

3^e kwartaalrapportage 2022

Zeewolde

(Programma's en Taakvelden)

Inhoudsopgave

Samenvatting	3
Programma 0 Zeewolde Bestuurt	5
Programma 1 Veilig Zeewolde	9
Programma 2 Zeewolde is schoon, heel en bereikbaar.....	10
Programma 3 Zeewolde economisch veerkrachtig	11
Programma 4 Naar school in Zeewolde.....	12
Programma 5 Cultureel, sportief en recreatief Zeewolde.....	13
Programma 6 Zeewolde zorgzaam en solidair.....	14
Programma 7 Duurzaam en gezond Zeewolde.....	17
Programma 8 Ruimte en wonen in Zeewolde	19

Samenvatting

De 3^e kwartaalrapportage is een belangrijk document in de Planning&Control-cyclus dat zich in het bijzonder richt op (financiële) ontwikkelingen in het lopende begrotingsjaar, beoordeling van concernstelposten, open einde regelingen en alle overige (bestuurlijk) relevante actualiteiten. Met de 3^e kwartaalrapportage wordt er een eerste stap gezet in de voorbereidingen van de jaarstukken.

In de 3^e kwartaalrapportage is normaal gesproken een actualisatie van de realisatieagenda opgenomen. In deze 3^e kwartaalrapportage is dat niet het geval. De Realisatieagenda 2018-2022 is namelijk door het vorige college afgewikkeld en afgesloten. Er wordt momenteel gewerkt aan een nieuw collegeprogramma/uitvoeringsagenda.

De uitkomst van de 3^e kwartaalrapportage 2022 is voor het jaar 2022 € 774.000,- voordelig (totaal van de reguliere bedrijfsvoering en het Sociaal Domein). Enkele grotere mutaties zijn:

- Netto effect Septembercirculaire 2022 (€ 889.000,- voordelig)
- Belastingopbrengsten Onroerend Zaakbelasting (€ 880.000,- voordelig)
- Herbeoordeling van stelposten (€ 573.000,- voordelig)
- BUIG uitkering (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten)/bijstandsgerechtigden (€ 983.000,- nadelig)
- Actualisatie Jeugdbudgetten (€ 927.000,- nadelig)
- Diverse kleinere mutaties

De Septembercirculaire 2022 valt positief uit voor de gemeente Zeewolde. Ten opzichte van de Meicirculaire 2022 ontvangt Zeewolde in 2022 € 1.972.000,- meer vanuit het Gemeentefonds. Een nuance hierbij is dat een belangrijk deel van dit voordeel (€ 1.083.000,-) aangewend gaat worden voor specifieke doelen, bijvoorbeeld de energietoeslag (€ 453.000,- naast de eerdere € 527.000,- uit de Meicirculaire 2022). Daarnaast is voor de invoering van de Omgevingswet € 463.000,- ontvangen. Het netto positieve effect op de begroting 2022 vanuit de Septembercirculaire 2022 bedraagt € 889.000,- (€ 1.972.000,- minus € 1.083.000,-).

Het effect 2022 zal in de 15^e begrotingswijziging 2022 worden verwerkt. Het structurele effect zal in de eerste begrotingswijziging van 2023 worden verwerkt.

In de onderstaande tabel zijn de effecten vanuit deze 3^e kwartaalrapportage weergegeven. Deze effecten worden in volgende hoofdstukken nader toegelicht.

Begrotingspositie	2022
Resultaat begroting 2022 na wijzigingen	-1.100
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	
Programma 0 - Zeewolde bestuurt*	-4.618
Programma 1 - Veilig Zeewolde	-
Programma 2 - Zeewolde schoon, heel en bereikbaar	128
Programma 3 - Zeewolde economisch krachtig	23
Programma 4 - Naar school in Zeewolde	-84
Programma 5 - Cultureel, sportief en recreatief	289
Programma 6 - Zeewolde zorgzaam en solidair	3.926
Programma 7 - Duurzaam en gezond Zeewolde	71
Programma 8 - Ruimte en wonen in Zeewolde	370
Subtotaal	105
Reserves	-879
Totaal effect derde kwartaalrapportage 2022	-774
Actuele begrotingspositie 2022-2025	-1.874

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

* exclusief product 0.10 en 0.11

In de bovenstaande tabel kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

De meerjarige effecten zijn als volgt:

Effecten derde kwartaalrapportage 2022	2023	2024	2025	2026
Programma 0 - Zeewolde bestuurt*	-1.270	-1.072	-854	-851
Programma 1 - Veilig Zeewolde	-	-	-	-
Programma 2 - Zeewolde schoon, heel en bereikbaar	18	18	18	18
Programma 3 - Zeewolde economisch krachtig	5	5	5	5
Programma 4 - Naar school in Zeewolde	-	-	-	-
Programma 5 - Cultureel, sportief en recreatief	41	41	41	41
Programma 6 - Zeewolde zorgzaam en solidair	137	69	25	25
Programma 7 - Duurzaam en gezond Zeewolde	-	-	-	-
Programma 8 - Ruimte en wonen in Zeewolde	-	-	-	-
Subtotaal	-1.069	-939	-765	-762
Reserves	31	31	31	31
Totaal effecten derde kwartaalrapportage 2022	-1.038	-908	-734	-731

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

* exclusief product 0.10 en 0.11

In de bovenstaande tabel kunnen afrondingsverschillen voorkomen.

Programma 0 Zeewolde Bestuurt

Dit programma heeft inclusief mutaties reserves per saldo een voordeel van € 5.496.000,-.

Programma 0 - Zeewolde bestuurt	2022
Saldo begroting 2022-2025 na wijzigingen	-31.770
Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	-37.266
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	-5.496

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

Programma 0 - Zeewolde bestuurt	2022
Saldo begroting 2022 na wijzigingen	-31.770
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	
0.1 - Bestuur	42
0.2 - Burgerzaken	30
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	-57
0.4 - Overhead	-86
0.5 - Treasury	-
0.61 - OZB woningen	-624
0.62 - OZB niet-woningen	-890
0.64 - Belastingen overig	-
0.7 - Alg.uitkeringen, ov. Uitkeringen gem. fonds	-1.972
0.8 - Overige baten en lasten	-1.215
0.9 - Vennootschapsbelasting (VpB)	155
0.10 - Mutaties reserves	-879
Subtotaal	-5.496

Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	-37.266
---	----------------

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op begrotingsmutaties vanaf € 25.000,- voor-/nadelig.

0.1 Bestuur (€ 42.000,- nadelig)

Deze bijstelling wordt voor een bedrag van € 27.000,- veroorzaakt door een herberekening van de salariskosten van het college van burgemeester en wethouders (CAO ontwikkeling en een bijstelling naar fulltime functies). Daarnaast zijn er op dit taakveld nog overige bijstellingen van € 15.000,- nadelig.

0.2 Burgerzaken (€ 30.000,- nadelig)

Voor de organisatie van de gemeenteraadsverkiezingen 2022 wordt er € 30.000,- bijgeraamd. Doordat er gedurende drie dagen kon worden gestemd, zijn de kosten gestegen. Hiervoor is, in de Decembercirculaire 2021, een vergoeding ontvangen die is toegevoegd aan de toenmalige bestemmingsreserve Corona. Deze reserve is bij de vaststelling van de nieuwe nota Reserves en

voorzieningen (juni 2022) opgeheven en het resterende saldo is toegevoegd aan de Algemene reserve. Over het gehele begrotingsjaar 2022 gezien verloopt deze mutatie budgettair neutraal.

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden (€ 57.000,- voordelig)

In 2022 hebben er groenverkopen plaatsgevonden, waardoor er incidenteel € 60.000,- bijgeraamd wordt.

0.4 Overhead (€ 86.000,- voordelig)

Het voordeel wordt veroorzaakt door:

- Bijstelling van het geheel aan salarislasteren vanuit de salarisextrapolatie geeft een voordelig resultaat van € 860.000,-
- Bijraming inhuur resulteert in een nadeel van € 891.000,- Deze bijraming wordt grotendeels gedekt uit de bijstelling (aframing) van de salarislasteren zoals hierboven aangegeven.
- Bijraming opbrengst voor uitgeleend personeel, voordeel € 120.000,-
- Overige kleine voor- en nadelen resulteren in een nadeel van € 3.000,-

0.61 Onroerend Zaakbelasting (OZB) woningen (€ 624.000,- voordelig)

De werkelijke opbrengsten 2022 OZB woningen liggen hoger dan de vastgestelde ramingen. Dit wordt veroorzaakt door de hoge waardestijgingen van objecten en de toename van het aantal objecten (areaaltoename). Zie ook taakveld 0.62 voor aanvullende informatie.

0.62 OZB niet-woningen (€ 890.000,- voordelig)

Over 2022 worden hogere opbrengsten OZB niet-woningen verwacht dan de vastgestelde ramingen. Ook hier is een hogere WOZ waarde en de toename van het aantal objecten (areaaltoename) de oorzaak van het voordeel. Binnen de begroting is op taakveld 0.8 Stelposten voor het onderdeel OZB (taakveld 0.61 en 0.62) reeds rekening gehouden met hogere opbrengsten van € 634.000,-. Het netto effect op de begroting 2022 voor taakveld 0.61 en 0.62 gecombineerd, is derhalve € 880.000,- (€ 624.000,- plus € 890.000,- minus € 634.000,-).

0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds (€ 1.972.000,- voordelig)

Deze mutatie is volledig het gevolg van de Septembercirculaire 2022. Ten opzichte van de Meicirculaire 2022 ontvangt Zeewolde in 2022 € 1.972.000,- meer vanuit het Gemeentefonds. Een belangrijk deel van dit voordeel betreft taakmutaties (€ 1.083.000,-). Taakmutaties betreffen specifieke (nieuwe) taken waarvoor gelden zijn ontvangen, maar waar dus ook uitgaven tegenover staan. De grootste taakmutaties zijn de energietoeslag (€ 399.000,- en € 54.000,- extra ten opzichte van de Meicirculaire 2022) en de invoering van de Omgevingswet (€ 463.000,- wat toegevoegd is aan de bestemmingsreserve Omgevingswet). Het netto positieve effect op de begroting 2022 bedraagt € 889.000,- (€ 1.972.000,- minus € 1.083.000,-).

0.8 Overige baten en lasten (€ 1.215.000,- voordelig)

Het resultaat op dit taakveld is te verdelen in de volgende mutaties:

- Stelpost Algemene uitkering (€ 1.528.000,- voordelig)
- Stelposten Belastingopbrengsten (€ 634.000,- nadelig)
- Stelpost Loonmutaties (€ 261.000,- voordelig)
- Overige mutaties (€ 60.000,- voordelig)

Stelpost Algemene uitkering (€ 1.528.000,- voordelig)

De belangrijkste mutaties zijn:

- Op deze stelpost was € 527.000,- beschikbaar vanuit de Meicirculaire 2022 voor de Energietoeslag. Het bedrag was tijdelijk apart gezet op deze stelpost (taakveld 0.8) en wordt nu ingezet. Het betreft een budgettair neutrale mutatie. Zie taakveld 6.3.
- Op deze stelpost was € 195.000,- beschikbaar vanuit de Meicirculaire 2022 voor uitvoeringskosten van het Klimaatakkoord. Het bedrag was tijdelijk apart gezet op deze stelpost (taakveld 0.8) en wordt nu ingezet. Het betreft een budgettair neutrale mutatie. Zie taakveld 7.4.
- Op deze stelpost was € 171.000,- beschikbaar vanuit meerdere circulaire Algemene uitkering voor een aantal onderdelen binnen het Sociaal Domein. Het bedrag was tijdelijk apart gezet op deze stelpost (taakveld 0.8) en wordt nu ingezet binnen programma 6. Het betreft een budgettair neutrale mutatie.
- Op deze stelpost was € 155.000,- beschikbaar vanuit de Meicirculaire 2022 in verband met de afrekening inkomstenderving van de gemeente door Corona. Dit betreft een incidenteel voordeel en komt hiermee ten gunste van het resultaat 2022.
- Voor een bedrag van € 418.000,- binnen deze stelpost is geen specifiek bestedingsdoel meer aanwezig. Er is geen noodzaak om dit bedrag beschikbaar te houden en kan vrijvallen. Dit betreft een incidenteel voordeel en komt hiermee ten gunste van het resultaat 2022.
- Overige mutaties van € 62.000,- voordelig.

Stelpost Belastingopbrengsten (€ 634.000,- nadelig)

Bij de primitieve begroting 2022-2025 is een inschatting gemaakt van de verwachte ontwikkeling van de belastingopbrengsten. Door een hoger aantal gerealiseerde WOZ-objecten (woningen en niet-woningen) en een forse toename van de waarde van de WOZ-objecten zijn de werkelijke belastingopbrengsten hoger dan ingeschat. De hogere opbrengsten op taakvelden 0.61, 0.62 en het nadeel op deze stelposten Belastingopbrengsten moeten in samenhang met elkaar bekeken worden. Zoals is aangegeven bij taakveld 0.62 is het netto effect van de belastingopbrengsten 2022 € 880.000,- voordelig.

Stelpost Loonmutaties (€ 261.000,- voordelig)

In de begroting wordt de verwachte CAO stijging en sociale lasten geraamd op de stelpost Loonmutaties. Bij de 3^e kwartaalrapportage vindt een herberekening/salarisextrapolatie plaats en wordt deze stelpost voor het benodigde bedrag ingezet. Voor 2022 is een bedrag van € 261.000 benodigd om de hogere salarislasteren te dekken. Hiermee is dit een budgettair neutrale wijziging.

0.9 Vennootschapsbelasting (VpB) (€ 155.000,- nadelig)

De raming van de vennootschapsbelasting is gerelateerd aan de ramingen uit de grondexploitatieberekeningen. De werkelijke kosten en opbrengsten wijken altijd af van de ramingen. Aangezien er in 2021 meer grondverkoop hebben plaatsgevonden dan in de grondexploitatieberekeningen waren geraamd, was er meer vennootschapsbelasting verschuldigd. De vennootschapsbelasting wordt gedekt uit de bestemmingsreserve Bedrijfsrisico Grondbedrijf. Door de relatie met deze bestemmingsreserve heeft dit, via taakveld 0.10 'Mutaties reserves', per saldo een budgettair neutraal effect.

0.10 Mutaties reserves (€ 879.000,- voordelig)

In onderstaande tabel zijn de mutaties op de reserves zichtbaar.

Toevoegingen en onttrekkingen reserves	2022	2023	2024	2025	2026
Toevoegingen reserves					
BR Corona: Correctie raming in verband met opheffing reserve	11	-	-	-	-
BR Exploitatie investeringen economisch nut: Correctie i.v.m. dubbele raming -> Zie BR Gemeentelijke gebouwen	-158	-	-	-	-
BR Omgevingswet: Invoeringskosten Omgevingswet	463	-	-	-	-
BR Omgevingswet: Wet kwaliteitsborging bouw	76	31	31	31	31
BR Energie Uitvoeringsprogramma: Correctie op primitieve onttrekking	-98	-	-	-	-
BR Het Goede Voorbeeld: Subsidie provincie Flevoland actieplan Het Goede Voorbeeld	13	-	-	-	-
BR Integraal Wijkbeheer: Correctie op primitieve onttrekking	33	-	-	-	-
Subtotaal toevoegingen reserves	340	31	31	31	31
Onttrekkingen reserves					
BR Corona: Correctie raming in verband met opheffing reserve	-89	-	-	-	-
BR Gemeentelijke gebouwen: Correctie i.v.m. dubbele raming -> Zie BR Investerings	158	-	-	-	-
BR Baggeren: Voorbereiding baggeren 2021-2022	-20	-	-	-	-
BR Veer: Groot onderhoud 2022	-80	-	-	-	-
BR Bedrijfsrisico Grondbedrijf: VPB-last 2022	-155	-	-	-	-
BR Onderhanden Werk: Vrijval reserve	-25	-	-	-	-
BR Bouwvergunningen: Dekking lagere ontvangst omgevingsvergunningen 2022	-510	-	-	-	-
BR Sportpark de Horst: Dekking uitgegeven subsidies 2022	-240	-	-	-	-
BR Klimaatadaptatie: Dekking uitgaven 2022	-258	-	-	-	-
Subtotaal onttrekkingen reserves	-1.219	-	-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	-879	31	31	31	31

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Meerjarig

De meerjarige positieve effecten binnen dit programma betreffen voornamelijk de Septembercirculaire 2022 die in deze 3e kwartaalrapportage 2022 zijn verwerkt. Het netto positieve effect op de begroting 2023 vanuit de Septembercirculaire 2022 bedraagt € 1.155.000,-. Voor de begroting 2024 is dat € 970.000,-. Voor de begroting 2025 is het effect € 796.000,- en voor de begroting 2026 € 793.000,-.

Programma 1 Veilig Zeewolde

Dit programma heeft een nihil saldo.

Programma 1 - Veilig Zeewolde	2022
Saldo begroting 2022-2025 na wijzigingen	2.317
Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	2.317
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	-

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

Programma 1 - Veilig Zeewolde	2022
Saldo begroting 2022 na wijzigingen	2.317
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	-
1.2 - Openbare orde en veiligheid	-
Subtotaal	-

Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	2.317
---	--------------

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op begrotingsmutaties vanaf € 25.000,- voor-/nadelig.

Aangezien er geen mutaties zijn die het bedrag van € 25.000,- overschrijden hoeft hier geen toelichting te worden gegeven.

Meerjarig

Er zijn geen afwijkingen van betekenis.

Programma 2 Zeewolde is schoon, heel en bereikbaar

Dit programma heeft per saldo een nadeel van € 128.000,-.

Programma 2 - Zeewolde schoon, heel en bereikbaar	2022
Saldo begroting 2022-2025 na wijzigingen	6.447
Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	6.575
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	128

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

Programma 2 - Zeewolde schoon, heel en bereikbaar	2022
Saldo begroting 2022 na wijzigingen	6.447
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	
2.1 - Verkeer en vervoer	22
2.2 - Parkeren	5
2.3 - Recreatieve havens	20
2.4 - Economische havens en waterwegen	-
2.5 - Openbaar vervoer	80
Subtotaal	128

Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	6.575
---	--------------

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op begrotingsmutaties vanaf € 25.000,- voor-/nadelig.

2.5 Openbaar vervoer (€ 80.000,- nadelig)

Er heeft onderhoud plaatsgevonden aan de veerpont (€ 80.000,-). De dekking van deze kosten komt uit de daarvoor bestemde bestemmingsreserve Veer Zeewolde. Door de relatie met deze bestemmingsreserve heeft dit, via taakveld 0.10 'Mutaties reserves', per saldo een budgettair neutraal effect.

Meerjarig

Er zijn geen afwijkingen van betekenis.

Programma 3 Zeewolde economisch veerkrachtig

Dit programma heeft per saldo een nadeel van € 23.000,-.

Programma 3 - Zeewolde economisch krachtig	2022
Saldo begroting 2022-2025 na wijzigingen	-2.875
Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	-2.852
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	23

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

Programma 3 - Zeewolde economisch krachtig	2022
Saldo begroting 2022 na wijzigingen	-2.875
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	
3.1 - Economische ontwikkeling	3
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	14
3.4 - Economische promotie	7
Subtotaal	23

Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	-2.852
---	---------------

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op begrotingsmutaties vanaf € 25.000,- voor-/nadelig.

Aangezien er geen mutaties zijn die het bedrag van € 25.000,- overschrijden hoeft hier geen toelichting te worden gegeven.

Meerjaria

Er zijn geen afwijkingen van betekenis.

Programma 4 Naar school in Zeewolde

Dit programma heeft per saldo een voordeel van € 84.000,-.

Programma 4 - Naar school in Zeewolde	2022
Saldo begroting 2022-2025 na wijzigingen	1.592
Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	1.508
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	-84

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

Programma 4 - Naar school in Zeewolde	2022
Saldo begroting 2022 na wijzigingen	1.592
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	
4.2 - Onderwijshuisvesting	-127
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	43
Subtotaal	-84

Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	1.508
---	--------------

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op begrotingsmutaties vanaf € 25.000,- voor-/nadelig.

4.2 Onderwijshuisvesting (€ 127.000,- voordelig)

De wijziging betreft enerzijds het bijramen van huuropbrengsten speciaal onderwijs voor 2022. Daarnaast was de uitbreiding van de Panta Rhei eind 2021 nog niet afgerond, waardoor de afschrijvingslasten doorschuiven, dit geeft een voordeel voor 2022 van € 30.000,-.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken (€ 43.000,- nadelig)

De bijramingen betreffen de Nationaal Programma Onderwijs (NPO) gelden en middelen voor leerlingenvervoer voor Oekraïense kinderen. Voor beide posten heeft de gemeente Zeewolde rijksbijdragen ontvangen, de NPO gelden worden via SISA verantwoord. Voor de kosten leerlingenvervoer is er een rijksbijdrage in de Septembercirculaire 2022 opgenomen. Hiermee verlopen deze mutaties budgettair neutraal.

Meerjarig

Er zijn geen afwijkingen van betekenis.

Programma 5 Cultureel, sportief en recreatief Zeewolde

Dit programma heeft per saldo een nadeel van € 289.000,-.

Programma 5 - Cultureel, sportief en recreatief	2022
Saldo begroting 2022-2025 na wijzigingen	4.564
Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	4.853
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	289

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

Programma 5 - Cultureel, sportief en recreatief	2022
Saldo begroting 2022 na wijzigingen	4.564
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	
5.1 - Sportbeleid en activering	-
5.2 - Sportaccommodaties	293
5.3 - Cultuurpresentatie, -prod., -participatie	2
5.4 - Musea	-
5.5 - Cultureel erfgoed	-
5.6 - Media	-
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-6
Subtotaal	289

Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	4.853
---	--------------

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op begrotingsmutaties vanaf € 25.000,- voor-/nadelig.

5.2 Sportaccommodaties (€ 293.000,- nadelig)

De uitgaven voor de subsidieregeling 'De Horst Toekomstbestendig Sportpark' zijn uitbetaald in 2022. Dit betekent een onttrekking uit de gevormde bestemmingsreserve ad € 240.000,-. Door de relatie met deze bestemmingsreserve heeft dit, via taakveld 0.10 'Mutaties reserves', per saldo een budgettair neutraal effect.

Daarnaast is er voor de exploitatie van de binnensportaccommodaties (het Baken/sporthallen) per saldo een aanpassing in de begroting van € 50.000,- nadelig doorgevoerd (onder andere lagere huurinkomsten als gevolg van de nieuwbouw van het pand).

Meerjarig

Er zijn geen afwijkingen van betekenis.

Programma 6 Zeewolde zorgzaam en solidair

Dit programma heeft per saldo een nadeel van € 3.926.000,-.

Programma 6 - Zeewolde zorgzaam en solidair	2022
Saldo begroting 2022-2025 na wijzigingen	17.339
Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	21.265
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	3.926

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

Programma 6 - Zeewolde zorgzaam en solidair	2022
Saldo begroting 2022 na wijzigingen	17.339
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	586
6.2 - Wijkteams	-
6.3 - Inkomensregelingen	1.963
6.4 - Begeleide participatie	-
6.5 - Arbeidsparticipatie	95
6.6 - Maatwerkvoorziening (WMO)	200
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	-
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	927
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	155
Subtotaal	3.926

Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	21.265
---	---------------

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op begrotingsmutaties vanaf € 25.000,- voor-/nadelig.

Vooraf

In 2022 heeft Zeewolde in het kader van de landelijke Arbitragecommissie € 1.458.000,- aan Rijkscompensatie ontvangen. Dat bedrag is in 2022 aan de Algemene uitkering toegevoegd. Dit positieve effect is niet in deze 3^e kwartaalrapportage 2022 opgenomen, maar is al eerder ten gunste van de begroting 2022 gekomen. Door die 2 ontwikkelingen aan elkaar te relateren ontstaat een scherper beeld van de financiële ontwikkeling in 2022.

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (€ 586.000,- nadelig)

Het nadelig resultaat wordt veroorzaakt door een bijraming van € 26.000,- voor de uitvoering van de wet inburgering. Dekking hiervoor komt vanuit de Septembercirculaire 2022. Daarnaast heeft er een bijraming van € 500.000,- voor subsidies plaatsgevonden voor klantondersteuning e.d. De begrotingspost is structureel afgeraamd bij de 3^e kwartaalrapportage 2021 (door Corona waren toen diverse subsidies niet of voor een lager bedrag beschikt), waardoor nu een nadelig effect ontstaat. De bijstelling is reeds opgenomen in de begroting 2023-2026 aangezien de aframing niet houdbaar

was. Voor 2022 wordt het budget in deze 3^e kwartaalrapportage incidenteel bijgeraamd. Als laatste is er voor mantelzorgbeleid vanuit de stelpost Algemene uitkering (taakveld 0.8) een bedrag van € 50.000,- bijgeraamd. Het betreft middelen die vanuit de jaarrekening 2021 overgeheveld zijn naar 2022 (besluitvorming juni 2022).

6.3 Inkomensregelingen (€ 1.963.000,- nadelig)

Energietoeslag

De maatregel van de tegemoetkoming in de energielasten resulteert op dit taakveld in een nadeel van € 980.000,-. Hiervoor wordt de gemeente Zeewolde gecompenseerd door het rijk en deze mutatie verloopt daardoor budgettair neutraal. De compensatie is toegekend bij de Meicirculaire 2022 (€ 527.000,-) en de Septembercirculaire 2022 (€ 399.000,- en € 54.000,-).

Het bedrag uit de Meicirculaire 2022 was tijdelijk apart gezet op een stelpost (taakveld 0.8) en wordt nu ingezet. De ontvangen rijksbijdrage voor de tegemoetkoming in de energielasten is hiermee volledig beschikbaar voor de betreffende doelgroep.

Rijksuitkering BUIG

Er heeft een actualisatie van de BUIG uitkering vanuit het Rijk plaatsgevonden (€ 983.000,- nadeel). Het nadelige begrotingseffect 2022 wordt veroorzaakt door een lager aantal verwachte uitkeringsgerechtigden. In de Programmabegroting 2023-2026 is dit lagere aantal uitkeringsgerechtigden reeds structureel verwerkt. Op deze post heeft Zeewolde beperkt invloed door de afhankelijkheid van het Rijk.

6.5 Arbeidsparticipatie instrumenten gericht op toeleiding naar werk (€ 95.000,- nadelig)

Er heeft een bijraming van participatiemiddelen vanuit de stelpost Algemene uitkering (taakveld 0.8) plaatsgevonden. Uit de diverse ontvangen circulaire (jaren 2021 en 2022) waren nog middelen beschikbaar. Deze zijn nu bijgeraamd. Door de koppeling met de beschikbare middelen op taakveld 0.8 heeft deze mutatie een budgettair neutraal effect.

6.6 Maatwerkvoorziening (WMO) (€ 200.000,- nadelig)

Bijraming van het budget voor WMO voorzieningen. Op basis van de actuele prognoses van Meerinzicht wordt een afname in het aantal verstrekkingen verwacht, maar door de hogere tarieven is een bijraming noodzakelijk.

6.72 Maatwerkdienstverlening 18- (€ 927.000,- nadelig)

Bijraming van de diverse budgetten voor jeugdhulp. Op basis van de actuele prognoses van Meerinzicht wordt een afname in het aantal toewijzingen verwacht, maar de trajecten die worden toegewezen hebben wel een langere doorlooptijd en zijn voornamelijk in de duurdere zorgsegmenten terug te vinden. In de cijfers zijn ook de eerste effecten van de instroom door de uitwerking van het woonplaatsbeginsel opgenomen. Het bovenstaande heeft geleid tot een bijstelling van de beschikbare budgetten (totaal nadelig effect € 640.000,-).

Naast de prognoses vanuit MIZ wordt er ook rekening gehouden met een stijging in de uitgaven op de residentiële jeugdhulp (nadelig effect € 287.000,-) die ondergebracht is bij de Aankoopcentrale in de regio Flevoland.

6.82 Geëscaleerde zorg 18- (€ 155.000,- nadelig)

Bijraming van het budget voor Jeugdbescherming/Jeugdreclassering. Op basis van de actuele prognoses van Meerinzicht zijn er meer toewijzingen geweest vanuit justitiële uitspraken.

Meerjarig

Er zijn geen afwijkingen van betekenis. De budgetten voor jeugd zijn bij de Programmabegroting 2023-2026 al reëel geraamd.

Programma 7 Duurzaam en gezond Zeewolde

Dit programma heeft per saldo een nadeel van € 71.000,-.

Programma 7 - Duurzaam en gezond Zeewolde	2022
Saldo begroting 2022-2025 na wijzigingen	1.817
Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	1.888
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	71

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

Programma 7 - Duurzaam en gezond Zeewolde	2022
Saldo begroting 2022 na wijzigingen	1.817
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	
7.1 - Volksgezondheid	-
7.2 - Riolering	-61
7.3 - Afval	87
7.4 - Milieubeheer	43
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	2
Subtotaal	71

Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	1.888
---	--------------

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op begrotingsmutaties vanaf € 25.000,- voor-/nadelig.

7.2 Riolering (€ 61.000,- voordelig)

Vanwege de groei van het dorp is er in het totaal € 61.000,- meer aan rioolheffing ontvangen dan begroot.

7.3 Afval (€ 87.000,- nadelig)

Uit de eindafrekening van HVC vanuit 2021 blijkt dat de werkelijke kosten hoger uitgevallen zijn dan dat wat er aan voorschotten betaald is (€ 75.000,-). Dit bedrag is incidenteel bijgeraamd op het afvalbudget.

7.4 Milieubeheer (€ 43.000,- nadelig)

Het nadelige saldo op dit taakveld wordt met name veroorzaakt door de raming van kosten m.b.t. de uitvoering van het klimaatakkoord (€ 195.000,-). Dit is gerelateerd aan de Rijksbijdrage die hiervoor ontvangen is. In een eerdere begrotingswijziging is deze bijdrage als extra opbrengst geraamd onder taakveld 0.7 *Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds*. Tevens is er een stelpost voor de kosten opgenomen onder taakveld 0.8 *Overige baten en lasten*. In deze kwartaalrapportage wordt, naast de bijraming van kosten op dit taakveld, de stelpost op taakveld 0.8 afgeraamd waardoor dit per saldo een budgettair neutraal effect heeft.

Verder vallen de projecten Energie Uitvoeringsprogramma 2019-2022 en Actieplan Het goede voorbeeld geven onder dit taakveld. Voor de uitvoering van beide projecten is een bestemmingsreserve ingesteld. Op basis van de huidige verwachting zullen er in 2022 minder kosten (€ 98.000,-) worden gemaakt binnen het Energie Uitvoeringsprogramma 2019-2022. Voor Actieplan Het goede voorbeeld is een niet geraamde provinciale subsidie ontvangen van € 12.000,-. Door de relatie met deze bestemmingsreserve heeft dit, via taakveld 0.10 'Mutaties reserves', per saldo een budgettair neutraal effect. Tot slot zijn er incidentele opbrengsten ad € 12.000,- ontvangen die zorgen voor een voordelig budgettair effect.

Meerjarig

Er zijn geen afwijkingen van betekenis.

Programma 8 Ruimte en wonen in Zeewolde

Dit programma heeft per saldo een voordeel van € 370.000,-.

Programma 8 - Ruimte en wonen in Zeewolde	2022
Saldo begroting 2022-2025 na wijzigingen	-531
Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	-161
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	370

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

Programma 8 - Ruimte en wonen in Zeewolde	2022
Saldo begroting 2022 na wijzigingen	-531
Effecten derde kwartaalrapportage 2022	
8.1 - Ruimtelijke ordening	-140
8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-
8.3 - Wonen en bouwen	510
Subtotaal	370

Saldo na derde kwartaalrapportage 2022	-161
---	-------------

(Bedragen x € 1.000,-)

-/- = voordeel

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op begrotingsmutaties vanaf € 25.000,- voor-/nadelig.

8.1 Ruimtelijke ordening (€ 140.000,- voordelig)

Vanuit de voorfinanciering voor Oosterwold is er een deel terugbetaald aan de gemeente Zeewolde. Deze ontvangsten (€ 90.000,-) zijn bijgeraamd. Daarnaast is de raming van de legesinkomsten voor het vaststellen van structuurplan en structuurvisies bijgeraamd (€ 50.000,-) vanwege de vele aanvragen die gedaan worden bij de gemeente.

8.3 Wonen en bouwen (€ 510.000,- nadelig)

De reguliere bouwleges lijken een stuk lager uit te vallen dan de afgelopen jaren. De raming wordt met € 510.000,- verlaagd, waardoor er nog een verwachte raming van € 1.000.000,- resulteert. Dit bedrag is ook opgenomen in de begroting 2023 e.v. Door de relatie met deze bestemmingsreserve heeft dit, via taakveld 0.10 'Mutaties reserves', per saldo een budgettair neutraal effect.

Meerjarig

Er zijn geen afwijkingen van betekenis.