huur- en koopwoningen ondersteund kunnen worden bij het nemen van isolatie maatregelen om op korte termijn de woning te verduurzamen en zodoende de energierekening te verlagen.
- In de Meicirculaire zijn voor de uitvoering 2022 van het klimaat- en energiebeleid middelen (€ 199.500) beschikbaar gesteld.

In totaal € 300.600 in deze Prorap beschikbaar stellen voor de uitvoering van het Actieplan energietransitie 2022 – 2023. Eén en ander verloopt budgettair neutraal.

Mutaties riolering **incidenteel nadeel € 33.300**

Als gevolg van een lager investeringsvolume vervanging rioleringen in 2021 wordt er in 2022 € 64.300 minder rente toegerekend aan investeringen rioleringen. Deze lagere doorbelasting aan riolering komt ten laste van de exploitatie. Tevens wordt de geraamde verhoging (1e Prorap 2022) van energiekosten riolering ad. € 31.000 verrekend met de voorziening Riolering (inkomst). Per saldo is er sprake van een (incidenteel) nadeel van € 33.300.

Mutaties opbrengsten en kosten afvalbeleid **incidenteel nadeel € 112.000**

Ten opzichte van de gehanteerde uitgangspunten bij invoering van het nieuwe afvalbeleid is in 2022 een tendens zichtbaar dat er wijzigingen zijn in containeraantallen en –volumes en ledigingsfrequentie. Er wordt veel minder restafval aangeboden dan verwacht. Omdat de verhouding van containervolumes afwijkt en het aantal ledigingen van restafvalcontainers achterblijft, vallen de opbrengsten Afvalstoffenheffing in 2022 lager uit (nadeel ca. € 220.000). Daarentegen zijn de verwerkingskosten van restafval ook lager (voordeel ca. € 85.000). Daarnaast zien we dat meer GFT-afval wordt aangeboden en de verwerkingskosten GFT hierdoor toenemen (nadeel ca. € 47.000).
De opbrengsten inzameling oud papier met verrekening van verwerkingskosten vallen in 2022 positief uit (voordeel ca. € 70.000). Per saldo is sprake van een nadeel van € 112.000 ten laste van de exploitatie. In de jaarrekening 2022 kunnen nog afwijkingen aan de orde zijn als de aannames over het 2e halfjaar van met name de ledigingsfrequentie niet uitkomen.

Omschrijving	€
Lagere opbrengst	-220.000
Lagere verwerkingskosten restafval	85.000
Hogere verwerkingskosten GFT	-47.000
Hogere opbrengst inzameling oud papier	70.000
Totaal	**-112.000**

Programma Woon- en leefklimaat

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Omgevingsvergunningen	300.000	0	0	0
Beheer groen	-30.000	0	0	0
Mutaties riolering	-33.400	0	0	0
Mutaties opbrengsten en kosten afvalbeleid	-112.400	0	0	0
GR MER OD BWN 2022-1 en aanvullende afrekening jaarwerk 2021 / zie paragraaf Verbonden partijen	-262.900	0	0	0
Verschillen < 25.000				
Opruimen illegale dumpingen drugsafval	-20.000	0	0	0
Werkbedrijf / leasekosten auto's	-14.000	0	0	0
Verkeersplannen/ Maatregelen	-13.600	0	0	0
RUD Limburg Noord bijstelling bijdrage 2022	-12.300	0	0	0
Overig	-13.100	-4.200	-4.200	-4.200
Budgettair neutraal				
Actieplan Energietransitie (meicirculaire 2022) (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-199.500	0	0	0
Nationaal Isolatieprogramma 2022 / ondersteuning derden (budgettair neutraal)	0	0	0	0
Aankoop gronden Stevensweert (dekking reserve Ontwikkelingsbedrijf)	0	0	0	0
Toegerekende rente ann. aanleunwoningen (is adm. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	6.800	0	0	0
Totaal generaal	**-404.400**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**

2.4 Economie, arbeid en inkomen

Vestigingsklimaat en werklocaties

Processen en projecten die doorlopen in 2022	
Proces/Project	**Status/ fase in oktober 2022**
Nautische Boulevard Wessem (ontwikkeling)	In uitvoering
Clauscentrale Maasbracht (ontsluiting)	Gereed
Terrein Edelchemie Panheel (herontwikkeling na sanering)	Niet in een projectfase te duiden

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten najaar 2022.

Ondernemerschap en ondernemersinitiatieven

Processen en projecten die doorlopen in 2022	
Proces/Project	**Status/ fase in oktober 2022**
Fun Beach Panheel (aanpak parkeerproblematiek)	Voorbereiding gereed, start uitvoering in afwachting van procedure
Maasresidence Thorn (begeleiding realisatie)	In uitvoering

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten najaar 2022.

Toerisme en recreatie

Erfgoedcommunicatieplan **n.v.t.**

Op het einde van het jaar blijft er nog een restant ± € 50.000 à € 60.000 over in de reserve RT2020. Het is wenselijk dit bedrag over te hevelen naar een nieuwe begrotingspost in 2023 om daarmee de eerste kosten voor de uitvoering van het erfgoedcommunicatieplan te kunnen dekken. Dit proces is reeds in 2022 in gang gezet en loopt door in 2023. Het Erfgoedcommunicatieplan vindt zijn oorsprong in het programma RT2020.

Uitvoeringsprogramma regiovisie R&T **n.v.t.**

In de programmabegroting 2022 is een bedrag van € 38.000 opgenomen voor uitvoering van projecten voortkomend uit de regiovisie R&T. Op dit moment is door de SML gemeenten een programmamanager aangesteld om het uitvoeringsprogramma verder uit te werken en tot uitvoering te komen. Het uitvoeringsprogramma bestrijkt meerdere jaren. Om deze reden is overheveling van het budget naar 2023 e.v. gewenst.

Arbeidsparticipatie en inkomen

Inkomensregelingen **incidenteel nadeel € 631.000**

Op basis van de eerder van het Rijk ontvangen voorlopige beschikking is een tekort van € 330.000 op het BUIG budget. Dit is het geld dat wij ontvangen van het Rijk om de uitkeringen te betalen. Door de definitieve beschikking 2022 wordt dit tekort met € 26.000 hoger naar een totaal van € 356.000. Bij de 1e Prorap 2023 zal worden bekeken of dit een structurele bijraming betreft.

Aan de andere kant zien we ook een tekort op de daadwerkelijke verstrekte uitkeringen.
De prognose van de uitkeringen 2022 laat een tekort zien van € 275.000. Het aantal uitkeringsgerechtigden kent namelijk een lichte stijging. Beide tekorten moeten worden bijgeraamd. In de 1e Prorap 2022 is dit als risico benoemd.

Het tekort op de BUIG uitkering wordt veroorzaakt doordat landelijk het aantal mensen in de bijstand afneemt. In Maasgouw zien we juist een lichte stijging van het aantal bijstandsgerechtigden. Wij hebben in eerdere jaren door extra projecten al flink geïnvesteerd op het terugdringen van het aantal uitkeringsgerechtigden waardoor wij de daling al eerder hadden ingezet en de makkelijk bemiddelbare mensen al uitgestroomd zijn. Uiteraard zetten we ook de komende periode maximaal in op het bemiddelen van uitkeringsgerechtigden richting werk.

Re-integratie **incidenteel voordeel € 100.000**

We zien dat aandacht geven loont! Om mensen stappen te laten zetten is het belangrijk om mensen echt te kennen, te begeleiden en een goed beeld te hebben van de participatie mogelijkheden in Maasgouw. Werk (participatie), in welke vorm dan ook, zorgt voor zelfvertrouwen, sociale contacten en zingeving. Het hebben van een baan of een zinvolle dagbesteding heeft een positieve invloed op het welbevinden en bevordert de gezondheid. We vinden het als gemeente Maasgouw heel belangrijk dat iedereen mee kan doen (global goals en coalitieakkoord), daarom geven we dit jaar nog een extra impuls aan de begeleiding van de groep mensen met groeipotentieel die extra hulp nodig hebben op de weg naar participatie. Op de begrotingspost ten behoeve van re-integratie hebben we voor het resterende gedeelte van het jaar nog zo'n € 350.000 te besteden.
Hiervan wordt € 250.000 ingezet voor "Aandacht geven loont", danwel voor de doorontwikkeling Participatiewet in 2022 en 2023. Incidenteel kan € 100.000 worden afgeraamd.

Aanpak schuldenproblematiek **n.v.t.**

Het Rijk heeft in 2021 extra coronagelden ter beschikking gesteld voor de aanpak van de schuldenproblematiek. De verwachting was dat veel mensen zich zouden melden voor schuldhulpverlening ten gevolge van de coronacrisis. In lijn met het landelijk beleid hieromtrent is dit niet gebeurd. We weten dat het gemiddeld 5 jaar duurt voordat mensen normaliter hulp zoeken voor financiële problemen. Hier zijn redenen voor zoals onderschatting van het probleem, taboe en schaamte en overschatting van het zelf oplossend vermogen. Daarom is in 2021 een bedrag van € 35.900 overgeheveld naar 2022 om deze middelen alsnog in te kunnen zetten mochten inwoners zich melden. Ook in 2022 is aanwending van het gereserveerde bedrag tot dusver niet nodig gebleken, waardoor het restantbedrag kan vrijvallen bij de jaarrekening 2022.

Overigens verwachten we in de toekomst een stijging van de schuldenproblematiek als gevolg van de huidige ontwikkelingen rondom de energiecrisis bovenop de eerdere coronacrisis. Eventuele uitgaven die daaruit voortvloeien, zullen worden opgenomen in de 1e Prorap 2023.

Energietoeslag en energiebesparende maatregelen	budgettair neutraal

De kosten voor energie blijven stijgen en dit zorgt landelijk voor steeds meer problemen.
Om huishoudens met een inkomen op of net boven het sociaal minimum te ondersteunen is er een uitkering in het leven geroepen in de vorm van een energietoeslag. Deze energietoeslag wordt momenteel uitgekeerd. In eerste instantie ging het om een eenmalige toelage van € 800. Deze is in juni verhoogd naar € 1.300. De rest van het jaar 2022 moet uitwijzen hoeveel aanvragen er nog gedaan worden.

Voor de aanpak energiearmoede zijn er door het Rijk extra middelen verstrekt in de vorm van een Regeling Specifieke Uitkering (SPUK). Deze middelen kunnen gebruikt worden voor de inzet van kleine energiebesparende maatregelen gericht op huishoudens die te maken hebben met energiearmoede. Met de aanvulling van de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)-middelen zijn we in de gelegenheid meer huishoudens te ondersteunen. Daarnaast kan de ondersteuning van een bespaarcoach door deze extra middelen breder ingezet worden. Eind 2022 wordt er gestart me de inzet van deze middelen met een uitloop naar 2023.

Programma Economie, arbeid en inkomen

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Inkomensregelingen	-631.300	0	0	0
Aframing re-integratie & participatie	98.000	0	0	0
GR MER SD BWN 2022-1 / zie pargraaf Verbonden partijen	-179.200	0	0	0
Verschillen < 25.000				
Kwijtscheldingen	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Westrom resultaat 2021 teruggave gemeentelijke bijdrage	23.200	0	0	0
Volwassenfonds	-12.000	0	0	0
AMW / Tijdelijk huisverbod	-6.000	-12.000	-12.000	-12.000
Overig	9.500	0	0	0
Budgettair neutraal				
SPUK Middelen aanpak energiearmoede (budgettair neutraal)	0	0	0	0
AU Meicirculaire 2022 / Diverse uitgaven programma Economie, arbeid en inkomen (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-208.400	0	0	0
AU Septembercirculaire 2022 / Diverse uitgaven programma Economie, arbeid en inkomen (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-542.000	-57.300	-44.300	0
Tijdelijk personeel via apart budget (is adm. Zie programma Overhead)	25.000	0	0	0
BUIG (budgettair neutraal)	0	0	0	0
SPUK Onderwijsroute nieuwe wet inburgering (budgettair neutraal)	0	0	0	0
Uitgaven Stichting Domicilia (reserve Stevolgelden)	0	0	0	0
Totaal generaal	**-1.438.200**	**-84.300**	**-71.300**	**-27.000**

2.5 Gemeentebestuur en organisatie

Organisatie, personeel & bedrijfsvoering

Covid-19 algemene kosten	**n.v.t.**

In de 1e Programmarapportage 2022 is een overzicht opgenomen waaruit de inkomsten (€ 482.100) en uitgaven (€ 299.700) blijken over 2022 t/m april. Na het opstellen van de 1e Prorap zijn er nog kosten tot stand gekomen die betrekking hebben op personele inzet om de achterstanden weg te werken die op diverse vlakken binnen het sociale domein zijn ontstaan door corona voor een bedrag van € 116.000. Verder verwachten wij nog afrekeningen van gemeenschapshuizen voor een bedrag van € 25.000.

Inkomsten Covid-19 in 2022 t/m april

Omschrijving	**€**
Overloopbudget 2020	8.100
Overloopbudget 2021	369.700
Extra middelen verkiezingen corona-proof	52.700
Decembercirculaire 2021; lokaal cultuur aanbod	46.600
Decembercirculaire; inkomstenderving 2020	5.000
Totaal	**482.100**

Uitgaven Covid-19 2022

Omschrijving	**€**
Claims uit 2021*	60.000
Gemeenschapshuizen	53.000
Verkiezingen	52.700
Thuiswerkplekken	43.000
Opstarten zangverenigingen	25.500
Kwijtschelding huur terrassen	22.500
Opstarten muziekverenigingen	19.500
Opstarten schutterijen	10.500
Opstarten toneelverenigingen	6.000
Musea	5.000
Bedrijven	2.000
Totaal t/m april 2022	299.700
Personeel mei 2022 t/m mei 2023	116.000
Afrekeningen 2022 uit te betalen in 2023	25.000
Totaal	**440.700**

Dit betekent dat voor een bedrag van € 41.400 (€ 482.100 -/- 440.700) vooralsnog geen verplichting in 2022 is aangegaan. Aangezien de mogelijkheid bestaat dat in de winter 2022/2023 een nieuwe coronagolf zich voordoet vragen wij nu om het overschot mee te kunnen nemen naar 2023. Voor de hierboven genoemde kosten voor personeel en afrekeningen gemeenschapshuizen is een bedrag van € 73.300 sowieso pas nodig in 2023 en dient dus overgeheveld naar 2023. Totale overheveling € 114.700 (€ 41.400 + € 73.300).

* In de 2e prorap 2021 is een bedrag van € 30.000 opgenomen voor de aanpassing van 2 spreekkamers in het gemeentehuis. Door het mogelijk te maken om 2 kamers samen te voegen

ontstaat er een grotere ruimte waardoor er met meer personen op voldoende afstand kan worden vergaderd. Doordat de 1e optie niet kon worden gerealiseerd vanwege de dragende constructie is gezocht naar een 2e optie. Hiervoor is onlangs een nieuwe offerte uitgebracht. De bedoeling is om dit in de 1e helft van 2023 uit te voeren. Eveneens is in de 2e prorap 2021 een bedrag van € 30.000 opgenomen voor de aanpassing van een aantal werkplekken. Door het hybride vergaderen is de behoefte aan geconcentreerde werkplekken toegenomen. Ook op dit vlak hebben we moeten zoeken naar een alternatief. Dit vanwege de hoge kosten van de aanvankelijke bedoeling. Ook dit zal mogelijk in de 1e helft van 2023 uitgevoerd worden. Beide werkzaamheden onder voorbehoud van de beschikbaarheid van aannemers en leveranciers. Het overschot van € 60.000 dient via budgetoverheveling overgezet te worden naar 2023.

Bezoldiging politieke ambtsdragers en uitbreiding formatie wethouders

incidenteel nadeel 2022 € 26.800
incidenteel nadeel 2023 € 40.700
structureel nadeel vanaf 2024 € 45.700

Per 1 juli 2022, 1 april 2023 en 1 januari 2024 is de cao van de politieke ambtsdragers aangepast.
De salarissen in de cao Rijk worden vervolgens in 2023 e.v. als volgt verhoogd:
1-4-2023 + 3 %
1-1-2024 + 1,5 %
Tevens ontvangt het college van B&W per 1-4-2023 een éénmalige uitkering van € 450 naar rato van het dienstverband.

Bij de aanstelling van het nieuwe college heeft er een uitbreiding van 0,3 fte formatie bij de wethouders plaatsgevonden. Voor 2022 betekent dit een extra bedrag van € 19.700 en vanaf 2023 structureel € 24.000. De extra kosten zijn ook meegenomen in onderstaande tabel.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Burgemeester	€ 2.800	€ 6.800	€ 8.800	€ 8.800
Wethouders	€ 24.000	€ 33.900	€ 36.900	€ 36.900
Totaal	**€ 26.800**	**€ 40.700**	**€ 45.700**	**€ 45.700**

Voorziening wachtgeld bestuur **incidenteel nadeel € 176.600**

Door wijzigingen in de bezetting en samenstelling van wethouders ontstaan er ook mutaties in de rechten op wachtgelduitkering. Er is een nieuwe berekening gemaakt voor het totaal aan wachtgeld uit te keren in de jaren 2022, 2023, 2024 en 2025. De huidige voorziening is te laag en dient aangevuld te worden voor deze jaren. Beschikbaar in deze voorziening per 1-1-2022 is € 86.500. Totaal uit te keren in deze 4 jaren € 263.100. Er dient dus éénmalig een bedrag van € 176.600 aan deze voorziening te worden toegevoegd. Hiermee voldoen we dan aan onze toekomstige verplichtingen.

Kapitaallasten **incidenteel voordeel € 173.600**

De bijstelling kapitaallasten gaat over de diverse programma's heen en wordt hier verantwoord omdat het een veelheid van kleinere posten betreft. De posten worden individueel in de administratie op het juiste programma verantwoord. Ná actualisatie blijkt dat de onderuitputting op de kapitaallasten € 173.600 bedraagt.

Programma Gemeentebestuur en organisatie

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
CAO 2022-2024 Politieke ambtsdragers	-26.800	-40.700	-45.700	-45.700
Aanvulling wachtgeldvoorziening 2022-2024 gewezen wethouders	-176.600	0	0	0
Bijstelling kapitaallasten	173.600	0	0	0
Verschillen < 25.000				
Adresonderzoeken	20.000	0	0	0
Rekenkamercommissie	15.000	0	0	0
Fractieondersteuning gemeente Maasgouw	-7.000	-11.500	-11.500	-11.500
Huurderving brandweerkazerne Thorn	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Bijstellen VNG contributie	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Overig	-6.900	0	0	0
Budgettair neutraal				
Explosieven opruimingsinkomsten "Bommenregeling" (Meicirculaire 2022)	0	0	0	0
Tijdelijk personeel via apart budget (is adm. Zie programma Overhead) dekking BR claim	0	0	0	0
Tijdelijk personeel via apart budget (is adm. Zie programma Overhead)	21.300	0	0	0
Totaal generaal	**-18.400**	**-83.200**	**-88.200**	**-88.200**

2.6 Algemene dekkingsmiddelen

Deelneming Enexis — **incidenteel voordeel € 184.600**

De Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AvA) heeft op 14 april 2022 de jaarrekening 2021 vastgesteld en daarbij besloten om 50% van het netto resultaat over 2021 (afgerond € 199 mln) in de vorm van contant dividend uit te keren. Het werkelijke dividend komt daarmee uit op afgerond € 0,66 per aandeel. Maasgouw bezit 885.600 aandelen waarmee het totale dividend uitkomt op afgerond € 588.000. De positieve bijstelling bedraagt € 184.600.

Rente financiering — **incidenteel voordeel € 81.500**

Bij de opmaak van de begroting wordt jaarlijks de mogelijke financieringsbehoefte bepaald op basis van voorgenomen investeringen. Er wordt een inschatting gemaakt van de mogelijke rentekosten van nieuw aan te trekken financieringsmiddelen (leningen of kasgeld). Afhankelijk van wanneer investeringen worden uitgevoerd kan er sprake zijn van nieuw aan te trekken geldleningen. Nu blijkt dat er voor 2022 geen sprake is van nieuw aan te trekken geldlening. Onze liquiditeitspositie is voldoende om de lopende investeringen te kunnen bekostigen. Enerzijds door de voortgang van lopende investeringen en anderzijds door het verwerven van eigen middelen (inkomsten).

Hierdoor is er maar beperkt sprake van financieringsbehoefte. Het budget rente nieuw aan te trekken financieringen kan derhalve met € 81.500 incidenteel verlaagd worden.

Vooralsnog gaan wij uit van incidenteel voordeel. Jaarlijks wordt dit budget opnieuw bekeken en indien nodig bijgesteld.

Onroerende zaakbelasting (Ozb) — **structureel voordeel € 150.000**

In de prognoses Ozb 2022, ontvangen in september 2021 zijn alle areaaluitbreidingen van 2021 t/m juni 2021 meegenomen. Door het groot aantal projecten binnen Maasgouw betekent dit dat wij voor 2022 naar verwachting € 150.000 structureel meer inkomsten Ozb ontvangen dan in eerste instantie berekend. Naast de niet volledig meegenomen areaaluitbreiding zijn de hogere inkomsten ook ontstaan door een hoger PMA % (Permanente Markt Analyse) dan verwacht.

De Permanente Markt Analyse is een analyse waarbij informatie van woningen en niet-woningen wordt bekeken en vergeleken. Denk hierbij gegevens uit verkoopadvertenties, bouwdossiers en informatie opvragen bij kopers.

Voorziening dubieuze debiteuren BsGW — **structureel nadeel € 53.000**

In de 1e Prorap 2021 is een jaarlijkse structurele raming van € 40.000 gevraagd om de voorziening dubieuze debiteuren BsGW op peil te houden. Deze structurele raming is abusievelijk alleen voor 2021 geraamd en niet voor de volgende jaren. Hiervan volgt in deze Prorap de correctie.

Vanaf 2021 wordt in de 2e Prorap bekeken of naast de dotatie van € 40.000 nog een extra incidentele dotatie nodig is a.d.h.v. de daadwerkelijke oninbare debiteuren. Voor 2021 was dit een bedrag van € 12.000. Voor 2022 is een extra dotatie wederom nodig en deze toevoeging heeft een structureel karakter. Voorstel is om voor 2022 structureel € 13.000 bij te ramen. De totale jaarlijkse dotatie bedraagt vanaf 2022 dan ook € 53.000.

Algemene uitkering gemeentefonds	incidenteel voordeel € 3.065.900

Meicirculaire 2022

De meicirculaire 2022 is voor het jaar 2022 in financiële zin nog niet verwerkt in onze begroting. Hieronder een toelichting op de bevindingen vanuit de meicirculaire.

Omschrijving	Begroting €	Meicirculaire €	Bijstelling €
Algemeen deel	36.442.900	38.981.800	2.538.900
Sociaal domein deel	3.663.300	3.744.700	81.400
Corona deel	113.500	113.500	0
Totaal	**40.219.700**	**42.840.000**	**2.620.300**

Deze bijstelling is op hooflijnen het gevolg van:

Omschrijving	€
Accres/BCD/uitkeringsfactor	1.280.000
Energietoeslag	600.000
Integratie en doeluitkeringen	275.000
Bommenregeling	23.000
Sociaal domein	81.000
Coronamaatregelen	113.000
Overige mutaties/herijking fonds	248.000
Totaal	**2.620.000**

Met een aantal onderwerpen is aan de uitgavenkant wel al rekening gehouden in de 2e Prorap 2022.

Omschrijving	€
Einde lening inburgeringsplicht	4.100
Nieuwe Wet Inburgering	7.200
Kansrijke start	6.200
Bommenregeling	22.900
Participatie (Integratie Uitkering)	31.300
Voogdij/18+ (Integratie Uitkering)	47.600
Klimaat energie maatregelen	199.500
Energietoeslag	165.700
Totaal	**484.500**

Per saldo bedraagt de extra inkomst vanuit de Meicirculaire 2022 € 2.135.500 (€ 2.620.000 -/- € 484.500). De bijstelling van 2023 e.v. jaren maakt onderdeel uit van de financiële foto van de Programmabegroting 2023.

Septembercirculaire 2022

De septembercirculaire 2022 wordt in deze prorap incidenteel voor het jaar 2022 verwerkt. De structurele bijstelling 2023 t/m 2026 is bekend gemaakt via een nota van wijziging bij de vaststelling van de Programmabegroting 2023. De totale uitkering na doorrekening van de septembercirculaire bedraagt € 44.319.000, ten opzicht van de meicirculaire (€ 42.840.000 zie hierboven) is dit een positieve bijstelling van € 1.479.000.

Met de volgende uitgaven moet nog rekening worden gehouden:

Omschrijving	€
Armoedetoeslag	479.300
Leerlingenvervoer kinderen uit Oekraïne	6.600
Maatschappelijke begeleiding statushouders	49.800
WSW bijdrage aan Westrom	12.900
Totaal	**548.600**

Per saldo bedraagt de extra inkomst vanuit de septembercirculaire 2022 € 930.400 (€ 1.479.000 -/- € 548.600).

Programma Algemene dekkingsmiddelen

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Hoger dividend Enexis 2022	184.600	0	0	0
Financieringsbehoefte langlopende leningen	81.600	0	0	0
Areaaluitbreiding OZB woningen en hoger PMA%	150.000	150.000	150.000	150.000
Voorziening dubieuze debiteuren	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000
Algemene Uitkering / algemeen deel (Meicirculaire 2022)	2.085.700	0	0	0
Algemene Uitkering / Sociaal Domein (Meicirculaire 2022)	50.100	0	0	0
Algemene Uitkering / algemeen deel (Septembercirculaire 2022)	930.200	0	0	0
Verschillen < 25.000				
Overig	500	0	0	0
Budgettair neutraal				
AU Meicirculaire 2022 (is budgettair neutraal. Zie programma 1, 2, 3 en 4)	461.800	0	0	0
AU Septembercirculaire 2022 (is budgettair neutraal. Zie programma 1 en 3)	548.600	57.300	44.300	0
Toegerekende rente ann. aanleunwoningen (is adm. Zie programma Woon-en leefklimaat)	-6.800	0	0	0
Totaal generaal	**4.433.300**	**154.300**	**141.300**	**97.000**

2.7 Overhead

Digitale toegankelijkheid	n.v.t.

In 2023 stopt de leverancier met de technische ondersteuning van ons (verouderde) intranet. Samen met de gemeente Echt-Susteren, Roerdalen en Servicecentrum MER is Maasgouw op zoek naar een nieuw intranet. Hiervoor is in het najaar een aanbesteding afgerond. De vier organisaties kiezen allemaal voor hetzelfde systeem, maar wel met een eigen identiteit. De kosten voor de aanschaf van het nieuwe systeem worden verdeeld onder de vier organisaties. Als de aanbesteding volgens planning verloopt, kan dit intranet in de eerste helft van 2023 in Maasgouw worden opgeleverd. Hierdoor is het niet mogelijk het budget dit jaar al aan dit doel te besteden. Voorgesteld wordt om bij de jaarrekening om het onbestede budget van € 20.000 beschikbaar te houden in de bestemmingsreserve claims ten behoeve van uitgaven 2023.

Dwangsommen	incidenteel voordeel € 40.000

De dwangsommen zijn opgelegd en ontvangen in het kader van handhavingstrajecten in verband met de huisvesting van arbeidsmigranten. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van € 40.000.

Overzicht overhead

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2022	2023	2024
Opgelegde dwangsommen recreatiewoningen	40.000	0	0	0
GR MER BV BWN 2022-1	-292.000	0	0	0
Overheveling archief oud gemeente Maasgouw naar gemeente Roermond (zie paragraaf verbonden partijen)	-25.000	-49.000	-49.000	-49.000
Verschillen < 25.000				
Algemene kosten / kantine	15.000	0	0	0
Gegevensveiligheid	24.800	0	0	0
Overig	-4.200	5.300	5.300	5.300
Budgettair neutraal				
Tijdelijk personeel via apart budget (is adm. Zie programma Sociale Cohesie)	-29.300	-46.700	0	0
Tijdelijk personeel via apart budget (is adm. Zie programma Economie, arbeid en inkomen)	-25.000	0	0	0
Tijdelijk personeel via apart budget (is adm. Zie programma Gemeentebestuur en organisatie)	-21.300	0	0	0
Totaal generaal	**-317.000**	**-90.400**	**-43.700**	**-43.700**

2.8 Onvoorzien

Onvoorzien incidenteel	incidenteel voordeel € 25.000

Jaarlijks is in de begroting een bedrag van € 25.000 opgenomen voor onvoorziene incidentele uitgaven. In geval van calamiteiten of onvoorziene omstandigheden kan het college hier rechtstreeks over beschikken. Nu het jaar 2022 ten einde loopt en het budget tot dusver niet is aangewend, wordt voorgesteld deze post voor 2022 af te ramen. Indien zich in de laatste maanden nog onvoorziene kosten tot dit bedrag voordoen, zal dit in de jaarrekening 2022 tot uitdrukking komen.

Overzicht onvoorzien

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Incidenteel onvoorzien	25.000	0	0	0
Verschillen < 25.000	0	0	0	0
Budgettair neutraal	0	0	0	0
Totaal generaal	**25.000**	**0**	**0**	**0**

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

In de nota Risicomanagement & Weerstandsvermogen 2021-2024 is afgesproken dat in de Proraps over de ontwikkeling van risico's wordt gerapporteerd en welke impact dit heeft op de (incidentele en structurele) weerstandsratio. We nemen daarbij de geïnventariseerde risico's en het weerstandsvermogen van de begroting 2022 en de daaropvolgende actualisatie bij de 1e Prorap 2022 als vertrekpunt en rapporteren vervolgens alleen over de wijzigingen.

Inventarisatie risico's

Incidentele risico's

Rioolheffing bezwaarschrift

Medio september is via BsGW het bericht ontvangen dat het gedingbedrag van het bezwaarschrift rioolheffing afwijkt. Het maximale risico werd tot dusver ingeschat op € 460.000 op basis van de lopende bezwaarperiode 2014-2018. De bezwaarperiode van Wonen Limburg loopt echter ook over de periode 2019 waardoor het gedingbedrag € 641.000 bedraagt. De risicoklasse wordt nog steeds ingeschat op 2 (klein; 30% kans).

Structurele risico's

De structurele risico's zijn ongewijzigd ten opzichte van de vorige actualisatie in de 1e Prorap 2022, met dien verstande dat het gezien de dynamiek niet mogelijk is om de gevolgen van de stijgende energieprijzen, inflatie en stijgende lonen inclusief daar tegenoverstaande compensatie door het Rijk als risico te kwantificeren. Getracht is om maximaal te anticiperen door bijstelling van budgetten en eerdere vermelding in de risicoparagraaf. De feitelijke financiële effecten komen voor 2022 tot uitdrukking in de jaarcijfers 2022. Eventuele afrekenverschillen kunnen ook nog in de daaropvolgende jaren volgen.

Inventarisatie weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit blijft ongewijzigd.

Conclusie

De incidentele weerstandsratio neemt marginaal af t.o.v. de 1e Prorap 2022.
De structurele weerstandsratio blijft op vergelijkbaar niveau.

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Renovatie Andreashal	**kredietverhoging € 55.000** **structureel nadeel vanaf 2023 € 2.200**

Na aanbesteding van de renovatie van de Andreashal is in overleg met de aannemer en gemeentelijke inkoper een afkoopsom van € 55.000 exclusief BTW afgesproken voor meerkosten i.v.m. prijsstijgingen. De extra kapitaallasten van € 2.200 per jaar komen ten laste van de exploitatie vanaf 2023. Zie voor meer informatie RIB D/22/062913

Diverse reconstructies	**Totale kredietverhoging per saldo € 5.000** **structureel effect vanaf 2023:** **t.g.v. exploitatie € 100 (voordeel)** **t.l.v. GRP € 400 (budgettair neutraal via voorziening)**

In deze Prorap vallen kredieten (gedeeltelijk) vrij en worden extra kredieten voor reconstructies wegen en riolering gevraagd. Per saldo is de overschrijding van kredieten per taakveld ('Verkeer en Vervoer' en 'Riolering') niet hoger dan € 50.000.

Reconstructie project / krediet	Dekking	Bijstelling krediet	Ten laste van wegen	Ten laste van riolering
Oliestraat Maasbracht	GRP	€ 60.000		€ 60.000
Van Gelderstraat / St. Medardusstraat Wessem	35% wegen / 65% riolering	€ 150.000	€ 52.500	€ 97.500
Hoofdstraat e.o. Maasbracht	50% wegen / 50% riolering	€ -150.000	€ -75.000	€ -75.000
Schuttersweg / voorbereidingskosten	Wegen	€ 20.000	€ 20.000	
Maasstraat Linne / voorbereidingskosten	GRP	€ 15.000		€ 15.000
Paardenbeemd Wessem	GRP	€ -90.000		€ -90.000
Totaal		**€ 5.000**	**€ -2.500**	**€ 7.500**
			overschot	***tekort***

Per saldo is er sprake van een overschot van € 2.500 op het onderdeel 'wegen'. Minderkosten kapitaallasten (afschrijving) bedragen € 100 per jaar vanaf 2023 ten gunste van de exploitatie.
Per saldo is er sprake van een tekort van € 7.500 op het onderdeel 'riolering'. Meerkosten kapitaallasten (afschrijving en rente) bedragen € 400 per jaar vanaf 2023 ten laste van het GRP.

3.3 Verbonden partijen

SC MER

In mei 2022 is begrotingswijziging 2022-1 SC MER voor zienswijzen voorgelegd aan de gemeenteraad. Er zijn geen zienswijzen ingediend. In de 2e Prorap wordt het aandeel van gemeente Maasgouw financieel verwerkt. De structurele meerkosten voor 2023 en volgende jaren zijn reeds verwerkt in de begroting 2023 van de gemeente Maasgouw. Hieronder een toelichting per bedrijfsonderdeel.

Verder vindt er voor het bedrijfsonderdeel OD nog een afrekening plaats over het jaar 2021.

SC MER omgevingsdienst — incidenteel nadeel € 265.000

Afrekening 2021

Bij de MER OD zijn hogere kosten ontstaan die vooral het gevolg zijn van meer inzet in het kader van vergunningverlening, meer uren ten behoeve van juridische werkzaamheden en meer ureninzet op projecten. Deze méér inzet ten opzichte van de geraamde inzet in het UP leidt tot een eindafrekening UP'21 die negatief voor Maasgouw uitvalt. Op basis van de onderlinge verhouding van de productie over het jaar 2021 dient Maasgouw € 109.700 te betalen.

2022

Met begrotingswijziging 2022-1 heeft de MER OD extra financiële middelen gevraagd. Dit komt voor uit: de toename van de kosten gerelateerd aan de extra taken die de gemeenten vragen aan het SC-MER vanuit de uitvoeringsprogramma's; prijsindexatie (software); autonome ontwikkelingen (zoals de effecten van de nieuwe cao). Het gaat om een bedrag van € 155.300.

SC MER sociaal domein — incidenteel nadeel € 179.100

Wmo

Uit de realisatiecijfers 2021 is gebleken dat het aantal aanvragen Wmo, o.a. als gevolg van het abonnementstarief, in 2022 niet binnen de vaste formatie uitgevoerd kan worden. Om de uitvoering binnen de wettelijke termijnen en vastgestelde kwaliteit uit te kunnen voeren is externe inhuur nodig. De kosten hiervan bedragen op grond van de verdeelsleutel € 53.200 voor Maasgouw.

Participatiewet

In 2021 zijn de normtijden voor de heronderzoeken en beëindigingen van het werkproces bijzondere bijstand en minimaregelingen gevalideerd. Hieruit is gebleken dat de gehanteerde normtijd te laag was. In het Uitvoeringsprogramma 2022 is dit gecorrigeerd. De verwachting is dat het aantal heronderzoeken in 2022 20% structureel hoger zal zijn dan in 2020. Hierdoor is structureel 0,6 fte extra capaciteit nodig. Afgesproken is om de ontwikkelingen te monitoren en voor een half jaar 0,6 fte extra capaciteit in te huren. Voor Maasgouw is dit op grond van de verdeelsleutel een bedrag van € 10.600.

Overige personeelslasten

In de begrotingswijziging 2022-1 SC MER zijn verder de gevolgen van de cao stijging en aanpassing van de stelpost langdurig ziekteverzuim verwerkt. De meerkosten voor Maasgouw op grond van de verdeelsleutel zijn € 69.200.

Daarnaast zijn de meerkosten bedrijfsvoering op basis van de verdeelsleutelsystematiek ten laste van team sociaal domein doorberekend aan de gemeenten. Voor Maasgouw is dit een bedrag van € 46.100. De totale meerkosten bedragen € 179.100.

SC MER bedrijfvoering	incidenteel nadeel € 292.000

Uitvoeringsprogramma (UP) bedrijfsvoering

Voor het jaar 2022 is voor het eerst een UP voor de drie bedrijfsvoering teams (Informatisering, Financiën en HRM) opgesteld. Dit UP geeft inzicht in alle werkzaamheden die de teams voor de gemeenten en SC MER uitvoeren. Het uitgangspunt daarbij is dat de totale omvang aan reguliere werkzaamheden moet passen binnen de beschikbare capaciteit. Indien projecten niet binnen deze uitgangspunten kunnen worden uitgevoerd is de noodzaak tot aanvullende financiering opgenomen. Om de extra werkzaamheden conform UP uit te voeren zijn er extra financiële middelen nodig bij de teams Informatisering en Financiën.

Programmatuur

Microsoft heeft een forse prijsindexering doorgevoerd, dit heeft een dubbel effect omdat door de implementatie van Microsoft 365 en hiermee samenhangend ander benodigd type licentie er een relatief duurder type licentie nodig is die door de prijsindexering ook nog fors is gestegen. Echter het is noodzakelijk, voor de toekomstbestendigheid en stabiliteit van onze digitale werkplek, om deze aanpassing door te voeren.

Softwarelasten Burgerportaal en Snelbalie

De inwoner kan met Burgerportaal en Snelbalie zelf digitaal zijn aanvragen indienen, gegevens inzien en wijzigingen doorgeven. Dit draagt bij aan de klantvriendelijkheid en het gebruiksgemak. Dit door snellere doorlooptijden voor de klant, minder te verwerken inkomende fysieke documenten en minder te verzenden fysieke documenten.

Overige personeelslasten

In de begrotingswijziging 2022-1 SC MER zijn verder de gevolgen van de cao stijging en aanpassing van de stelpost langdurig ziekteverzuim verwerkt. Daarnaast zijn de meerkosten bedrijfsvoering op basis van de verdeelsleutelsystematiek doorberekend aan de gemeente.

SC MER overheveling archief	Incidenteel nadeel 2022 € 25.000 structureel nadeel vanaf 2023 € 49.000

De bijstelling heeft betrekking op een bijdrage n.a.v. een af te sluiten van een dienstverleningsovereenkomst met het gemeentearchief Roermond inzake o.a. het beheer van archiefbescheiden. Het betreft de overdracht van archiefbestanden van de voorlopers van de gemeente Maasgouw (612,5 strekkende meter) naar het archiefdepot in Roermond eind 2022 / begin 2023. De kosten van € 49.000 structureel (o.b.v. meervoudige aanbesteding) zijn gebaseerd op het aantal strekkende meters overgebrachte archiefbescheiden maal het tarief van € 80 per strekkende meter.
Bovengenoemde jaarlijkse kosten maken geen deel uit van het Verbeterplan Informatiebeheer als onderdeel van de begrotingswijziging 2022-2/2023-1 van SC MER, die op 20 december aan de raad voor zienswijze wordt voorgelegd.

3.4 Crisis Oekraïne

budgettair neutraal

De raad is via diverse memo's op de hoogte gehouden van de actuele ontwikkelingen met betrekking tot de opvang van ontheemden als gevolg van de oorlog in Oekraïne. Kortheidshalve wordt hiernaar verwezen.

In de 1e Prorap 2022 is voorgesteld om € 100.000 (budgettair neutraal) aan uitgaven en aan inkomsten op te voeren vanwege de kosten die uit opvang voortvloeien en de toegezegde compensatie vanuit het Rijk. Inmiddels bedragen de 'out of pocket'-kosten ca. € 200.000 naast de ambtelijke inzet van uren. Voor tegemoetkoming is inmiddels een voorschotaanvraag SPUK bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne ingediend bij het Ministerie van Justitie & Veiligheid. Op basis van de werkelijke uitgaven wordt (in het kader van begrotingsrechtmatigheid) voorgesteld de uitgaven en inkomsten budgettair met € 400.000 te verhogen naar € 500.000.

4. Overzicht bij te stellen kredieten

Kredieten: 2e Prorap 2022	Bijstelling
Bij te stellen kredieten / wegen	€ -2.500
Bij te stellen kredieten / riolering	€ 7.500
Verbouwing Andreashal / ontmoetingsruimte	€ 55.000
Totaal	**€ 60.000**