



2^e Programmarapportage **2021**

“Bouwen aan een duurzaam Maasgouw”

Maasgouw, 8 november 2021; versie raad

Inhoudsopgave

1. Samenvatting.....	3
2. Programma's.....	4
2.1 TOTAALOVERZICHT FINANCIËLE BIJSTELLINGEN 2 ^E PRORAP 2021	4
2.2 DUURZAME ONTWIKKELING	5
2.3 SOCIALE KRACHT EN COHESIE	6
2.4 WOON- EN LEEFKLIJMAAT	12
2.5 ECONOMIE, ARBEID EN INKOMEN	17
2.6 GEMEENTEBESTUUR EN ORGANISATIE	24
2.7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN.....	28
2.8 OVERHEAD	31
3. Paragrafen	33
3.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	33
3.2 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	35
3.3 FINANCIERING	37
3.4 GRONDBELEID	38
4. Overzicht bij te stellen kredieten.....	39

1. Samenvatting

Aanbieding

Hierbij bieden wij u de 2^e Programmarapportage (Prorap) over 2021 aan. In deze afwijkingenrapportage vindt u de voortgang per programma, afgezet tegen de planning van hetgeen we willen bereiken in de programmabegroting 2021 en/of wijzigingen die in de 1^e Programma rapportage 2021 aan de orde zijn geweest. Bij de 2^e Prorap behoren de volgende bijlagen:

1. voortgangsrapportage Projecten najaar 2021,
2. voortgangsrapportage Actieprogramma Global Goals najaar 2021,
3. de begrotingsbijstelling die voortvloeit uit deze 2^e Programmarapportage 2021.

De peildatum voor de 2^e Prorap is 1 oktober 2021. 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 2021 en de 1^e Programmarapportage 2021. 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 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2024 van:

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Post onvoorzien structureel per 05 oktober 2021	-600	-427.200	-141.300	-363.000
Mutaties 2e Programmarapportage 2021	526.600	-98.700	-139.000	-143.700
Totaal generaal	526.000	-525.900	-280.300	-506.700

Met name de jaarschijf 2021 is in bovenstaande opzet relevant. Een actuele financiële doorkijk van de jaren 2022 en volgende jaren is opgenomen in de Programmabegroting 2022.

Met de vaststelling van de 1^e Programmarapportage 2021 op 13 juli 2021 is het saldo van de post onvoorzien gelabeld nihil.

Overzicht van majeure financiële bijstellingen in deze Prorap:

Majeure financiële bijstellingen	2021	2022	2023	2024
Wmo begeleiding, Hbh, woningaanpassingen en PGB	-240.600	-120.000	-120.000	-120.000
Wabo leges (hogere inkomsten)	400.500	100.000	0	0
Bijstelling kapitaallasten (voordeel)	158.500	0	0	0
Hogere inkomsten septembercirculaire	128.900	PM	PM	PM
Lagere algemene kosten/overhead	115.000	0	0	0

Procedure

De 2^e Programmarapportage 2021 zal in de raadsvergadering van 21 december 2021 worden behandeld. Behandeling in de commissievergadering is gepland op 7 december 2021.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders,
De burgemeester

De secretaris

S.H.M. Strous

W.R.J.H. Ploeg

2. Programma's

2.1 Totaaloverzicht financiële bijstellingen 2^e Prorap 2021

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Sociale kracht en cohesie	-357.200	-135.600	-137.600	-151.900
Woon- en leefklimaat	546.400	85.400	-21.300	-15.300
Economie, arbeid en inkomen	-151.200	-7.000	60.600	63.400
Gemeentebestuur en organisatie	123.400	-19.000	-19.000	-19.000
Algemene dekkingsmiddelen	587.300	-18.600	-17.800	-17.000
Overhead	-222.100	-3.900	-3.900	-3.900
Totaal generaal	526.600	-98.700	-139.000	-143.700

2.2 Duurzame ontwikkeling

Actieprogramma Global Goals

n.v.t.

Ter uitvoering van het door de gemeenteraad vastgestelde Strategisch Plan Duurzame Ontwikkeling is door het college van B&W in het voorjaar van 2021 het Actieprogramma Global Goals 2021 vastgesteld. Aan de raad is toegezegd dat bij de behandeling van de Prorap wordt gerapporteerd over de voortgang van de actiepunten in dit programma. Als bijlage bij deze Prorap is de "*Voortgangsrapport najaar 2021*" van het Actieprogramma Global Goals bijgevoegd.

Communicatie Global Goals

n.v.t.

Voor de communicatie Global Goals was voor 2021 een bedrag van € 30.000 gereserveerd. Mede door toedoen van Covid-19, is de opgelopen vertraging in de ontwikkeling van de Communicatie Strategie en het Communicatie Plan van Aanpak niet eerder dan eind september begonnen kunnen worden met de uitvoering van de communicatie Global Goals. De ontwikkeling van communicatiemiddelen, de aanschaf en inzet hiervan is eind september ingezet. Voor de resterende drie maanden is naar verwachting een bedrag van € 15.000 voldoende om de geplande activiteiten met communicatie te ondersteunen. Het restant van € 15.000 zal nodig zijn in 2022 voor de uit het plan van aanpak voortvloeiende activiteiten. Bij vaststelling van de jaarrekening 2021 zal een voorstel voor budgetoverheveling naar 2022 worden gedaan.

2.3 Sociale kracht en cohesie

Zorg voor elkaar

Brede aanpak dak- en thuisloosheid

n.v.t.

In augustus 2021 is het project versterken basisvoorzieningen MER gemeenten gestart. In dit project onderzoekt een kwartiermaker voor de drie MER gemeenten welke basisvoorzieningen zij zouden moeten versterken/inrichten om de ambulantisering van mensen met een psychische kwetsbaarheid beter mogelijk te maken. De kosten voor het onderzoek kunnen wij voldoen met een subsidie van de centrumgemeente Venlo. Eind december levert dit onderzoek 2 pilotvoorstellen per gemeente op. Deze pilotvoorstellen kunnen bekostigd worden met de middelen die voor 2021 zijn opgenomen in het budget brede aanpak dak- en thuisloosheid. Het is niet mogelijk het budget dit jaar al aan dit doel te besteden omdat het onderzoek nog niet afgerond is. Wij vragen dan ook bij de jaarrekening om het budget van € 49.600 over te hevelen naar het jaar 2022.

Hulp bij het huishouden

structureel nadeel € 50.000

Sinds de invoering van het abonnementstarief in 2019 zien we een stijging van de aanvragen. Ten opzichte van het aantal actieve indicaties HBH van afgelopen december, zagen we in juli jl. een stijging van 3,8%. In de toename blijft de vergrijzing een rol spelen en het feit dat ouderen steeds langer thuis moeten blijven wonen. Steeds meer mensen zien zich genooddaakt om een beroep te doen op hulp bij het huishouden. Omdat de eigen bijdrage ook voor mensen met een hoger inkomen zo laag is (€ 19 per maand), doet men liever een beroep op de Wmo dan het zelf te regelen en betalen. Het is afwachten als het nieuwe kabinet er komt, wat er gebeurt met het abonnementstarief. Naast deze landelijke ontwikkelingen, is de kostprijs van het product HBH sinds dit jaar omhoog gegaan vanwege de nieuwe contractering. Ook dit heeft financiële consequenties gehad.

Woningaanpassingen

structureel nadeel € 70.000

Het budget voor woningaanpassingen blijkt al langere tijd te krap geraamd. Hoewel van te voren het aantal (dure) woningaanpassingen nooit te voorspellen is blijkt dat het toekomstig budget ruimer geraamd moet worden. Hier zal nu structureel rekening mee gehouden worden.

De vergrijzing speelt hierbij ook een rol en dat mensen zelfstandig moeten blijven wonen. Mensen met zwaardere beperkingen die voorheen makkelijker in een zorgcentrum terecht kwamen, blijven nu thuis wonen en hebben dan vaker aanpassingen in huis nodig. Over het algemeen verhuizen ouderen ook niet snel. Dit heeft te maken met dat ze graag passend aanbod willen in hun vertrouwde buurt. Landelijk is er een taskforce die zich op het vraagstuk richt, hoe ouderen in beweging te krijgen tot verhuizen. Er zijn in het land al diverse pilots en experimenten hiervoor.

En ook het abonnementstarief speelt een rol bij de kosten voor woningaanpassingen. Daar waar soms mensen nog kozen om een aanpassing zelf te doen als ze een hogere eigen bijdrage moesten betalen, hoeven ze nu maar € 19 euro per maand te betalen.

Overigens is het niet zo dat dure woningaanpassingen altijd voor ouderen zijn. Dit gaat ook vaker om jongere mensen die aanpassingen nodig hebben vanwege bv. een ernstige ziekte of ongeval.

Het huidige budget van € 80.000 is niet toereikend. Dit was eind augustus reeds volledig besteed met een tekort van € 7.000. In juli 2021 is tevens een toekenning van € 28.000 gedaan. Daarnaast is de verwachting dat er nog € 35.000 aan woningaanpassingen zal worden uitgegeven in de periode na augustus.

Wmo begeleiding

incidenteel nadeel € 80.000

Er is in 2021 een stijging in de aantallen Begeleiding te zien ten opzichte van vorig jaar. Bij Begeleiding Groep (BGG) was vorig jaar vanwege de lockdown tijdelijk minder inzet. Dit jaar ging de BGG wel zo veel als mogelijk door. Daarnaast stijgen de aantallen Begeleiding Individueel. Dat is een bekend beeld van de afgelopen jaren. De meeste begeleiding wordt verstrekt aan mensen met de grondslag Psychiatrisch. Er is geen afname te verwachten zolang er geen andere voorliggende passende voorzieningen zijn.

Vorig jaar is een deel van het budget van Begeleiding overgeheveld naar Hulp Bij Huishouden (HBH) omdat door de lockdown Begeleiding Groep minder ingezet werd, terwijl de vraag naar HBH steeg. Met die kosten moet nu wel weer rekening worden gehouden.

Ook is het gemiddeld toegewezen bedrag per cliënt in 2021 hoger omdat zij gemiddeld iets meer tijd geïndiceerd krijgen. Ook dit kan een effect van de coronacrisis zijn, waardoor de hulpvraag van nieuwe klanten zwaarder wordt. Het is goed om dit te blijven monitoren en of dit tijdelijk is of toch structureel.

PGB Wmo

incidenteel nadeel € 40.600

Uit de rapportage van de SVB, gebaseerd op de bestedingen tot en met 24 september 2021, blijkt een prognose bestedingen persoonlijke budgetten 2021 WMO ad. € 318.000. De voorschotten worden maandelijks doorbelast op basis van een uitnuttingspercentage van 95% van de bekende budgetten. In het laatste kwartaal wordt het uitnuttingspercentage per gemeente aangepast zodat de voorschotten zo goed mogelijk aansluiten bij de prognose en de eindafrekening 2021. In de begroting is een bedrag geraamd ad € 277.400. Op basis van de bijgestelde prognose 2021 SVB dient een bedrag van € 40.600 bijgeraamd te worden. De oorzaak van deze stijging zit voornamelijk in de PGB Begeleiding.

Omnibuzz

incidenteel voordeel € 53.600

De raad is bij de behandeling van de zienswijze jaarstukken 2020, begrotingswijziging 2021 en meerjarenbegroting 2023 tot en met 2025 reeds geïnformeerd over de bijstelling van de begroting 2021 van Omnibuzz. Deze begroting 2021 van Omnibuzz is op basis van nieuwe inzichten en ontwikkelingen bijgesteld. Dit leidt voor Maasgouw tot een verlaging van de vervoerskosten van € 60.200 en een verlaging van de vervoersopbrengsten van € 6.600; per saldo een incidenteel voordeel van € 53.600.

Jeugd, gezin en onderwijs

Jeugdzorg

n.v.t.

Gedurende 2021 bleek dat de verwachte uitstroom op JeugdzorgPlus en het Landelijk TransitieArrangement maar gedeeltelijk heeft plaatsgevonden, of vervangen werd door nieuwe instroom. Vooralsnog lijkt het er desondanks op dat het huidige budget kostendekkend zal zijn, met ruimte. Deze ruimte is mede ontstaan door uitstroom binnen andere onderdelen van Jeugd die tot op heden niet vervangen is door nieuwe instroom. Kijkende naar de regionale en landelijke tendens is een verzwaring van zorg zichtbaar, waardoor het aannemelijk is dat er voor het einde van het jaar nog instroom zal zijn. In afwachting daarvan zal nu geen bijstelling plaatsvinden.

Voor- en Vroegschoolse Educatie

budgettair neutraal

Bij de vaststelling van de nieuwe deelverordening Peuterprogramma in 2020 werd bij de raming van de subsidiekosten uitgegaan van ongeveer 25 VVE geïndiceerde kinderen (2-4 jaar). Deze kinderen ontvingen voorheen 10 uur VVE-educatie hetgeen vanaf 2021 is verhoogd naar 16 uur (landelijk ingevoerd). Dit aantal VVE-geïndiceerde kinderen is in 2021 sterk gestegen tot ongeveer 40 VVE-geïndiceerde kinderen waardoor de geraamde kosten voor 2021 stijgen tot € 300.000. Een verwacht tekort van ongeveer € 70.000. Dit tekort kan worden afgedekt uit een extra uitkering Nationaal Plan Onderwijs welke in december 2021 tot uitkering komt. Het betreft een (eenmalig) bedrag van totaal € 180.000 (2021: € 90.000 en 2022: € 90.000). Een eventueel onbesteed bedrag voor VVE kan worden toegevoegd aan de reserve bij de opmaak van de jaarrekening. Na het jaar 2022 zal er een afrekening met het Rijk plaatsvinden over de besteding van de ontvangen VVE middelen over de periode 2019-2022. Er wordt momenteel verder onderzoek verricht naar de oorzaak van de sterke stijging van VVE-kinderen in 2021.

Voorziening groot onderhoud schoolgebouwen

n.v.t.

Vanuit het huidige beheerplan gebouwen 2017-2020 resteerde een bedrag van € 83.800 in de voorziening 'Groot onderhoud schoolgebouwen'. Het bedrag viel vrij ten gunste van de exploitatie 2020. Via de saldobestemming jaarrekening 2020 werd het bedrag overgeheveld naar 2021 t.b.v. de opstelling van een integraal huisvestingsplan onderwijs (IHP) en een eventuele bijdrage voor de cofinanciering van aanvragen specifieke uitkering ventilatie in scholen (Suvis). De kosten van het opstellen van het IHP bedragen € 36.167 zodat een bedrag resteert van € 47.633. Omdat er geen cofinanciering volgt mbt tot aanvragen Suvis, wordt voorgesteld om het resterende bedrag te reserveren voor nadere noodzakelijke (gebouwelijke) onderzoeken die voortvloeien uit het opgestelde en in 2022 vast te stellen IHP.

Sport, activiteiten en accommodaties

Vergroten sportdeelname

budgettair neutraal

Door de rijksoverheid zijn extra middelen beschikbaar gesteld om de gezonde leefstijl te bevorderen (€ 45.100) en een extra impuls om meer te gaan bewegen ná corona (€ 20.000) naast de al eerder toegekende € 20.000. De bedragen uit deze subsidieregelingen worden toegevoegd aan de bestaande middelen voor de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord. Deze middelen zijn eenmalig en incidenteel. Door een aantal beweegaanbieders zijn binnen deze regeling extra activiteiten opgezet in 2021 om bijzondere doelgroepen te gaan benaderen. Hiervoor is de samenwerking gezocht met de MER-SD en andere partners die uitkeringsgerechtigden, ouderen en mensen met een beperking in beeld hebben en activeren om mee te doen aan de activiteiten. De extra ontvangen middelen worden dan ook weer in zijn geheel besteed.

Subsidie sportverenigingen

incidenteel voordeel € 35.900

Er kan een bedrag van € 35.900 eenmalig worden afgeraamd. Deze middelen blijven over omdat de verenigingen steeds minder jeugdleden krijgen. Vanaf 2022 is dit budget besteed voor de aanpassingen uit de nieuwe Algemene Subsidie Verordening (ASV) en deelverordeningen.

Cultuur, activiteiten en accommodaties

Onderhoudscontract LED-verlichting

incidenteel nadeel € 19.000

In 2020 en 2021 zijn bij de voetbalcomplexen VV Hebes te Beegden en MBC'13 te Maasbracht én bij de tenniscomplexen TVSO te Stevensweert, TV Wessem, TV Ohé en Laak en TC Beegden de sportverlichting vervangen voor LED-armaturen. Een optioneel onderdeel van de aanbesteding is een onderhoudscontract voor de LED-sportverlichting voor de periode 2021-2030 (10 jaar). De totale kosten voor het onderhoudscontract bedragen € 19.000 excl. btw. De kosten van het onderhoudscontract worden in zijn geheel in een keer voldaan en komen ten laste van de exploitatie. Btw kosten worden gecompenseerd via de SPUK sport regeling.

Processen en projecten die doorlopen in 2021	
Proces/Project	Status/ fase in oktober 2021
Verenigingsaccommodatie Wessem (nieuwbouw)	Voorbereiding Q4 2021 en verder, uitvoering Q3 2022 en verder.

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten najaar 2021.

Programma Sociale kracht en cohesie

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Bijstelling HbH	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Bijstelling woningaanpassingen	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Bijstelling WMO begeleiding	-80.000	0	0	0
Bijstelling PGB WMO Awbz	-40.600	0	0	0
Omnibuzz vervoer begr.wijz. 2021-1	53.600	0	0	0
Bijstelling subsidie sportverenigingen	35.900			
Verschillen < 25.000				
Onderhoudscontract LED-verlichting div. sportaccommodaties	-19.000	0	0	
Ambulant / Expertteam actualisatie	-3.100	14.300	14.300	0
Vergoeding Gymnastiek / De Maaskei vervallen	11.000	11.000	11.000	11.000
Aanpassing exploitatie BS De Triangel	20.900	0	0	0
Buurtspportcoaches / bijdrage JOGG (Stg. Jongeren Op Gezond Gewicht)	12.000	3.700	3.700	3.700
Welzijn ouderen /bijstellen subsidie	10.600	0	0	0
Bijstelling huisverboden	-12.000	0	0	0
Bijdrage exploitatie Menswel indexering 2021	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600
Zwembad Wisheim / exploitatie 2021	-15.000	0	0	0
Overig	-16.200	-27.000	-29.000	-29.000
Budgettair neutraal				
Subsidie VVE / bijramen vanuit Nationaal Plan Onderwijs	0	0	0	0
Rijksmiddelen leefstijlinterventies en impuls voor bewegen	0	0	0	0
Maatregelen corona / diverse gemeenschapsaccommodaties compensatie corona jan tm mei 2021 (Is adm. Zie programma Gemeentebestuur en organisatie)	-91.100	0	0	0
AU Meicirculaire 2021 / Voogdij 18+ (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-26.300	0	0	0
AU Septembercirculaire 2021 / Heroriëntatie zelfstandigen 2021 (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-9.400	0	0	0
AU Septembercirculaire 2021 / Oplossen wachttijden jeugdzorg uitgaven WMO (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-53.400	0	0	0
Onderwijs huisvesting (Is adm. Zie programma Overhead)	2.500	0	0	
Totaal generaal	-357.200	-135.600	-137.600	-151.900

2.4 Woon- en leefklimaat

Wonen en migratie

Processen en projecten die doorlopen in 2021	
Proces/Project	Status/ fase in oktober 2021
Bosserhofsveld Maasbracht (woningbouw)	In uitvoering, naar verwachting gereed te melden in Q2 2022
Europelein Maasbracht (woningbouw)	In uitvoering
Sint Anna-terrein Heel (woningbouw)	In uitvoering
Linne Zuid-Oost / Linnerpark (woningbouw)	In uitvoering
Vml. schoollocatie Ohé en Laak (woningbouw)	In uitvoering
Op de Konie Stevensweert (woningbouw)	In uitvoering
Krijtenberg Beegden (woningbouw)	In uitvoering
Parrenhof Thorn (woningbouw)	In uitvoering

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten najaar 2021.

Ontwikkeling fysieke leefomgeving

Waboleges	incidenteel voordeel 2021 € 400.500 incidenteel voordeel 2022 € 100.000
------------------	--

De legesinkomsten over het jaar 2021 zullen voor Maasgouw sterk boven de raming van € 349.500 uitkomen. De prognose voor heel 2021 op basis van de situatie medio september bedraagt een totaal aan bouwleges van € 750.000. Deze hogere legesinkomsten hebben direct verband met de hogere aantallen ontvangen aanvragen omgevingsvergunningen. In de kwartaalrapportage van de MER-Omgevingsdienst was al te zien dat er bij Q2 sprake was van 16% méér aanvragen dan geraamd. Deze hoge aantallen omgevingsvergunningen resulteren in veel hogere legesinkomsten en hebben met name te maken met grote projecten zoals Maasresidence en Linnerpark. Ook voor 2022 verwachten wij meer bouwleges te innen dan geraamd. Echter door de invoering van de nieuwe omgevingswet per 1 juli 2022 hebben wij nog onvoldoende zicht op het precieze verloop van de bouwleges. Vooralsnog ramen wij een extra bedrag bij van € 100.000 voor 2022.

Tegenover de hogere waboleges in de gemeentelijke exploitatie staan ook (deels) hogere kosten van SC MER Omgevingsdienst voor inzet van extra capaciteit. De meerkosten zijn opgenomen in begrotingswijziging 2021-3 van SC MER OD die via een separaat voorstel voor zienswijze aan de raad wordt aangeboden in december 2021 en leiden tot bijstelling van de Maasgouwse bijdrage aan SC MER. Deze meerkosten zijn nog niet financieel vertaald in deze 2e Prorap in afwachting van het zienswijzetractaat.

Hoogwaterveiligheid**n.v.t.**

In de programmabegroting 2021 is € 1 miljoen gereserveerd voor de gebiedsontwikkeling Thorn-Wessem in relatie tot de dijkverbetering en de beekverlegging in dit gebied. Met de verschillende overheidspartijen wordt nog volop bekeken op welke manier de verschillende middelen van andere overheden al dan niet ingezet kunnen worden. Afhankelijk van de uitkomsten van dit proces kan concreter gestuurd worden op de daadwerkelijke invulling van de gebiedsontwikkeling. Dit betekent dat het gereserveerde budget behouden dient te blijven.

Omgevingswet**n.v.t.**

Voor de invoering van de Omgevingswet zijn in de afgelopen jaren een aantal budgetten beschikbaar gesteld. Vanwege het uitstel van de invoering van deze wet naar 1 juli 2022 blijft het noodzakelijk het resterende budget in stand te houden. In de jaarrekening 2021 zal dan ook verzocht worden het resterende bedrag over te hevelen naar 2022.

Opstellen kerkenvisie**n.v.t.**

Er zijn in 2020 drie offertes ontvangen van adviesbureaus. Het traject is opgeschort en wordt in het 4e kwartaal 2021 weer herstart. De middelen in de begroting (€ 25.000, ontvangen als doelsubsidie) dienen in 2022 beschikbaar te zijn en dus overgeheveld te worden.

Verkopen gemeentelijke eigendommen**budgettair neutraal**

Er zijn ook dit jaar weer gemeentelijke eigendommen verkocht. Met name kleinere stukken grond alsook het voormalige gemeentehuis te Heel. Bij deze verkopen zijn ook aanvullende inkoopkosten gemaakt maar per saldo is er een voordeel van € 1.016.400. Van dit voordeel dient echter nog de restant boekwaarde van het voormalige gemeentehuis ad € 278.500 (afboeking op de balans) in mindering te worden gebracht. Per saldo is er dan een voordeel op alle verkopen van € 737.900. Dit voordeel wordt normaal gesproken in de reserve ontwikkelingsbedrijf gestort. Echter het beschikbare saldo in deze reserve is voldoende om de verwachte risico's af te dekken. Hierdoor wordt dit voordeel in de algemene reserve gestort. Voor de exploitatiebijstelling verloopt dit budgettair neutraal.

Processen en projecten die doorlopen in 2021	
Proces/Project	Status/ fase in oktober 2021
Chateau Heel (ontwikkeling)	Plandeel Kasteelhof: In uitvoering Plandeel Kloosterhof en Parkhof: In voorbereiding
Oud-gemeentehuis Heel (herbestemming)	Gereed
Gebiedsontwikkeling Linne (incl. herontwikkeling locatie supermarkt)	In voorbereiding
Gebiedsontwikkeling Wessem	In voorbereiding
Centrum Maasbracht (aanpak parkeerproblematiek)	In uitvoering
Hoogwaterbescherming Wessem-Thorn	Heel: In uitvoering Thorn-Wessem: In voorbereiding

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten najaar 2021.

Beheer openbare ruimte

Onderhoud bomen

incidenteel nadeel € 30.000

Door de droogte van de afgelopen jaren zijn er een groot aantal bomen dood gegaan en is er zwaar dood hout in bomen ontstaan. Daarnaast hebben we diverse calamiteiten door harde wind gehad. De kosten van inboet rooiwerk en herplant bedragen € 30.000.

Aanbesteding leaseauto's werkbedrijf

incidenteel nadeel € 13.000

De lopende leasecontracten moeten opnieuw aanbesteed worden. De kosten voor het maken van een bestek en het begeleiden van deze aanbesteding bedragen € 13.000.

Openbare verlichting

n.v.t.

Het uitvoeringsprogramma Vervangen armaturen "2021", volgens het beleidsplan, verloopt vertraging op als gevolg van stagnatie van de levering van materialen. De schaarste in de levering van de chips, toegepast in de elektronica van de armaturen, is wereldwijd groot. Daarnaast is de productie van behuizingen van een van onze leveranciers achterop geraakt door de stremming van het Suezkanaal in maart. Onder voorbehoud geven de leveranciers aan de materialen einde dit jaar uit te kunnen leveren zodat de achterstanden begin 2022 ingelopen kunnen worden. Bij de jaarrekening 2021 zal budget- en kredietoverheveling aan de orde zijn. Op dit moment is nog niet bekend welke bedragen uiteindelijk overgeheveld zullen worden.

Toerekening BTW riolering

incidenteel nadeel € 70.000

Door lagere exploitatielasten riolering en hogere opbrengsten rioolheffing verwachten we in 2021 € 380.000 minder ten laste van de voorziening Riolering te brengen. Hiervan betreft € 70.000 een lagere doorrekening van BTW kosten, welk bedrag ten laste van de exploitatie komt. In het GRP 2022-2026 is reeds rekening gehouden met de lagere uitname van de voorziening in 2021.

Klimaat, energie en afvalverwerking

Actieplan Energie

n.v.t.

Het huidige actieplan Energie heeft een looptijd t/m 2021. Omdat dit actieplan eind dit jaar afloopt zijn wij bezig met de evaluatie en het opstellen van een nieuw Actieplan Energie 2022 – 2023. Duidelijk is dat door een aantal factoren; corona, beperkte personele capaciteit en de beperking op het elektriciteitsnetwerk, een aantal acties (nog) niet zijn uitgevoerd. In het actieplan zal worden opgenomen welke middelen er nodig zijn voor uitvoering en welke personele capaciteit de uitvoering vraagt. We vragen de raad om de beschikbare middelen (reserves) ook in 2022 als dekking hiervoor beschikbaar te houden. We verwachten dat er daarnaast aanvullende middelen en/ of extra capaciteit nodig zijn. Bij de besluitvorming over het actieplan zal dat nader worden uitgewerkt worden.

Transitievisie Warmte

n.v.t.

In december 2021 zal de raad de transitievisie warmte vaststellen. De weg om in 2030 20% minder aardgas te verbruiken en de plannen die daarvoor nodig zijn volgen in het uitvoeringsplan. De middelen die de overheid beschikbaar heeft gesteld in (december 2019) voor het opstellen van de transitievisie warmte zijn in 2020 en in 2021 deels gebruikt. Het restant van de middelen wordt ingezet om begin 2022 een uitvoeringsplan te maken. In de jaarrekening zullen we de raad vragen om restant budgetten / claim reserves over te hevelen naar 2022. We verwachten dat er daarnaast aanvullende middelen en/ of extra capaciteit nodig zijn voor de uitvoering. Bij de besluitvorming over het uitvoeringsprogramma zal dat nader worden uitgewerkt.

Verduurzamen gemeentelijk vastgoed

budgettair neutraal

Het werkbudget (€ 50.000) verduurzamen gemeentelijk vastgoed kan worden afgeraamd met € 25.000. Dit verloopt budgettair neutraal omdat voor eenzelfde bedrag de dekking uit de Algemene reserve (budgetoverheveling 2020) vervalt. Van alle gemeentelijke gebouwen is een energiescan gemaakt en zijn kleine maatregelen meegenomen. Alle gemeentelijke gebouwen zijn voorzien van een energielabel. In het meerjarig onderhoud worden de noodzakelijke duurzaamheidsmaatregelen meegenomen.

Programma Woon- en leefklimaat

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Wabo leges	400.500	100.000	0	0
Parken, plantsoenen en groen / onderhoud bomen	-30.000	0	0	0
Riolering / verrekening voorziening Riolering / lagere toerekening btw 2021	-70.000	0	0	0
Verschillen < 25.000				
Werkbedrijf / aanbesteding leasekosten auto's	-13.000	0	0	0
Werkbedrijf / detacheringen Westrom	10.000	0	0	0
Leges principe verzoeken RO vergunningen	11.300	1.300	1.300	1.300
Overig	-10.200	-15.900	-22.600	-16.600
Budgettair neutraal				
Verkoop pand Raadhuisplein 1 Heel (Is budgettair neutraal. Zie pr. Overhead)	278.600	0	0	0
Verkoop pand Raadhuisplein 1 Heel (storting in reserve / dekking uitgaven verkoop)	0	0	0	0
Werkbudget verduurzamen gemeentelijk vastgoed (lagere uitname reserve)	0	0	0	0
Reserve inzet voor Herstructurering hoogwaterplan Thorn (BR Claim blijft)	0	0	0	0
Vitaliteit en aantrekkingskracht Maasgouwse dorpen (BR Claims vrijval)	0	0	0	0
Maatregelen woningstimulering / Transformatie woningmarkt (BR Claims vrijval)	0	0	0	0
Strategie werklocaties (BR Claims vrijval)	0	0	0	0
Vrijval voorziening grex Ohé en Laak (storting in reserve ontw.bedrijf)	0	0	0	0
Vorming voorziening nadelig resultaat Op de Konie (dekking reserve Ontwikkeling)	0	0	0	0
Maatregelen corona / Wijteam groenvoorziening (Is adm. Zie programma Gemeentebestuur en organisatie)	-12.800	0	0	0
Maatregelen corona / verhuur commerciële doeleinden corona (Is adm. Zie programma Gemeentebestuur en organisatie)	-18.000	0	0	0
Totaal generaal	546.400	85.400	-21.300	-15.300

2.5 Economie, arbeid en inkomen

Vestigingsklimaat en werklocaties

Processen en projecten die doorlopen in 2021	
Proces/Project	Status/ fase in oktober 2021
Nautische Boulevard Wessem (ontwikkeling)	In uitvoering
Havengebied Maasbracht (herstructurering)	Gereed
Clauscentrale Maasbracht (ontsluiting)	In voorbereiding Q4 en verder
Terrein Edelchemie Panheel (herontwikkeling na sanering)	In voorbereiding

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten najaar 2021.

Ondernemerschap en ondernemersinitiatieven

Contactbeheer bedrijven	n.v.t.
-------------------------	--------

Er is € 15.000 begroot voor de aanschaf en inrichting van een systeem voor het beheren van alle contacten met bedrijven (CRM-systeem). In 2021 gaan we huidige werkwijzen en het gebruik van beschikbare systemen monitoren en evalueren. Op basis van de evaluatie wordt bepaald of er een nieuw systeem nodig is en aan welke eisen dat dan dient te voldoen. De middelen dienen hiervoor gereserveerd te blijven en overgeheveld te worden naar 2022.

Processen en projecten die doorlopen in 2021	
Proces/Project	Status/ fase in oktober 2021
Fun Beach Panheel (aanpak parkeerproblematiek)	Besluitvorming bestemmingsplan beoogd Q1-2022
Maasresidence Thorn (begeleiding realisatie)	In uitvoering (2020-2025)

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten najaar 2021.

Toerisme en recreatie

Belevenissen en infrastructuur voor bezoekers

n.v.t.

Kansenkaart R&T

In de 1e Programmarapportage is melding gemaakt van het gegeven dat de kansenkaart opgeleverd was. Deze kansenkaart zou inzicht moeten geven in de onbenutte kansen op het gebied van recreatie en toerisme in Maasgouw. De uitkomsten moesten de basis vormen voor het te voeren beleid voor de komende jaren. Het product dat is aangeleverd en is aangevuld met een extra bijeenkomst, gehouden met de betrokken ambtenaren. Verder is in september een sessie geweest met ondernemers, inwoners en organisaties. De opbrengst van deze sessies wordt nu verwerkt tot een eindadvies aan de gemeente, op basis waarvan beleidskeuzes voor de toekomst gemaakt kunnen worden. Het was de aanvankelijk de bedoeling dat de kansenkaart in 2020 opgeleverd zou worden. Door de noodzakelijke extra stappen in het proces en ook door corona is dat niet haalbaar gebleken en wordt dat ruim een jaar later.

Erfgoedcommunicatieplan

n.v.t.

Door erfgoedcommunicatie willen we de beleving en waardering van ons erfgoed versterken. Dit is niet alleen van belang voor bezoekers (toeristen en recreanten), maar ook voor de bewoners van Maasgouw. Het draagt namelijk bij aan de trots op de eigen woonplaats. In opdracht van de gemeente is een erfgoedcommunicatieplan opgesteld door een daarin gespecialiseerd bureau. Dit plan schetst een integrale communicatievisie met diverse handreikingen om het rijke verleden van Maasgouw optimaal te communiceren en benutten richting diverse doelgroepen. In de 1e Programmarapportage is gerapporteerd dat in 2021 gestart wordt met de gefaseerde uitvoering. Deze uitvoering heeft echter vertraging opgelopen en is van start gegaan in het vierde kwartaal van 2021.

Arbeidsparticipatie en inkomen

Schuldenbeleid

incidenteel voordeel € 25.000

Voor het gemeentelijke schuldenbeleid zijn door het rijk extra (corona)middelen verstrekt. De algemene verwachting was dat inwoners door de coronamaatregelen meer problematische schulden zouden ontwikkelen en meer mensen een beroep gingen doen op de diensten van de schuldhulpverleningsorganisaties. Echter, in de praktijk zien we een afname in het aantal aanmeldingen bij PLANgroep, de organisatie die voor ons de gemeentelijke schuldhulpverlening voor particulieren uitvoert. De daling van het aantal aanmeldingen is in lijn met het landelijke beeld en dit resulteert in een incidenteel voordeel van € 25.000.

Voor ondernemers geldt dat de verwachte stroom van bedrijven met betalingsproblemen en/of faillissementen achter is gebleven. Ook dit is conform landelijk beeld. Een mogelijke reden hiervoor is dat ondernemers gebruik hebben gemaakt van een van de steunmaatregelen (NOW, TOZO en/of TONK) en dat schuldeisers zoals de Belastingdienst hun invorderingen hebben uitgesteld en/of coulance hebben toegepast. Op 1 oktober 2021 is het landelijke steun- en herstelpakket beëindigd. De praktijk zal uitwijzen welke consequenties dit zal hebben voor bedrijven en ondernemers. We zijn als gemeente Maasgouw voorbereid op een eventuele extra toeloop van ondernemers met betalingsproblemen. Het IMK (Instituut voor het Midden- en Kleinbedrijf) voert voor ons de schuldhulpverlening aan ondernemers uit. Hierbij werken zij desgewenst nauw samen met PLANgroep.

Armoedebelief

incidenteel voordeel € 20.000

St. Leergeld Leudal- Maasgouw heeft in 2020 en mogelijk ook in 2021 minder verstrekkingen gedaan dan in de voorgaande jaren door de coronamaatregelen. Dit geldt ook voor de andere organisaties zoals het Jeugdfonds Sport, Jeugdfonds Cultuur en de Kledingbank. Omdat Stichting Leergeld Leudal- Maasgouw minder geld heeft uitgegeven is het eigen vermogen van de stichting fors gestegen. Omdat dat niet wenselijk is heeft Stichting Leergeld Leudal-Maasgouw een bedrag van € 12.500 aan ontvangen subsidiegelden over 2020 terugbetaald. Voor het Jeugdfonds Sport en Jeugdfonds Cultuur geldt dat de niet gebruikte subsidiegelden naar verwachting in de komende jaren alsnog gebruikt kunnen worden om kinderen die opgroeien in armoede te laten meedoen aan sport- en culturele activiteiten. In totaal heeft dit geleid tot een incidenteel voordeel van € 40.000.

De uitkeringen bijzondere bijstand zijn vanuit de huidige uitgaven geëxtrapoleerd over het gehele jaar. Op basis van deze berekening willen we de begroting met € 20.000 incidenteel nadelig bijstellen. Bedrag is financieel verwerkt in de tabel van programma Economie, arbeid en inkomen.

Het overschot op de middelen van het armoedebelief heeft ook te maken met het feit dat de gemeenteraad in december 2019 extra middelen vrij heeft gemaakt voor de implementatie van nieuwe instrumenten zoals onder andere huiswerkbegeleiding voor kinderen die opgroeien in een huishouden met een inkomen tot 120% bijstandsniveau, vroegsignalering van schulden en de VoorzieningenWijzer. De huiswerkbegeleiding en vroegsignalering van schulden zijn reeds geïmplementeerd. Vanaf het derde kwartaal 2021 zijn we aan de slag gegaan met de VoorzieningenWijzer om dit instrument lokaal in te bedden. De VoorzieningenWijzer is een praktisch instrument om voor en met inwoners in kaart te brengen waar iemand recht op heeft en hoe hij of zij dit kan aanvragen. Voor de implementatie van de VoorzieningenWijzer worden in 2021 nog extra kosten gemaakt ad € 10.000. Dit wordt uit de bestaande budgetten gedekt.

Het project integratie en participatie statushouders heeft er de afgelopen jaren toe geleid dat statushouders (deels) zijn uitgestroomd uit de uitkering en dat uitkeringslasten zijn gedaald. Ook in benchmark gegevens (Divosa) zie je duidelijk de positieve effecten van het project statushouders. De gemeente Maasgouw scoort namelijk hoog op het aantal geslaagde inburgeraars, het percentage statushouders met inkomsten uit werk en het percentage statushouders dat onderwijs volgt. Dit zijn resultaten die toe te wijzen zijn aan het project.

Gebleken is dat met intensieve begeleiding door de klantmanager statushouders, de statushouders hun weg beter vinden binnen de gemeente en naar werk. De groep statushouders heeft een integrale aanpak nodig voor begeleiding naar werk, participatie, integratie en inburgering. Door de voortzetting van het traject in 2021 hebben we de vaste aanspreekpunten en korte lijnen geborgd die bepalend zijn voor het succes.

Het eerste half jaar van 2021 zijn wederom mooie resultaten behaald met het project:

- 6 personen volledig uitgestroomd uit de uitkering (naar werk en opleiding)
- 5 personen gestart met parttime werk
- 1 persoon gestart met een stage vooruitlopend op een leerwerktraject
- 4 personen zijn gestart met een traject praktijkleren
- 2 personen gestart met het vrouwen empowerment traject
- 9 personen zijn gestart met vakgerichte taalondersteuning
- 1 persoon gestart in het trainingsteam van PSW

In de begroting 2021 is er een bedrag ter hoogte van € 120.000 gereserveerd voor de inzet van 1 fte klantmanager statushouders. Omdat het een project betreft en geen structurele inzet is er uitgegaan van een inhuurtarief waarop het bedrag van €120.000 is gebaseerd. Zoals ook in de beantwoording van vragen op de begroting is toegezegd is er gekeken naar de mogelijkheid van een tijdelijk dienstverband in plaats van te werken met inhuur. Dit is gelukt, waardoor de daadwerkelijke kosten ongeveer € 80.000 bedragen in plaats van € 120.000. Zodoende kan er een bedrag ter hoogte van € 40.000 worden afgeraamd.

Participatiewet

De afgelopen periode hebben we door de coronacrisis voor een aantal uitdagingen gestaan. Naast de reguliere taken kwamen er extra taken bij, zoals de Tozo regeling, de TONK regeling en de extra ondersteuning aan ondernemers. Landelijk nam het aantal mensen in de bijstand in 2020 toe met 3,4%. In de gemeente Maasgouw zien we dat het uitkeringsbestand in 2020 nagenoeg gelijk is gebleven en in de eerste helft van 2021 zelfs gedaald is. Ondanks deze afname lijkt het er toch op dat we een tekort aan BUIG middelen ten behoeve van de Participatiewet uitkeringen hebben. Vooralsnog word uitgegaan van een tekort op de uitkeringen van € 100.000. Omdat het BUIG budget landelijk wordt bepaald, hebben we daar weinig invloed op. De definitieve beschikking 2021 bedraagt € 3.981.905.

Per saldo bedraagt het incidenteel voordeel door de hogere inkomsten van het Rijk inzake de Gebundelde Uitkering ad. € 26.400 waartegenover hogere uitgaven uitkeringen dan begroot ad. € 100.000; per saldo een incidenteel nadeel van € 73.600.

Bbz

Het is altijd lastig om een inschatting te maken voor het aantal aanvragen Bbz en de daarmee gemoeide kosten. Er is door de Tozo in 2021 nog nauwelijks gebruik gemaakt van het Bbz. Ook starters wachten het even af. De verwachting is dat er na 1 oktober, als de Tozo is afgelopen, wel een nieuwe golf van aanvragen komt, met name van gevestigden zelfstandigen. De toelatingscriteria van het Bbz zijn in het laatste kwartaal versoepeld. De verwachting is dat een percentage van de ondernemers die nu nog gebruik maken van TOZO na 1 oktober (nog) niet zover zijn dat ze weer volledig in de kosten van levensonderhoud kunnen voorzien. Deze groep kan, indien het bedrijf levensvatbaar is, in het laatste kwartaal van 2021 een beroep doen op de 'versoepelde' Bbz regeling. Dit kan een impact op het budget hebben waardoor een aframing op dit moment niet wenselijk is.

IOAZ

Het aantal IOAZ uitkeringen is in de eerste helft van 2021 gedaald van 6 naar 5. Het gaat bij de IOAZ maar om geringe aantallen, een afname of toename heeft zodoende snel invloed op het budget. We stellen voor om dit budget nog niet af te ramen en bij de jaarrekening de daadwerkelijke stand van zaken te bekijken. Door het aflopen van de steunmaatregelen per 1 oktober zou het goed kunnen dat er alsnog een aantal oudere ondernemers hun onderneming beëindigen en in aanmerking komen voor een IOAZ uitkering.

IOAW

De IOAW (wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers) is vanaf 1 januari 2015 afgesloten voor nieuwe aanvragers die geboren zijn op of na 1 januari 1965. Het aantal IOAW uitkeringen is in de eerste helft van 2021 fors lager dan in 2020. Dit levert een incidenteel voordeel op ter hoogte van € 107.500. De verwachting is dat deze dalende trend zich voortzet waarvoor een structurele bijstelling van € 85.000 vanaf 2022.

Loonkostensubsidie

Werkgevers die mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt aan het werk helpen, kunnen hiervoor loonkostensubsidie krijgen van de gemeente. Loonkostensubsidie is bedoeld voor mensen die in hun werk niet het Wettelijk minimumloon (WML) kunnen verdienen. De werknemer ontvangt een gewoon salaris en de werkgever wordt gecompenseerd voor de verminderde productiviteit. In het tweede kwartaal 2021 zijn 30 mensen met behulp van loonkostensubsidie aan het werk. Het instrument "loonkostensubsidie" is landelijk volop in beweging en de ambitie is ook in Maasgouw om de aantallen de komende jaren fors te laten stijgen, zodat meer mensen kunnen participeren (doorontwikkeling Participatiewet). Loonkostensubsidie is een belangrijk instrument bij het vormgeven van een inclusieve arbeidsmarkt. Een stijging van de kosten aan loonkostensubsidie is zodoende een teken dat we op weg zijn naar deze inclusieve arbeidsmarkt. De toename van de bedragen aan loonkostensubsidie hangt nauw samen met de afname aan uitkeringslast. Mensen die vanuit een uitkering aan de slag gaan met loonkostensubsidie ontvangen afhankelijk van hun dienstverband minder of geen uitkering meer. De middelen voor loonkostensubsidie worden toegevoegd aan het Inkomensdeel. Door de huidige verdeelsystematiek van het Rijk hebben we een tekort aan middelen voor loonkostensubsidie. Een aanpassing van deze verdeelsystematiek is in voorbereiding. We gaan er vanuit dat goede intenties beloond gaan worden door het Rijk en we een beter aangesloten vergoeding voor loonkostensubsidie gaan ontvangen. Zodra er meer duidelijkheid over deze nieuwe verdeelsystematiek is zullen we de structurele impact hiervan verwerken in onze aangepaste cijfers. Voor 2021 een is een extra bijstelling nodig van € 25.000.

Samenvattend:

Participatiewet	-/-€ 73.600
Gebundelde uitkering (BUIG), definitief	€ 26.400
Uitgaven Participatiewet uitkeringen	-/- € 100.000
Overige inkomensregelingen	€ 82.500
Bbz	-
IOAZ	-
IOAW	€ 107.500
Loonkostensubsidie	-/- € 25.000
Per saldo voordeel incidenteel	€ 8.900

Programma Economie, arbeid en inkomen

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Schuldenbeleid schuldhulpverlening	25.000	0	0	0
Aframing project statushouders MER SD	40.000	0	0	0
Bijstelling WWB	8.900	85.000	85.000	85.000
Verschillen < 25.000				
Armoedebelaid, bijzondere bijstand	20.000	0	0	0
Kwijtschelding gemeentelijke belastingen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Overig	-9.900	-21.200	-14.400	-11.600
Gemeentelijk schuldenbeleid corona (Septembercirculaire 2021)	0	-26.100	0	0
Bijzondere bijstand (Septembercirculaire 2021)	0	-13.000	0	0
Aanvullende pakket re-integratie (Septembercirculaire 2021)	0	-5.500	0	0
Impuls re-integratie (Septembercirculaire 2021)	0	-16.200	0	0
Budgettair neutraal				
Samenwerking keyport Nautische visie (BR Claims vrijval)	0	0	0	0
Onderzoeksbudget economische zaken (Claim in AR vrijval)	0	0	0	0
Participatie bijdrage doorbetalen aan Westrom (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-53.800	0	0	0
Septembercirculaire 2021 / Uitgaven maatregelen Corona/TONK (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-171.400	0	0	0
Totaal generaal	-151.200	-7.000	60.600	63.400

2.6 Gemeentebestuur en organisatie

Rechtsorde, veiligheid en handhaving

Kosten hoogwater

incidenteel nadeel € 96.200

Het hoogwater heeft voor een onaangename verrassing gezorgd maar is op een adequate manier bestreden. Bij de aanpak van hoogwater maken we gebruik van een draaiboek. Dit is gebaseerd op hoogwater in het winterseizoen. Ondanks de unieke situatie in de zomer was het draaiboek bruikbaar. Uit de gehouden enquête onder bewoners wordt onze inzet bij het hoogwater met een 8,2 gewaardeerd.

Het Rijk zal niet alle kosten van het hoogwater voor zijn rekening nemen. De totale kosten voor Maasgouw bedragen op basis van huidig inzicht ongeveer € 300.000. Dit bedrag is exclusief de inzet van eigen personeel. Van overige partijen is reeds een vergoeding van kosten voor een bedrag van € 68.300 ontvangen. We zijn nog in overleg over mogelijke vergoeding van onze kosten met diverse partijen. Het waterschap vergoedt de kosten voor het plaatsen van de zogenaamde bigbags in Wessem. Per saldo resteert nu een bedrag van € 231.700. (uitgaven minus inkomsten) Van deze kosten zal naar alle waarschijnlijkheid 58,5% door de regeling tegemoetkoming waterschade (WTS) worden vergoed. Een bedrag van € 135.500. Voor onze rekening blijft dan een bedrag van € 96.200. De personeelskosten worden ingeschat op ongeveer € 190.000 en worden ook gedeclareerd bij WTS.

Een schademelding is gedaan bij Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO). Er dient nog overleg plaats te vinden over de afwikkeling van onze schade. Deze afhandeling is nog voorzien in 2021. De raad wordt nader geïnformeerd via een RIB.

Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO) gelden brandweer

incidenteel nadeel € 50.000

Bij de overgang van het brandweerdistrict Roermond naar de Veiligheidsregio toe is er een agendapunt nog niet afgewikkeld. Vanuit het oude district was er een pensioenvoorziening voor de uitbetaling van de FLO gelden aan brandweerpersoneel dat met FLO pensioen gaat. De afspraak is gemaakt dat de oude gemeenten uit het district nog bijbetalen indien de voorziening niet toereikend is. Over het jaar 2020 hebben een afrekening ontvangen van € 50.000. Vanwege voortdurende wetswijzigingen, opschuiven AOW leeftijd en fiscaal ongunstige extra loonheffing, heeft tot nog toe nog geen definitieve afwikkeling van dit dossier plaatsgevonden.

Momenteel is er binnen de VRLN een voorstel in voorbereiding om deze voorziening definitief af te rekenen met de oude gemeenten uit het district en de gemeente Venlo. In de risicoparagraaf bij de begroting 2022 hebben we hiervoor een bedrag van € 70.000 aangehouden. Dit in afwachting van een definitief besluit binnen de VRLN.

Financiële positie en belastingen

Rechtmatigheidsverantwoording

n.v.t.

In de begroting 2021 is een incidenteel bedrag van € 25.000 opgenomen voor ondersteuning en advisering bij de implementatie van rechtmatigheidsverantwoording door het college. Oorspronkelijk was de landelijke invoering van de rechtmatigheidsverklaring door het college voorzien met ingang van 2021. Deze invoering is een jaar uitgesteld (naar 2022). Aangezien invoering een jaar doorschuift, wordt voorgesteld ook de inzet van deze middelen via saldo-overheveling een jaar door te schuiven.

Effecten Covid-19

budgettair neutraal

Hieronder is een overzicht opgenomen van alle inkomsten en uitgaven (niet zijnde sociaal domein regelingen) die betrekking hebben op Covid-19 en bekend waren per 1 oktober.

Inkomsten	
1 ^e Prorap 2021	€ 294.600
Overloopbudget 2020	€ 300.600
Septemercirculaire 2021	€ 75.100
Totaal inkomsten	€ 670.300

Uitgaven	
Gemeenschapshuizen	€ 84.400
Verkiezingen	€ 44.800
Aanpassingen gemeentehuis	€ 30.000
Aanpassingen werkplekken	€ 30.000
Terrassen (gederfde inkomsten)	€ 18.000
Verwachte extra kosten BsGW	€ 20.400
Uitgaven wijkteam	€ 12.700
Musea	€ 11.500
Diverse accommodaties	€ 9.300
Bedrijven	€ 7.700
Buurt- en dorps huizen	€ 6.600
Jeugd aan zet	€ 6.000
Verenigingen	€ 3.600
Kinderopvang	€ 1.600
Algemene kosten eigen organisatie	€ 1.600
Overige kosten	€ 1.100
Totaal uitgaven	€ 289.300
Per saldo "overschot"	€ 381.000

Het bedrag van € 381.000 is vooralsnog nodig gezien de nasleep van de diverse maatregelen en de daarmee gepaard gaande kosten, ook binnen onze eigen organisatie. De bedragen zijn budgettair neutraal verwerkt in de begroting. Bij een eventueel overschot bij de jaarrekening 2021 wordt dit bedrag overgeheveld naar 2022 daar de verwachting is dat er nog een na-ijl effect zal optreden in 2022. De genoemde bedragen worden op diverse programma's binnen onze begroting financieel verantwoord. In de jaarrekening 2021 wordt een overzicht over het gehele jaar gepresenteerd.

De bijstelling kapitaallasten gaat over de diverse programma's heen en wordt hier verantwoord omdat het een veelheid aan kleinere posten betreft. De posten worden individueel in de administratie op het juiste programma verantwoord. Ná de actualisatie blijkt dat de onderuitputting kapitaallasten totaal € 158.500 bedraagt.

Programma Gemeentebestuur en organisatie

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Schade bij rampen/hoogwater	-96.200	0	0	0
Afrekening FLO kosten 2020 brandweer	-50.000	0	0	0
Bijstelling kapitaallasten	158.500	0	0	0
Verschillen < 25.000				
Adresonderzoeken bijstellen	20.000	0	0	0
Overig	-8.700	-19.000	-19.000	-19.000
Budgettair neutraal				
Niet besteed bedrag Maasgouwnieuws naar budget Global Goals (Is adm. Zie programma Overhead)	-30.000	0	0	0
Extra personeel tbv Global Goals (Is adm. Zie programma Overhead)	23.000	0	0	0
Maatregelen corona / Wijteam groenvoorziening (Is adm. Zie programma Woon-en leefklimaat)	12.800	0	0	0
Maatregelen corona /verhuur commerciële doeleinden corona (Is adm. Zie programma Woon- en leefklimaat)	18.000	0	0	0
Maatregelen corona / diverse gemeenschapsaccommodaties compensatie corona jan tm mei 2021 (Is adm. Zie programma Sociale kracht en cohesie)	91.100	0	0	0
Maatregelen corona / buurt-en dorpshuizen (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-9.100	0	0	0
Maatregelen corona / lokale cultuur (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-56.000	0	0	0
AU Meicirculaire 2021 (5e pakket) / Jeugd aan zet correctie (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-10.000	0	0	0
Maatregelen corona / gemeentehuis Maasbracht / extra werkplekken (is adm. Zie programma Overhead)	30.000	0	0	0
Maatregelen corona / gemeentehuis Maasbracht / aanpassingen (is adm. Zie programma Overhead)	30.000	0	0	0
Totaal generaal	123.400	-19.000	-19.000	-19.000

2.7 Algemene dekkingsmiddelen

OZB woningen

incidenteel voordeel € 34.000

In 2021 wordt een bedrag aan inkomsten bij OZB woningen van € 2.729.000 verwacht. Het begrote bedrag is € 2.695.000 (afgerond). Het voordeel dat verwacht wordt bedraagt dan ook € 34.000. Dit is een afwijking van 1,3% ten opzichte van de begroting. Het verschil zit met name in de areaaluitbreiding die bij het vaststellen van de Programmabegroting 2021 nog op basis van een inschatting is meegenomen.

Dividend BNG

incidenteel voordeel € 60.000

Als gevolg van positieve economische ontwikkelingen is het ingehouden dividend over het jaar 2019 alsnog door de BNG beschikbaar gesteld. Dit resulteert in een eenmalig voordeel van € 60.000. Door de corona pandemie is dit later met de gemeenten afgerekend

Septemercirculaire 2021

incidenteel voordeel € 128.900
structureel voordeel vanaf 2022: PM

In de Septemercirculaire 2021 is de algemene uitkering geactualiseerd naar de laatste stand van zaken. De diverse maatstaven zijn geactualiseerd en er zijn extra inkomsten voor coronamaatregelen en het overschot van het BTW compensatiefonds over 2020 is nu afgerekend. Dit alles zorgt voor een meevaller van € 518.290 die als volgt is gespecificeerd.

Algemeen deel	€	184.310
Sociaal domein deel	€	78.120
Corona deel	€	255.860
Totaal inkomsten septemercirculaire 2021	€	518.290

Het budgettaire effect van deze inkomsten is dat er ook uitgaven tegenover staan. Deze zijn als volgt:

Tonk regeling huishoudens (corona)	€	171.400
Buurt en dorpshuizen (corona)	€	9.100
Lokale cultuur (corona)	€	55.960
Heroriëntatie zelfstandigen 2021 correctie meicirculaire 2021 (5e pakket corona)	€	9.400
Jeugd aan zet correctie meicirculaire 2021 (5e pakket corona)	€	10.000
Participatie bijdrage doorbetalen aan Westrom	€	53.880
Participatie Voogdij 18+ extra uitgaven voor Jeugdzorg	€	26.250
Oplossen wachttijden jeugdzorg uitgaven WMO (aparte uitgaven)	€	53.400
Post onvoorzien voordeel vrij aan te wenden	€	128.900
Totaal uitgaven	€	518.290

Uit bovenstaande tabel blijkt per saldo een incidentele positieve bijstelling van € 128.900 voor 2021.

Algemene uitkering meerjarig 2022-2025

Deze septembercirculaire kenmerkt zich door een forse bijstelling van de accressen voor de komende jaren. De accressen 2020 en 2021 zijn vastgekleit op het niveau van de Meicirculaire 2020. In deze circulaire zijn de accressen in alle jaren opwaarts bijgesteld. Dat is voor 2022 € 583 mln, 2023 € 67 mln, 2024 € 16 mln, 2025 € 91 mln en 2026 € 103 mln. Deze bedragen werken structureel en cumulatief door. Dit is de hoofdreden van de extra inkomsten.

Bij de berekening van de algemene uitkering zijn we uitgegaan van structurele inkomsten afrekening btw-compensatiefonds (BCF). Deze worden jaarlijks achteraf afgerekend maar kennen een structureel karakter.

Alleen over het jaar 2022 is de opschalingskorting voor gemeente teruggedraaid; hierdoor is er eenmalige een extra forse inkomst. We hebben reeds rekening gehouden met de extra middelen jeugdzorg voor 2022. Voor de extra bijdrage voor de jeugdzorg is vanaf 2023 een stelpost opgenomen. Het nieuwe kabinet gaat nog beslissen over de extra beschikbaar te stellen structurele middelen om de jeugdzorgproblematiek op te lossen.

Met ingang van 2023 is de herijking van het gemeentefonds voorzien. In onze begroting houden we rekening met een korting van inkomsten. Dit op basis van de nu bekende zijnde gegevens. Ook zijn er enkele taakmutaties meerjarig aangegeven. Hiervoor worden dan ook uitgaven verwacht. Meerjarig is er vanuit deze Septembercirculaire een positieve bijstelling van de algemene uitkering.

Wij stellen echter voor om deze meerjarige vertaling nog niet op te nemen in afwachting van de Meicirculaire 2022. De vertaling van beide circulaires zullen dan worden meegenomen in de 1^e Programmarapportage 2022.

	x € 1.000			
Septembercirculaire 2021	2022	2023	2024	2025
Berekening inkomsten	40.221	37.915	37.698	37.770
Stelpost afrekening BCF	200	200	200	200
Stelpost jeugdzorg	0	1.150	1.080	995
Stelpost herijking fonds (korting)	0	-360	-552	-552
Aanname inkomst fonds	40.421	38.905	38.426	38.413
Begroot Maasgouw	39.520	38.362	37.916	37.707
Extra middelen	901	543	510	706
Extra uitgaven				
Taakmutatie beleid corona	-60	0	0	0
RIVM vaccinatie door GGD (HPV virus)	-3	-3	-3	-3
Toezicht gastouderschap	-6	-6	-6	-6
Totaal taakmutaties	-69	-9	-9	-9
Vrij aan te wenden post onvoorzien	832	534	501	697

Programma Algemene dekkingsmiddelen

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Areaaluitbreiding OZB woningen	34.000	0	0	0
Dividend BNG	60.000			
Verschillen < 25.000				
Overig	-25.000	-3.500	-3.500	-3.500
Budgettair neutraal				
Afschrijving boekwaarde gemeentehuis Heel ivm verkoop / rente (zie programma Overhead)	0	-15.100	-14.300	-13.500
AU septembercirculaire 2021 / vergoeding voor maatregelen Corona/algemene uitgaven	255.900	0	0	0
AU septembercirculaire 2021 / sociaal domein	78.100	0	0	0
AU septembercirculaire 2021 / algemeen deel	184.300	0	0	0
Totaal generaal	587.300	-18.600	-17.800	-17.000

2.8 Overhead

Algemene kosten

incidenteel voordeel € 115.000

Door het coronavirus zijn er in 2021 veel minder ambtenaren en bestuurders, aanwezig op het gemeentehuis. Hierdoor is het verbruik van kantine benodigdheden een stuk minder geworden. Budget kan incidenteel worden afgeraamd met € 25.000.

2021 is het eerste volledige jaar met de nieuwe kopieerapparaten / printers van de nieuwe leverancier Canon. De aanschaf (2020) is MER-breed via een aanbesteding gegund. Hierdoor is een dit jaar besparing gerealiseerd waardoor budget incidenteel kan worden afgeraamd met € 30.000.

De gemeente Maasgouw heeft met Econocom / Gemlease een contract lopen. Binnen dit contract kunnen ICT componenten aangeschaft worden. Zowel hardware als software. In dit contract stond een ruime herinvesteringswaarde (ICT componenten kunnen dan aangeschaft worden met deze herinvesteringswaarde, zonder dat de leaseprijs verandert). Deze herinvesteringswaarde is in het verleden opgebouwd. Deze waarde was voor de gemeente Maasgouw veel te hoog. Medio 2020 is de herinvesteringswaarde naar beneden bijgesteld. Hierdoor is het leasebedrag naar beneden bijgesteld. 2021 is het eerste volledige jaar met dit aangepast leasecontract. Het budget kan incidenteel worden afgeraamd met € 60.000.

Onderhoudsbudget wijkteam

structureel nadeel € 20.000

In verband met de steeds duurder wordende onderhoudskosten van materialen, machines en voertuigen is het huidige onderhoudsbudget van het Wijkteam niet meer toereikend. Dit budget zal structureel met € 20.000 verhoogd moeten worden om te kunnen blijven voorzien in het juiste onderhoud.

Nieuwe website

n.v.t.

Zoals bekend wordt onze website vernieuwd. Hiervoor is een exploitatiebudget van € 100.000 beschikbaar gesteld. Zoals het er nu uit ziet zal de website eind van het jaar gereed zijn. Naar verwachting resteert er dan nog een bedrag van circa € 30.000. Omdat nu nog niet bekend is of er nog werkzaamheden of verder onderhoud verricht moeten worden aan de website in 2022 wordt voorgesteld om het niet bestede gedeelte van het budget daarvoor beschikbaar te houden.

Programma Overhead

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Algemene kosten / ICT en kantinekosten	115.000	0	0	0
Verschillen < 25.000				
Wijkteam / onderhoud	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Nieuwe koppeling GBI	-15.000	-2.000	-2.000	-2.000
Maasgouw Nieuws	19.000	0	0	0
Dwangsommen	20.500	0	0	0
Aframen kaplst meerjarig ivm verkoop gemeentehuis Heel	0	20.100	20.900	21.800
Telefoon- en andere verbindingskosten	10.000	10.000	10.000	10.000
Overig	-17.500	-27.100	-27.100	-27.100
Budgettair neutraal				
Niet besteed bedrag Maasgouwnieuws naar Global Goals (Is adm. Zie programma Gemeentebestuur en Organisatie)	30.000	0	0	0
Extra personeel tbv Global Goals (Is adm. Zie programma Gemeentebestuur en Organisatie)	-23.000	0	0	0
Wijkteam / belasting (Is adm. Zie programma Sociale Cohesie)	-2.500	0	0	
Aframen rente gemeentehuis Heel ivm verkoop (zie programma Algemene dekkingsmiddelen)	0	15.100	14.300	13.400
Afschrijving boekwaarde gemeentehuis Heel ivm verkoop (budg.neutraal. Zie programma Woon- en leefklimaat)	-278.600			
Maatregelen corona / gemeentehuis Maasbracht / extra werkplekken (is adm. Zie programma Gemeentebestuur en Organisatie)	-30.000	0	0	0
Maatregelen corona / gemeentehuis Maasbracht / aanpassingen (is adm. Zie programma Gemeentebestuur en Organisatie)	-30.000	0	0	0
Totaal generaal	-222.100	-3.900	-3.900	-3.900

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

In de 1e Prorap 2021 is gerapporteerd over de bijstellingen van risico's en weerstandsvermogen in relatie tot de eerder vastgestelde Programmabegroting 2021. Recent heeft wederom een actualisatie van de risico's en het weerstandsvermogen plaatsgevonden in het kader van de Programmabegroting 2022. Korte tijdshalve wordt naar deze inventarisatie verwezen (paragraaf 5.2, p. 90 e.v. begroting 2022).

Risico's

Op deze recente risico-inventarisatie in de Programmabegroting 2022 zijn 3 aanvullingen van toepassing op basis van actuele ontwikkelingen:

Omschrijving	Kans-klasse	Risico-klasse	Risico-score	Kans x Fin. impact	Toelichting
Loonstijging	5	3	15	€ 378.000	In de begroting is aangegeven dat de huidige CAO een looptijd heeft t/m 2020. Uitgangspunt is dat in de begroting in eerste instantie geen rekening wordt gehouden met loonstijgingen, maar de feitelijke CAO-onderhandelingsresultaten achteraf budgettair worden bijgeraamd. SC MER hanteert dezelfde systematiek. 1% stijging van de loonsom betekent voor Maasgouw en Maasgouws aandeel in SC MER samen afgerond € 140.000. Recent (7 oktober jl.) heeft de VNG namens de werkgevers een vernieuwd bod aan de vakbonden voorgelegd. Dit bod komt neer op een gefaseerde structurele loonsverhoging van 2,9% exclusief een thuiswerkvergoeding in 2022. Door het huidige bod (wat als een ondergrens wordt beschouwd) wordt het risico aanmerkelijk hoger ingeschat dan bij de begroting: $3\% \times € 140.000 \times 90\%$ (kansklasse 80-100%) = € 378.000.
Beschermd Wonen	2	4	8	PM	M.i.v. 1-1-2022 zijn alle gemeenten zelf verantwoordelijk voor de uitvoering van het beschermd wonen (Wmo) maar met een verplichting tot regionale samenwerking (schaal Noord- en Midden-Limburg). Tot 1-1-2022 wordt deze taak uitgevoerd door Venlo als centrumgemeente. Momenteel worden diverse uitvoeringsmogelijkheden van deze regionale samenwerking verkend. Volgens de oorspronkelijke planning zou in juni een voorstel bij de gemeenteraden liggen. Echter er zijn meerdere dilemma's die verder onderzocht moeten worden voordat er duidelijkheid is over de juridische vorm en de financiële consequenties van deze regionale samenwerking voor de gemeente

					Maasgouw. Totdat er duidelijkheid is over de verdeelsleutel van het regionale budget zal dit budgettair neutraal ingeboekt worden.
Hulp Bij Huishouden	1	2	2	€65.500	In 2021 heeft een nieuwe aanbesteding voor HBH plaatsgevonden. Een aantal gecontracteerde aanbieders bleek na de uitkomst van de aanbesteding voor HBH geen nieuw contract te kunnen krijgen. De gemeenten hebben aangegeven dat deze aanbieders vanaf 1 juni 2021 geen zorg in natura meer kunnen leveren. Het werd hierdoor noodzakelijk cliënten voor 1 juni om te zetten naar Zorg in Natura voor zover zij daarvoor kozen. Echter, niet alle cliënten hebben ervoor gekozen over te stappen en zijn gebleven bij een niet-contracteerde aanbieder. Deze aanbieder draagt nu de maandelijkse kosten in afwachting van een rechtszaak die eind november zal plaatsvinden. Mocht de gemeente deze verliezen, zal zij met terugwerkende kracht alsnog moeten betalen.

Weerstandscapaciteit

In december 2021 is de actualisatie van de nota reserves & voorzieningen geagendeerd. De resultaten van deze actualisatie zijn nog niet financieel in de begroting 2022 doorvertaald. Door opschoning en actualisatie van de claims van diverse bestemmingsreserves vallen bedragen vrij. Deze vrijgevallen bedragen worden toegevoegd aan de algemene reserve. De incidentele weerstandscapaciteit neemt daarmee verder toe.

Verder is recent de Septembercirculaire 2021 gepubliceerd. Hieruit blijkt dat de omvang van het gemeentefonds toeneemt (zie paragraaf 2.7 Algemene dekkingsmiddelen in deze Prorap voor nadere toelichting). Deze toename heeft een gunstig effect op de post 'onvoorzien structureel'. De structurele weerstandscapaciteit, die o.a. wordt bepaald door de begrotingsruimte, neemt hierdoor verder toe.

Conclusie

Zowel de risico's als de weerstandscapaciteit nemen toe. Het is lastig in te schatten wat dit per saldo uiteindelijk voor effect heeft op de incidentele en structurele weerstandsratio. De ontwikkelingen zullen worden gemonitord. Bij de jaarrekening 2021 zal wederom actualisatie plaatsvinden.

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Aankoop vrachtwagen Wijkteam

kredietverhoging € 20.000
structureel nadeel vanaf 2023 € 2.000

Na aanbesteding blijkt dat het krediet niet toereikend is om de vrachtwagen uit te rusten met een werkbak en groenbak. De kosten voor deze bakken bedragen € 20.000. Extra kapitaallasten (afschrijvingen) bedragen € 2.000 per jaar vanaf 2023 ten laste van de exploitatie.

Aanleg tennisbanen Heel

kredietverhoging € 20.000
structureel nadeel vanaf 2023 € 2.000

De grondstoffen (o.a. de sporttechnische laag) die worden toegepast bij de aanleg van 2 nieuwe tennisbanen zijn in prijs gestegen. Daarnaast wordt een aanpassing doorgevoerd aan het terras om problemen met de waterhuishouding in de toekomst te voorkomen. Het krediet dient om deze redenen met € 20.000 excl. btw verhoogd te worden. Btw kosten worden gecompenseerd via de SPUK sport regeling. Extra kapitaallasten (afschrijvingen) bedragen € 2.000 per jaar vanaf 2023 ten laste van de exploitatie.

Aanleg padelbanen Heel

kredietverhoging € 10.000
budgettair neutraal

De gemeenteraad heeft in 2021 besloten om de Andreashal te verbouwen en tennis- en padelbanen aan te leggen bij TC Helios. Door de extreme stijging van de grondstofprijzen, vallen ook de eerder afgegeven kostenramingen duurder uit. Voor de Andreashal vindt op dit moment de aanbesteding plaats. U wordt later geïnformeerd over de kosten. Voor de aanleg van de padelpanen zijn de kosten € 10.000 excl. Btw hoger. Deze extra kosten worden opgevangen binnen de post projecten onder sport (jaarlijks € 1.000). Btw kosten worden gecompenseerd via de SPUK sport regeling.

WMO hulpmiddelen

kredietverhoging € 30.000
structureel nadeel vanaf 2022 € 4.300

Vanuit de historie is elk jaar een tekort te zien op de begroting van de WMO hulpmiddelen. Ook in 2021 lijkt het budget ad € 157.600 niet toereikend te zijn. Eind augustus is er al ruim € 133.000 uitgegeven aan hulpmiddelen. De verwachting is dat er € 30.000 extra nodig is voor toekomstige uitgaven. De oorzaak ligt vooral in de vergrijzing, maar wat ook steeds meer zichtbaar wordt is dat hulpmiddelen die terugkomen vaak niet meer voldoen aan wet- en regelgeving, waardoor er weer nieuwe middelen aangeschaft moeten worden.

Diverse reconstructies

totaal kredietverhoging per saldo € 335.000
incidenteel nadeel 2023:
t.l.v exploitatie € 6.000
t.l.v. GRP € 5.300
structureel nadeel vanaf 2023:
t.l.v. exploitatie € 700
t.l.v. GRP € 600

In financiële zin zijn de volgende bijstellingen van reconstructiekredieten aan de orde:

Reconstructieproject wegen	Bijstelling krediet	Kapitaallasten ten laste / ten gunste van exploitatie vanaf 2023	Kapitaallasten ten laste / ten gunste van GRP vanaf 2023
Reconstructie Oosterveldstraat Heel / wegen	€ 31.500	€ 1.000	
Reconstructie Oosterveldstraat Heel / riolering	€ 18.500		€ 800
Walburgisstraat Ohé en Laak (voorbereiding 2021)	€ 50.000	€ 1.700	
Reconstructie oude kern Stevensweert (fase 1)/ wegen	€ 180.000	€ 6.000	
Reconstructie oude kern Stevensweert (fase 1)/ riolering	€ 120.000		€ 5.300
VB reconstructie Casino Thorn (verschoven naar 2025)	€ -65.000	€ -800	€ -1.800
Reconstructie Oliestraat Brachterbeek / wegen adm.	€ -35.000	€ -1.200	
Reconstructie Oliestraat Brachterbeek / riolering adm.	€ 35.000		€ 1.600
Totaal	€ 335.000	€ 6.700	€ 5.900

Hierna volgt een toelichting van de bijstelling in planning/middelen/uitvoering per reconstructieproject:

Reconstructie Oosterveldstraat Heel

In totaal bedraagt het beschikbare budget inclusief voorbereidingskrediet € 735.000 (wegen 63% en riolering 37%). Onlangs heeft aanbesteding plaatsgevonden. De aanbestedingsprijs zit net onder de raming, maar in verband met de overspannen markt verwachten we hier toch een extra krediet van € 50.000 nodig te hebben voor onvoorzien meerwerk. De extra kapitaallasten (afschrijvingen) van het wegengedeelte komen ten laste van de exploitatie vanaf 2023.

Reconstructie Walburgisstraat

Voor deze reconstructie die gepland staat voor 2022 hebben we een voorbereidingskrediet (wegen) van € 50.000 in 2021 nodig. Het uitvoeringskrediet (wegen) ad. € 318.000 is opgenomen in het JIP 2022. De extra kapitaallasten (afschrijvingen) van het wegengedeelte komen ten laste van de exploitatie vanaf 2023.

Reconstructie fase 1 Stevensweert

Voorgesteld wordt om van een voorbereidingskrediet algemeen wegen (JIP 2021) € 90.000 en van een voorbereidingskrediet algemeen riolering (JIP 2021) € 60.000 administratief toe te voegen aan kredieten Reconstructie oude kern Stevensweert fase 1. Daarnaast laat de directieraming zien dat er een extra krediet van € 300.000 nodig is voor de 1e fase van de reconstructie Stevensweert. De 2e fase zal goedkoper uitvallen zodat de kosten van het totale project gelijk blijven en passen binnen de kapitaallasten die hiervoor in het MIP zijn opgenomen. In 2023 zijn (eenmalig) extra kapitaallasten wegen en riolering aan de orde vanwege verschuiving van kredieten. Aanbesteding zal eind 2021/ begin 2022 plaatsvinden. Op dit moment is de subsidieverstreking nog niet bekend.

3.3 Financiering

Een debetstand is voor gemeenten aan richtlijnen gebonden. Er was sinds begin 2021 sprake van een financieringstekort dat werd afgedekt door (kortlopende) kasgeldleningen die telkens werden verlengd. Ter voorkoming van overschrijding van de kasgeldlimiet heeft Maasgouw op 30 juni 2021 een langlopende financiering van € 10 mln afgesloten tegen 0,75% (30 jaar rentevast en aflossingsvrij).

3.4 Grondbeleid

Gebiedsontwikkelingen

Schoollocatie Ohé en Laak

budgettair neutraal

De grondexploitatie voor de schoollocatie Ohé en Laak is recentelijk geactualiseerd. Door een neerwaartse bijstelling van de verwachte kosten loopt het eerder geraamde tekort van € 249.200 terug naar € 152.700. Het gevolg hiervan is dat een bedrag van € 96.500 kan vrijvallen uit de voorziening schoollocatie Ohé en Laak. Deze voorziening is in het verleden in het leven geroepen om het verwachte tekort binnen het project af te dekken. Volgens de verslaggevingsvoorschriften dienen verwachte tekorten binnen grondexploitaties namelijk direct voor het volledige bedrag afgedekt te worden middels een voorziening. Het voorstel is om de vrijval uit de voorziening toe te voegen aan de reserve Ontwikkelingsbedrijf. Hierdoor is deze mutatie per saldo budgettair neutraal.

Op de Konie Stevensweert

budgettair neutraal

In januari 2019 is de interne grondexploitatie voor het project 'Op de Konie' door de raad vastgesteld. De interne grondexploitatie sluit met een verwacht tekort van € 101.300. Volgens de laatste inzichten is dit tekort nog steeds actueel. In de besluitvorming is voorzien dat het tekort wordt afgedekt uit de reserve Ontwikkelingsbedrijf. Op grond van de verslaggevingsvoorschriften (BBV) dienen verwachte tekorten echter voor het volledige bedrag direct afgedekt te worden middels een voorziening. Het voorstel is om het geraamde tekort van € 101.300 toe te voegen aan de nieuw te vormen 'voorziening nadelig resultaat Op de Konie'. De toevoeging aan de voorziening van ad € 101.300 gaat ten laste van het exploitatieresultaat 2021. Door een gelijk bedrag te onttrekken aan de reserve Ontwikkelingsbedrijf is deze mutatie per saldo budgettair neutraal.

4. Overzicht bij te stellen kredieten

Kredieten: 2e Prorap 2021	Bijstelling
Bij te stellen kredieten / wegen	€ 201.500
Bij te stellen kredieten / riolering	€ 133.500
Bij te stellen kredieten / overig	€ 2.600
Bij te stellen kredieten / gebouwen	€ 1.200
Aanleg padelbanen TC Helios Heel	€ 10.000
Aanleg tennisbanen Heel	€ 20.000
WMO hulpmiddelen 2021	€ 30.000
Totaal	€ 398.800