

Advies aan gemeenteraad		
Datum advies: 1 juni 2021	Afdeling: Financiën / control Zaaknummer: 152036	
Financiële consequenties: Zie voorstel.	Behandelend ambtenaar: P.H.J. Habets	
	Afdelingsmanager: G.H.J. Hollands	
	Portefeuillehouder: De heer R. de Boer	

Onderwerp: Berap voorjaar 2021

Beslispunt: - in te stemmen met de voorliggende berap voorjaar 2021; - vooruitlopend op de definitieve besluitvorming over de Gezonde Basisschool van de Toekomst (GBT), het college te mandateren de opstart op de beide basisscholen in de gemeente financieel en inhoudelijk alvast te faciliteren (dekking in 2021 is voorzien in het begrotingssaldo 2021).
--

Toelichting:

Inleiding

Op basis van de vastgestelde verordening ex artikel 212 van de gemeente Simpelveld biedt het college elk jaar twee Berap's aan de raad aan. De voorliggende Berap voorjaar, die meerjarig sluitend is, geeft informatie over de voortgang van de voorgenomen activiteiten/investeringen in 2021 en de wijzigingen op het financiële vlak (incidenteel alsook structureel) ten aanzien van de producten. Tevens wordt inzicht verschaft in het verloop van de algemene reserve, de reserve sociaal domein en de personeelsreserve.

Coronacrisis.

In onze Berap voorjaar 2020 hebben we onze Koning geciteerd uit zijn toespraak naar aanleiding van de heersende Coronacrisis: "Iedereen zal zich 2020 blijven herinneren". Sindsdien is de wereld in de greep van Covid-19. De noodzakelijke maatregelen om de uitbraak van het virus zoveel als mogelijk gecontroleerd te houden, hebben een ingrijpende invloed op het openbare leven en daarmee op onze samenleving en economie.

Zoals bekend hebben wij in aanvulling op de landelijke maatregelen een aantal lokale maatregelen getroffen, welke zijn vastgelegd in een werkdocument dat lopende de crisis verdere inhoudelijke aanvulling heeft gekregen. Als aangegeven in de programmabegroting 2021 geven we ook in 2021 voortzetting aan de van meet af aan gekozen aanpak, om met flexibiliteit en snelheid te kunnen inspelen op ontwikkelingen. Daarmee houden we in procedurele zin vast aan de in 2020 beproefde werkwijze (inhoudelijke afstemming met het Presidium over te nemen/aan te passen lokale maatregelen, waarbij financiële consequenties en risico's achteraf worden verantwoord richting gemeenteraad).

In de vergadering van 10 december 2020 heeft de raad ingestemd met de aan de uitvoering van de ondersteuningsmaatregelen verbonden financiële consequenties en daarbij tevens ingestemd met een reserve Covid-19 (per 10-12-2020 ter grootte van € 85.862) waarbij het college is gemandateerd voor de vulling en aanwending van deze reserve en waarbij financiële verantwoording achteraf via de planning en control documenten plaatsvindt.

In onderstaand verloop overzicht staat het gecompriëerde verloop van Covid-19 kosten en inkomsten in relatie tot de reserve Covid-19 opgenomen. In hoofdstuk 2 van de berap voorjaar 2021 is een uitgebreide versie opgenomen.

OVERZICHT RESERVE COVID19		Bedrag:
Stand 1 januari 2021		€ 85.862
Toevoeging (lasten):		
bij: Rijksregeling TOZO (via Kompas)	€ 325.203	
Rijksregeling TONK (via Kompas)	€ 28.784	
Ontvangen compensatie via AU (september circulaire)	€ 85.386	
Ontvangen compensatie via AU (december circulaire)	€ 75.323	
Ontvangen tegemoetkoming extra kosten verkiezingen	€ 15.211	
Ontvangen compensatie via AU (mei circulaire)	€ 107.199	
Specifiek compensatiepakket medeoverheden	€ 2.685	+
Totaal:		€ 639.791
Onttrekkingen (baten):		
af: Doorsluiting Rijksregeling TOZO (naar Kompas)	€ 325.203	
Doorsluiting Rijksregeling TONK (naar Kompas)	€ 28.784	
Notitie lokale ondersteuningsmaatregelen	€ 105.979	
Hygiëne maatregelen	€ 2.179	
Verkeersmaatregelen	€ 6.885	
Overig	€ 4.729	
Meerkosten verkiezingen	€ 10.000	
Externe vergadercapaciteit	€ 9.400	+
Totaal:		€ -493.159
Stand 1 juli 2021		€ 232.494

Zowel op Zuid-Limburgse schaal alsmede op regionaal niveau (regio Parkstad) wordt er gewerkt aan economische reactiveringsmaatregelen. Daar waar maatregelen voor de gemeente Simpelveld aan de orde zijn, zullen eventuele bijdragen ten laste komen van de reserve Covid-19.

Wet- en regelgeving

De artikel 212 verordening van de gemeente Simpelveld.

Strategische visie / beleidsprogramma

N.v.t.

Relatie met bestaand beleid / eerdere voorstellen

Begroting 2021 en de jaarstukken 2020.

Overwegingen

N.v.t.

Samenwerking Voerendaal

N.v.t.

Opties

N.v.t.

Personele aspecten

N.v.t.

Financiële aspecten

De saldi van de voorliggende berap voorjaar 2021 zijn voor de jaren 2021 tot en met 2024 in onderstaande tabel weergegeven. Een meerjarige sluitende exploitatie is een belangrijk uitgangspunt voor ons financieel beleid. In dit verband laat de financiële doorkijk in deze Berap zien, dat voor de jaren 2022 en 2023 niet kan worden ontkomen aan en (beperkte) neerwaartse bijstelling van meerjarig geraamde budgetten. Daarbij hebben we naar tijdelijke ombuigingsmogelijkheden gekeken op uitgavenposten waar een tijdelijke neerwaartse bijstelling niet danwel in zeer beperkte mate van invloed is op de output c.q. productrealisatie.

JAARSCHIJF	2021	2022	2023	2024
SALDO PRIMITIEVE BEGROTING (incl. berap najaar 2020)	7.708	37.254	93.915	207.573
Effecten berap voorjaar 2021	131.900	-108.550	-140.800	-124.800
Ombuigingen*	0	72.500	47.500	0
SALDO BEGROTING (incl. berap voorjaar 2021)	139.608	1.204	615	82.773

Zoals het bovenstaande overzicht laat zien is in de berap voorjaar 2021 voor het jaar 2021 een positieve afwijking van € 131.900 t.o.v. de begroting 2021 (inclusief de verwerking van de effecten voortvloeiend uit de berap najaar 2020) voorzien.

Dit voordeel is samengesteld uit een groot aantal voor- en nadelige posten (zie hiervoor de recapitulatie in de berap voorjaar 2021 (hoofdstuk 4) , waarvan de belangrijkste nadelen voor het jaar 2021 zijn:

1. Nadeel inzake inhuur gedragswetenschapper (S)	(- € 10.850);
2. Nadeel inzake ontvlechting Zorgned (S)	(- € 4.000);
3. Nadeel inzake begroting Het Gegevenshuis (S)	(- € 7.350);
4. Nadeel inzake begroting GGD (S)	(- € 6.000);
5. Nadeel inzake groenstructuurplan (I)	(- € 25.000);
6. Nadeel inzake calamiteitenbudget (incl. bomenonderhoud) (S)	(- € 25.000);

De belangrijkste voordelen zijn:

1. Voordeel inzake gedeeltelijke vrijval budget voor- en vroegschoolse educatie (I)	(€ 115.000);
2. Voordeel inzake begroting WOZL/WSP (S) :	(€ 67.300);
3. Voordeel inzake begroting Omnibuzz/collectief vervoer (S)	(€ 24.200);

Deze voor –en nadelen voor het jaar 2021 staan verder uitgewerkt in de berap voorjaar 2021.

Enkele belangrijke nadelen voor de jaren 2022 en verder zijn:

- uitbreiding uren (van 4 naar 10 uur per week) van de gedragswetenschapper bij het toegangsteam Jeugd als gevolg van de doorontwikkeling van het toegangsteam Jeugd (€ 18.600 structureel); de gedragswetenschapper werd tot voor kort voor 4 uur per week ingehuurd van de gemeente Heerlen. Heerlen heeft de inhuur om capaciteitsredenen opgezegd. Ingaande 1 juni vindt inhuur plaats via de gemeente Kerkrade voor 10 uur per week.

- meerkosten gemeenschappelijk regeling Parkstad IT als gevolg van het uitgewerkte vernieuwde verdeelmodel (in raadsvoorstel deelname PIT was al gewezen op het (aankomende) nieuwe verdeelmodel) met een bedrag van € 28.256, een hogere bijdrage vanwege afname van meer diensten i.v.m. werkplekconcept en het beheer van mobiele telefoons met een bedrag van € 23.593 en toename aantal accounts met een bedrag € 10.755. Conform afspraak worden wij voor 3 jaren na ingebruikname gecompenseerd door PIT voor de meerkosten voortvloeiende uit het nieuwe verdeelmodel (€ 28.256). In totaliteit bedragen de gewijzigde bijdragen aan de gemeenschappelijk regeling Parkstad IT derhalve € 34.400 in 2022, € 33.700 in 2023 en € 5.200 in 2024).
- hogere bijdrage BSGW i.v.m. toename proceskostenvergoedingen (€ 12.400 in 2022, € 14.100 in 2023 en € 15.500 in 2024), zie voor een toelichting het raadsvoorstel zoals behandeld in de raadsvergadering van 3 juni jl.;

- bijdrage Veiligheidsregio Zuid-Limburg (nadeel 2022 € 28.300, voordelen € 5.000 in 2023 en € 12.000 in 2024) zie voor een toelichting het raadsvoorstel zoals behandeld in de raadsvergadering van 3 juni jl.;

- bijstelling calamiteitenbudget groen (inclusief noodzakelijk bomenonderhoud) i.v.m. hoger verwachte kosten o.b.v. ervaringscijfers om noodzakelijk onderhoud in de openbare ruimte te realiseren (€ 25.000 structureel);

- gewijzigde begroting Kompas (nadeel € 15.400 vanaf 2023, in 2022 klein voordeel van € 2.200), zie voor een toelichting het raadsvoorstel zoals behandeld in de raadsvergadering van 3 juni jl.;

- GGD gezondheidsbeleid i.v.m. doorwerking indexering (nadelen: € 7.200 in 2022, € 9.700 in 2023 en € 12.400 in 2024), zie voor een toelichting het raadsvoorstel zoals behandeld in de raadsvergadering van 3 juni jl.;

- GGD jeugdgezondheidszorg (nadelen € 42.800 in 2022, € 81.800 in 2023 en € 95.100 in 2024) a.g.v. ingroei van de herverdeelde effecten, de verhoging van de begroting JGZ i.v.m. trendbreuk, de indexering die meerjarig niet wordt meegenomen, en vanaf 2023 de extra financiële consequentie, zoals behandeld in de raadsvergadering van 3 juni jl.;

Enkele belangrijke voordelen voor de jaren 2022 en verder zijn:

- voor het jaar 2022 de incidentele vrijval van het niet benodigde budget voor & vroegschoolse educatie (€ 76.000) ten behoeve van het saldo, het restant kan ingezet worden voor de dekking van de gezonde basisschool van de toekomst vanaf schooljaar 2022/2023*; vanaf 2019 ontvangt onze gemeente van het rijk onderwijsachterstandsmiddelen. Daarnaast kent onze gemeente de reguliere budgetten voor peuteropvang. Door de extra onderwijsachterstandsmiddelen laten de reguliere budgetten dit overschot zien.

- lagere bijdrage WOZL (€ 1.900 in 2022, € 56.000 in 2023 en € 56.300 in 2024), zie voor een toelichting het eerder aangeboden raadsvoorstel zoals behandeld in de raadsvergadering van 3 juni jl.;

- lagere bijdrage Omnibuzz (€ 13.300 in 2022, € 16.300 in 2023 en € 18.700), zie voor een toelichting het eerder aangeboden raadsvoorstel zoals behandeld in de raadsvergadering van 3 juni jl. ;

* Ombuigingen 2022 en 2023

In onderstaande tabel zijn de ombuigingen voor de jaren 2022 en 2023 weergegeven. Zoals reeds vermeld zijn deze tijdelijke ombuigingen noodzakelijk om in de jaren 2022 en 2023 positieve saldi te kunnen presenteren. Gekeken is naar budgetten waar in meer of minder mate een tijdelijke eigen flexibele keuze mogelijk is zonder dat de uitvoering in gevaar komt. De ombuigingen gelden alleen voor de jaren 2022 en 2023.

JAARSCHIJF	2021	2022	2023	2024
<u>Budget onderhoud speelplekken 2022 en 2023:</u> Tijdelijke afschaling van extra budget € 50.000 naar € 10.000 voor 2022 en naar € 35.000 voor 2023. Jaarlijks budget is € 6.000. Ingaande 2021 € 50.000 extra budget opgenomen in begroting. Budget voor 2021 is € 50.000, overheveling restant budget uit jaarrekening 2020 is € 30.000. Samen groot € 80.000. Reserve speelruimte is groot € 38.026. Dit maakt dat er in 2021 voldoende ruimte is voor het doen van de benodigde uitgaven. etc.. Tijdelijke afschaling is in dat licht verantwoord. De nog aan te leggen skatebaan betreft een investering die wordt afgeschreven. De afschrijvingslasten (circa € 5.000 per jaar) kunnen binnen de budgetten worden gedekt.	0	40.000	15.000	0
<u>Budget inburgering:</u> Inburgering is onderdeel van de begroting Kompas, derhalve kan het bestaande (aparte) budget verlaagd worden. Vooralsnog niet structureel om te bezien hoe kosten zich ontwikkelen.	0	15.000	15.000	0
<u>Werkbudget lokaal economisch beleid:</u> Tijdelijke afschaling van € 15.000 naar € 10.000 is mogelijk.	0	5.000	5.000	0
<u>Kinderopvang sociaal medische indicatie:</u> De budgetten/uitgaven zijn reeds opgenomen in de jeugdbudgetten. Deze apart opgenomen post niet benut. Vooralsnog niet structureel om te bezien hoe kosten zich ontwikkelen.	0	10.000	10.000	0
<u>Budget (inhuur) toerisme:</u> Tijdelijke afschaling budget met € 2.500 van € 22.070 naar € 19.570 mogelijk.	0	2.500	2.500	0
TOTAAL tijdelijke ombuigingen:	0	72.500	47.500	0

** Gezonde basisschool van de toekomst (GBT):

Het overleg over de Gezonde basisschool van de toekomst met de beide basisscholen in onze gemeente is onderhanden. De plannen worden momenteel verder geconcretiseerd. Op dit moment wordt gedacht aan een geleidelijke invoering van het concept vanaf schooljaar 2021-2022 (een deel van het volledige concept) en de resterende volledige invoering van het concept vanaf mogelijk 1 januari 2022 (het is op dit moment nog onduidelijk wanneer het volledige concept ingevoerd zou kunnen worden). Als college willen wij de voortgang graag faciliteren. Echter bij invoering m.i.v. komend schooljaar is definitieve besluitvorming door de gemeenteraad niet meer haalbaar. Met de raad is hierover gecommuniceerd. Derhalve is het wenselijk om de gemeenteraad voor te stellen om, vooruitlopend op de definitieve besluitvorming over de GBT, het college te mandateren de opstart op de beide basisscholen in de gemeente financieel en inhoudelijk alvast te faciliteren. Dekking voor 2021 is voorzien in het begrotingssaldo. Ten behoeve van de dekking voor het jaar 2022 zal een raadsvoorstel aan de gemeenteraad worden voorgelegd of e.e.a. wordt uitgewerkt en opgenomen in de begroting 2022.

Aanbesteding

N.v.t.

Communicatie

N.v.t.

Evaluatie

N.v.t.

Vervolg / planning

N.v.t.

Bijlagen

Documentnummer: 152.039: Berap voorjaar 2021

Beslispunt:

- in te stemmen met de voorliggende berap voorjaar 2021;
- vooruitlopend op de definitieve besluitvorming over de Gezonde Basisschool van de Toekomst (GBT), het college te mandateren de opstart op de beide basisscholen in de gemeente financieel en inhoudelijk alvast te faciliteren (dekking in 2021 is voorzien in het begrotingssaldo 2021).

Het college van burgemeester en wethouders in Simpelveld,

De secretaris,

De burgemeester,

Mw. mr. M. Liu

mr. R de Boer

In de raadscommissie vergadering van 29 juni 2021 hebben de fracties als volgt geadviseerd:

De fractie	BurgerBelangen	:	voor / ~~tegen~~
	Leefbaar Simpelveld	:	voor / ~~tegen~~
	Lokaal Actief	:	voor / ~~tegen~~
	CDA	:	voor / ~~tegen~~
	SAMEN 1	:	~~voor~~ / ~~tegen~~ / onthouding

De commissiegriffier

Aanbieding aan de Raad

Aan de raad wordt voorgesteld om:

- in te stemmen met de voorliggende berap voorjaar 2021;
- vooruitlopend op de definitieve besluitvorming over de Gezonde Basisschool van de Toekomst (GBT), het college te mandateren de opstart op de beide basisscholen in de gemeente financieel en inhoudelijk alvast te faciliteren (dekking in 2021 is voorzien in het begrotingssaldo 2021).

Simpelveld, 8 juli 2021

Het presidium van Simpelveld,
De griffier,

De voorzitter,

bc. F.G. Simons

mr. R. de Boer