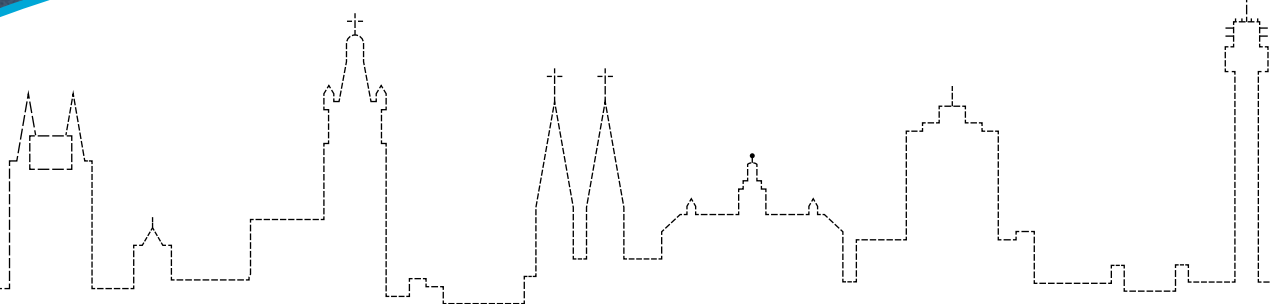




gemeente **Roermond**

3e Bestuursrapportage 2022



Inhoudsopgave bestuursrapportage 2022

1. Inleiding	3
2. Financiële positie	5
3. Financiële ontwikkeling per programma	9
3.1 programma 1 Zorgzame gemeente	11
3.2 programma 2 Inclusieve samenleving	14
3.3 programma 3 Goed onderwijs	16
3.4 programma 4 Kansen voor klimaat	18
3.5 programma 5 Goede leefomgeving	19
3.6 programma 6 Toekomstbestendige stad	23
3.7 programma 7 Ruimte en wonen	25
3.8 programma 8 Levendige stad	27
3.9 programma 9 Veilige stad	30
3.10 programma 10 Moderne gemeente	32
4. Overzichten	34
5. Bijlagen	38
Bijlage 1	39
Totaaloverzicht (begrotingswijziging) van alle financiële wijzigingen per programma	
Bijlage 2	42
Begrotingswijziging septembercirculaire (begrotingsjaar 2022)	
Colofon	44

1.

Inleiding

Inleiding

Voor u ligt de 3e bestuursrapportage 2022, verder te noemen 3e burap.

De 3e burap is de laatste financiële rapportage over het begrotingsjaar 2022. Deze rapportage geeft een vooruitblik van de te verwachten realisatie en afwijkingen over het gehele jaar.

In de eerste plaats informeren wij uw raad actief over de stand van zaken en het verwachte resultaat voor 2022. Daarnaast bevat de 3e burap enkele technische begrotingswijzigingen om eventuele onrechtmatigheden in de jaarverantwoording 2022 te voorkomen.

De 3e burap 2022 wordt behandeld in de commissie bestuur en middelen (BM) van 28 november 2022, waarna de rapportage en de bijbehorende begrotingswijzigingen ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd.

Opzet 3e bestuursrapportage 2022

Onderliggende rapportage is als volgt opgebouwd. In hoofdstuk 2 wordt een korte financiële analyse gemaakt van het totale effect van de gemelde afwijkingen op het saldo van de begroting 2022. Na de financiële analyse op totaalniveau worden in de hoofdstukken 3 en 4 de financiële afwijkingen, neutrale mutaties en budgetoverhevelingen van de programma's en overzichten toegelicht. Tevens wordt een bijstelling gepresenteerd van de lopende investeringskredieten 2022. De financiële vertaling hiervan vindt plaats in de kredietrapportage, welke in 2023 voorafgaand aan de jaarstukken 2022 aan u wordt voorgelegd ter besluitvorming.

Tevens zijn een tweetal bijlagen bijgevoegd:

1. Totaaloverzicht van alle financiële (begrotings) wijzigingen per programma;
2. Begrotingswijziging septembercirculaire (begrotingsjaar 2022).

2.

Financiële positie

Financiële positie

Op basis van de afwijkingen in de 3e burap 2022, wordt in dit hoofdstuk een inschatting gemaakt van het te verwachten resultaat van de jaarrekening 2022.

Actuele financiële positie

Het startpunt van deze rapportage is het begrotingssaldo zoals opgenomen in de 2e burap 2022 welke in oktober 2022 door u is vastgesteld. In de tabel hieronder is de financiële stand van de 2e burap gepresenteerd. Hier voegen we het saldo van de septembercirculaire 2022 aan toe. Op 10 november 2022 is door u besloten om € 1 miljoen, uit het saldo van de septembercirculaire 2022, te storten in een nieuwe bestemmingsreserve ter vorming van een fonds aanpak energie- en koopkrachtcrisis. De begrotingswijziging van de septembercirculaire is onderdeel van deze 3e burap 2022.

Tabel: Actualisatie huidig boekjaar conform 2e burap 2022

Bedragen x € 1.000	2022	Voordeel/nadeel
Begrotingssaldo 2e bestuursrapportage 2022	4.623	Voordeel
Septembecirculaire 2022 (bijlage 2)	2.020	Voordeel
Raadsbesluit fonds aanpak energie- en koopkrachtcrisis	1.000	Nadeel
Startpunt 3e bestuursrapportage 2022	5.643	Voordeel

Septembecirculaire 2022

In de septembecirculaire 2022 zijn een aantal ontwikkelingen opgenomen die voor Roermond een financieel effect hebben. Hierover bent u eerder in detail geïnformeerd via een raadsinformatiebrief (83308-2022).

Een overzicht van de financiële effecten op het meerjarig begrotingssaldo en specifieke uitkeringen 2022 – 2026 alsmede de bijstelling van de prijs- en loonindexatie als gevolg van de septembecirculaire 2022 zijn in bijlage 2 opgenomen. Voorgesteld wordt de effecten van de septembecirculaire voor het jaar 2022 en meerjarig in de begroting te verwerken.

Verwacht rekeningresultaat 2022

De geactualiseerde programmabegroting inclusief septembecirculaire 2022 sluit op een overschot van € 5.643.000. Dit is ook het vertrekpunt voor deze rapportage. In de volgende tabel worden de financiële afwijkingen per programma weergegeven. Bij de verschillende programma's en overzichten worden in de hoofdstukken 3 en 4 een uitgebreidere toelichting gegeven.

Bedragen x € 1.000	2022	Nadeel/voordeel
Startpunt 3e bestuursrapportage 2022	5.643	Voordeel
<i>Budgettaire afwijkingen per programma:</i>		
1. Zorgzame gemeente	-9	Nadeel
2. Inclusieve samenleving	86	Voordeel
3. Goed Onderwijs	-14	Nadeel
4. Kansen voor klimaat	49	Voordeel
5. Goede leefomgeving	-1.811	Nadeel
6. Toekomstbestendige stad	-28	Nadeel
7. Ruimte en wonen	-85	Nadeel
8. Levendige stad	-160	Nadeel
9. Veilige stad	-61	Nadeel
10. Moderne gemeente	283	Voordeel
Overzichten	2.865	Voordeel
Totaal afwijkingen 3e bestuursrapportage 2022	1.116	Voordeel
Totaal geprognosticeerd saldo 2022	6.759	Voordeel

De geconstateerde financiële afwijkingen van deze 3e burap geven een positieve bijstelling van (afgerond) € 1,1 miljoen. Hiermee komt het geprognosticeerde saldo aan het eind van het jaar uit op een voordelig saldo van ongeveer € 6,7 miljoen.

Het hierboven gepresenteerde saldo is een prognose per 1 oktober 2022. De 3e burap is opgemaakt met de kennis en inzichten van dat peilmoment. Een aantal zaken waar we zelf weinig of geen invloed op kunnen uitoefenen of nog niet bekend zijn, kunnen het saldo richting het einde van het jaar nog beïnvloeden. Dit zijn onder andere de financiële bijwerkingen van crisissen, rijksmaatregelen etc. Mogelijke effecten hiervan worden in de jaarrekening 2022 verwerkt.

De afwijkingen uit de 3e burap die een effect hebben op het begrotingssaldo worden incidenteel in 2022 verwerkt. Eventuele structurele financiële effecten worden volgend jaar meegenomen bij de kadernota 2024. Budgettaire neutrale mutaties worden wel al structureel verwerkt in de begroting.

Overhevelen van budgetten en neutrale mutaties

Overhevelen van budgetten

Met deze 3e burap stellen wij u ook voor een aantal budgetten over te hevelen naar 2023. Het gaat in het algemeen om budgetten waarvan de uitvoering in 2022 niet heeft plaatsgevonden en gepland is in 2023. Bij de programma's en overzichten zijn deze per product toegelicht.

Het totaalbedrag van deze budgetoverhevelingen is ruim € 3,4 miljoen. Dit bedrag wordt in 2022 toegevoegd aan de algemene reserve en wordt in 2023 in de begroting verwerkt en aan de algemene reserve onttrokken.

Neutrale mutaties

Naast het actualiseren en bijstellen van de begroting, wordt de 3e burap ook gebruikt om budgettair neutrale mutaties (denk aan administratieve wijzigingen en stortingen en onttrekkingen uit reserves) door de raad te laten formaliseren zodat aan de begrotingsrechtmatigheid wordt voldaan.

De financiële gevolgen van de 3e burap zijn verwerkt in de begrotingswijziging die is opgenomen in bijlage 1 van deze rapportage. Daarnaast is de begrotingswijziging van de septembercirculaire 2022 als een aparte wijziging opgenomen in bijlage 2.

Met de vaststelling van de begrotingswijzigingen uit de 3e burap 2022 wijzigt uw raad de programmatotalen van de vastgestelde programmabegroting 2022.

3.

Ontwikkelingen per programma

Ontwikkelingen per programma

In dit hoofdstuk wordt u per programma geïnformeerd over verwachte financiële afwijkingen en bijstellingen naar het eind van het jaar. Deze is gebaseerd op de stand van zaken met peildatum 1 oktober van dit jaar.

Financiële afwijkingen per programma kunnen het gevolg zijn van:

1. Budgettaire afwijkingen

Hierbij is er sprake van budgettaire afwijkingen ten opzichte van de oorspronkelijke ramingen van de baten en lasten in programmabegroting 2022.

2. Neutrale mutaties

Dit zijn wijzigingen over programma's heen, wijzigingen aan zowel inkomsten- en uitgavenkant, dekking vanuit een reserve e.d.

3. Budgetoverhevelingen

Hierbij gaat het om bedragen waarvan was verwacht dat deze in 2022 besteed zouden worden, maar waarvan nu blijkt dat deze pas in 2023 besteed gaan worden.

4. Investeringsplanning

In dit onderdeel gaat het om het bijstellen van lopende investeringskredieten 2022.

Over de financiële bijstelling van de investeringskredieten en de investeringsplanning 2022 wordt geïnformeerd bij de jaarverantwoording 2022.

In de toelichting worden afwijkingen per product die groter zijn dan € 50.000 (zowel voordelig als nadelig) nader onderbouwd.

Programma 1: Zorgzame gemeente

Programma 1: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
D-0110 Informatie, advies en toeleiding	406.000								Binnen dit product zien we een financieel voordeel in onder andere de subsidie van het CJG. Gedurende het jaar 2022 zijn met het CJG afspraken gemaakt om de subsidie te verlagen via het doorvoeren van een aantal verbeterlagen welke een besparing konden opleveren. Op basis hiervan is er een lagere subsidie verleend dan begroot. Daarnaast zijn er in 2021 extra structurele middelen ontvangen voor de wijkteams. Deze zijn in 2022 niet geheel besteed.
D-0120 Maatschappelijke ondersteuning	660.000	66.000							Binnen dit product zien we een financieel voordeel welke voortvloeit uit de regionale samenwerkingsafspraken voor complexe problematiek. Door de start van de afspraken halverwege 2022 is er te weinig tijd geweest om tot concrete plannen te kunnen komen in, waardoor wordt voorgesteld een groot deel van het budget naar beneden bij te stellen. - Verder zien we een financieel nadeel door een toename in het aantal cliënten die hulp bij het huishouden (HBH) ontvangen. Vooral door de vergrijzing in de samenleving. Dit resulteert in hogere gemeentelijke lasten in combinatie met een relatieve stijging in ontvangen eigen bijdrages.
D-0150 Inkomensregelingen & schuldhulpverlening	-1.100.000								Het bijstands budget (BUIG) is op basis van de historische cijfers van de afgelopen 10 jaar realistisch opgenomen in de begroting. In de meerjarenbegroting ten behoeve van het raadskader sociaal domein heeft een structurele aframing plaatsgevonden van € 1 miljoen. Echter de neerwaarde bijstelling van het buig budget 2022 (-/- € 3,5 miljoen verlaging t.o.v. 2021) in combinatie met de aframing ten gunste van het raadskader leidt tot een verwacht tekort op. Het aantal bijstandsuitkeringen in 2022 kent echter wel een kleine dalende lijn ten opzichte van 2021.
D-0160 Preventie en gezondheid	45.000								Dit betreft een incidenteel voordeel, omdat de Provincie Limburg een subsidie heeft verleend voor de uitvoering van het Actieprogramma Kansrijke Start Noord- en Midden-Limburg. Voor 2022 vallen deze middelen vrij.
Totaal	11.000	66.000							

Programma 1: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
2. Neutrale mutaties									
D-0120 Maatschappelijke ondersteuning			80.000		80.000		80.000		Er wordt voorgesteld om vanuit de regionale middelen complexe problematiek een werkbudget te vormen waaruit uitgaves gedaan kunnen worden die bijdragen aan de ontwikkeling en slagkracht van het cluster. Deze middelen worden toegevoegd aan het personeelsbudget binnen overhead (verhoging van de lasten in overzicht overhead)
D-0140 Arbeidsmarkt en participatie	2.873.991	-2.959.991	-2.473.422	2.473.422					De gemeente Roermond is door het Rijk aangewezen als centrumgemeente van de arbeidsmarktregio Midden-Limburg. Vanuit deze rol ontvangen wij ook de middelen vanuit het Rijk en beheren deze. De middelen worden ingezet voor meerjarige regionale dienstverlening, activiteiten en/of projecten en worden opgenomen in de begroting 2023. Het betreft een neutrale mutatie en deze heeft geen financieel effect op de begroting van gemeente Roermond.
D-0150 Inkomensregelingen & schuldhulpverlening	252.038	-252.038	-1.180.385	1.180.385	-1.180.385	1.180.385	-1.180.385	1.180.385	Het Rijk heeft het definitieve Buig budget 2022 bekend gemaakt, Dit is het Macrobudget dat de Rijksoverheid per gemeente beschikbaar stelt voor de betaling van bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies in het kader van de Participatiewet, de IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud zelfstandigen). Daarnaast is het voorlopige budget 2023 bekend gemaakt en op basis hiervan wordt het budget naar beneden bijgesteld.
Totaal	3.126.029	-3.212.029	-3.573.807	3.653.807	-1.100.385	1.180.385	-1.100.385	1.180.385	

[illegible]

Programma 2: Inclusieve samenleving

Programma 2: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
									Er worden geen budgettaire afwijkingen verwacht > € 50.000 binnen dit programma.
Totaal									
2. Neutrale mutaties									
D-0220 Wijkontwikkeling en wijkbeheer	-50.000	50.000	50.000	-50.000					Dit betreft een neutrale wijziging welke betrekking heeft op de eerder uitgekeerde subsidie met betrekking tot de uitvoering van het project sociale benadering dementie.
D-0230 Diversiteit	457.819	-371.819	-371.819	371.819					Dit betreft een neutrale begrotingswijziging vanuit de specifieke uitkering inburgering. De middelen worden in 2023 begroot voor de uitvoering.
Totaal	407.819	-321.819	-321.819	321.819					

[illegible]

Programma 3: Goed onderwijs

Programma 3: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
D-0310 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	25.000								Overige afwijking < € 50.000
D-0320 Onderwijshuisvesting	-38.894								Overige afwijking < € 50.000
Totaal	-13.893								
2. Neutrale mutaties									
D-0320 Onderwijshuisvesting	829.815	-829.815	-869.815	869.815					De gemeente heeft op verzoek van en in afstemming met het onderwijs aanspraak gemaakt op middelen uit de Rijksregeling Specifieke Uitkering Ventilatie In Scholen (kortweg: SUVIS). Het onderwijs werkt aan de uitvoering van haar plannen; de eerste middelen zullen naar verwachting in 2023 worden uitgegeven.
Totaal	829.815	-829.815	-869.815	869.815					
3. Budgetoverhevelingen									
D-0310 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	100.000		-100.000						Het restant incidenteel regionaal budget aanpak laaggetterdheid wordt overgehield naar 2023. Dit in verband met de verlenging inhuur van de regionale coördinator en het starten van de pilot werkgeversaanpak laaggeletterdheid.
Totaal	100.000		-100.000						
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	915.922	-829.815	-969.815	869.815					
Totaalsaldo exclusief budgetoverheveling	-13.893								

Programma 3: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
4. Investeringsplanning									
D-0310 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	6.790.000		-50.000		-6.740.000				Investeringsplanning schoolgebouwen 2021 wordt overgeheveld naar 2024. Oorzaak ligt in haalbaarheidsonderzoeken die nog in uitvoering zijn. Deze zijn vertraagd op verzoek van en in afstemming met het onderwijs. Daarnaast wordt het investeringbedrag voor de aanpassingen van de Islamitische basisschool overgeheveld naar 2023. In 2022 worden aanpassingen verricht om het tweede gedeelte van het schoolgebouw gereed te maken voor onderwijs. In 2023 is budget voorzien voor verdere benodigde aanpassingen.
Financieel effect wordt meegenomen in kredietrapportage 2022	6.790.000		-50.000		-6.740.000				

Programma 4: Kansen voor klimaat

[illegible]

Programma 5: Goede leefomgeving

Programma 5: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
D-0520 Beheer openbare ruimte	-506.244	-600.000							De grootste afwijkingen binnen dit product worden veroorzaakt door: <i>Energielasten</i> De grootste afwijking wordt veroorzaakt door de energielasten van gemeentelijke straatverlichting, verkeerslichten, rioolgemalen, etc. als gevolg van de energiecrisis. De meerjarige effecten zijn op dit moment nog erg onzeker, waardoor eventuele structurele bijstellingen meegenomen zullen worden in een volgend P&C product. <i>Onderhoud rioolgemalen</i> Op onderhoud rioolgemalen wordt een overschrijding verwacht. Deze wordt veroorzaakt door: • Onderhoud voortvloeiend uit de verplichte NENN keuring (elektrische veiligheid) • Hogere kosten in algemeen correctief onderhoud • Hogere kosten bij gemaal Muggenbroek bij onderhoud afsluiters. <i>Afval/Milieupark</i> Op het milieupark wordt er >30% meer afval aangeboden t.o.v. dezelfde periode in 2021, wat resulteert in een tekort. De wekelijkse inzameling van PMD en de invoering van de mono container hebben een daarentegen een gunstig effect. Vanaf 2022 is er voor de verwerking van PMD voor een ander afrekensysteem gekozen. Hierdoor dalen de baten , maar staat daartegenover een daling van de verwerkingskosten.

Programma 5: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
D-0510 Mobiliteit	-124.434	-700.000							De grootste afwijkingen binnen dit product worden veroorzaakt door: <i>Energielasten</i> De energielasten van de gemeentelijke parkeergarages en fietsenstalling vallen, als gevolg van de energiecrisis, fors hoger uit. Dit zorgt voor een verhoging van het budget in 2022. De meerjarige effecten zijn op dit moment nog erg onzeker, waardoor eventuele structurele bijstellingen meegenomen zullen worden in een volgend P&C product. <i>Parkeerbaten</i> Het aantal parkeeracties is tijdens de Coronacrisis in 2020 en 2021 fors gedaald. Dit aantal ligt in 2022 ook nog steeds veel dan in de periode vóór de Coronacrisis. Mogelijk heeft de Coronacrisis een blijvend effect op het aantal parkeeracties (thuiswerken, online winkelen, etc.) waardoor de begrootte parkeeropbrengsten niet meer gehaald worden. Daarnaast komen er steeds meer signalen binnen dat de betaalbereidheid afneemt omdat het risico op een boete te laag is en mensen vaker parkeren zonder te betalen. Door meer in te zetten op parkeerhandhaving zal de betaalbereidheid naar verwachting weer toenemen.
Totaal	-630.678	-1.300.000							

Programma 5: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
2. Neutrale mutaties									
D-0510 Mobiliteit	-155.320	230.320							Binnen het project Roermond Bereikbaar wordt onder ander subsidie en een bijdrage van rijkswaterstaat ontvangen. Hiermee worden zowel de baten als de lasten verhoogd. Daarnaast is in het verkeersveiligheidsplan het aanbrengen van kruispuntplateaus op de Donderbergweg opgenomen. Hiervoor is subsidie beschikbaar gesteld en hiermee worden zowel de baten en lasten verhoogd.
D-0520 Beheer openbare ruimte	-74.500	119.500							Rondom de omwisselactie van duo - naar monocontainers, zijn er incidentele baten ontvangen. Deze worden geraamd op het krediet en dienen als dekking voor de hogere kosten door de uitgestelde omwisseling. Daarnaast is er bij het project Overkluisde Maasnielderbeek een schadeuitkering ontvangen, deze wordt in de begroting opgenomen. Tevens is binnen het cluster Projecten Omgeving minder ingehuurd voor de openbare ruimte, en meer voor ruimtelijke ontwikkeling gezien een aantal grootschalige projecten. Om die reden wordt een deel van het budget omgezet naar ruimtelijke ontwikkeling binnen programma 7.
Totaal	-229.820	349.820							

Programma 5: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
3. Budgetoverhevelingen									
D-0510 Mobiliteit	150.703		-100.703				-50.000		In 2023 wordt gestart met planvorming voor de IJzeren Rijn. Vanwege juridische onduidelijkheid heeft dit in 2022 niet kunnen plaatsvinden. Momenteel ligt dit bij het ministerie en na een reactie kan er gestart worden. Daarnaast heeft de gemeente voor 2022, 2023 en 2024 middelen opgenomen in de begroting voor Citysteps. Het is niet meer te verwachten dat realisatie van de Citysteps in 2022 gaat plaatsvinden vanwege juridisch onderzoek. Uitvoering zal dus pas vanaf 2023 plaatsvinden.
D-0520 Beheer openbare ruimte	157.066		-157.066						Om het SSW (Systeemoverzichts Stedelijk Water, modelberekening) correct uit te kunnen laten voeren dient het beheersysteem verder up to date te zijn. Verwachting is dat de SSW, na het onderhanden zijnde onderzoek, in 2023 kan worden uitgevoerd. Derhalve wordt voorgesteld het incidentele budget over te hevelen naar 2023.
Totaal	307.769		-257.769				-50.000		
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	-552.729	-950.180	-257.769				-50.000		
Totaalsaldo exclusief budgetoverheveling	-1.810.678								
4. Investeringsplanning									
D-0520 Beheer openbare ruimte	-109.500		109.500						Investeringsplanning voor uitvoering van de werkzaamheden aan sanitaire ruimtes op de begraafplaatsen is vertraagd door o.a. onduidelijkheden met betrekking tot vergunningverlening. Gezien de huidige stand van zaken, is de verwachting dat de uitgaven in 2023 gedaan kunnen worden. Ook de uitbreiding van de islamitische begraafplaats, kan door vertraging van de werkzaamheden aan de sanitaire ruimtes later uitgevoerd worden.
Financieel effect wordt meegenomen in kredietrapportage 2022	-109.500		109.500						

Programma 6: Toekomstbestendige stad

Programma 6: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
D-0620 Economie	-28.032								I.v.m. de energiecrisis gaan de energielasten van gemeentelijke electriciteitskosten openbare ruimte fors hoger uitvallen, dan begroot. Dit zorgt voor een bijstelling van het energiebudget 2022. Meerjarig zijn de verwachtingen op dit moment nog erg onzeker, waardoor een meerjarige bijstelling meegenomen zal worden in een volgend P&C product.
Totaal	-28.032								
2. Neutrale mutaties									
D-0620 Economie	-70.000	70.000	-70.000	70.000	-70.000	70.000	-70.000	70.000	De lasten en de baten van BI-zone Binnenstad Roermond Centrum C dient structureel met eenzelfde bedrag verhoogd te worden waarmee er financieel aansluiting plaatsvindt met de uitvoeringsrapportage van de BsgW. Het betreft een correctie.
Totaal	-70.000	70.000	-70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
3. Budgetoverhevelingen									
D-0620 Economie	25.000		-25.000						Er is een samenwerkingsovereenkomst getekend met Gilde Opleidingen waar de gemeente capaciteit en middelen inzet voor het centrum van innovatief vakmanschap Retail. De deadline is niet gehaald in 2022 en gaat nu van start in 2023.
Totaal	25.000		-25.000						
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	-73.032	70.000	-95.000	70.000	-70.000	70.000	-70.000	70.000	
Totaalsaldo exclusief budgetoverheveling	-28.032								

[illegible]

Programma 7: Ruimte en wonen

Programma 7: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
D-0710 Ruimtelijke ordening	130.000	-64.695							Er heeft een herijking plaatsgevonden van de lasten en de baten Expertise Centrum Geo op basis van feitelijke transacties, geprognosticeerde transacties en overige bijzonderheden.
D-0740 Vastgoed	-18.000	-12.000							Overige mutaties < € 50.000
Totaal	112.000	-76.695							
2. Neutrale mutaties									
D-0710 Ruimtelijke ordening	-120.000								Binnen het cluster Projecten Omgeving is er minder ingehuurd voor de openbare ruimte en meer voor ruimtelijke ontwikkeling gezien een aantal grootschalige projecten. Om die reden wordt een deel van het budget omgezet naar ruimtelijke ontwikkeling binnen programma 5.
D-0720 Wonen en bouwen	163.000	-163.000	-143.000	143.000	10.000	-10.000	10.000	-10.000	Betreft de provinciale bijdrage aan woonprojecten Kwaliteit Limburgse Centra welke dit jaar niet allen worden uitgegeven. Deze bijdrage wordt in 2023 neutraal opgenomen in de begroting.
D-0730 Grondexploitatie	436.800	-436.800	-436.800	436.800					Binnen de grondexploitatie Roerdelta fase 2 is rekening gehouden met de uitbetaling van de laatste termijn van de erfpachtvergoeding Steelhaven in 2022. Er is een verlenging van het tijdelijk gebruik overeengekomen tot 31 oktober 2023. Met deze verlenging is ook het betaalmoment van de erfpachtvergoeding uitgesteld waardoor een wijziging nodig is van het budget naar 2023.
Totaal	479.800	-599.800	-579.800	579.800	10.000	-10.000	10.000	-10.000	

[illegible]

Programma 8: Levendige stad

Programma 8: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
D-0810 Sportbeleid en activering		-20.000							Overige afwijking < € 50.000
D-0820 Sportaccommodaties	148.752	40.000							Er wordt in 2022 per saldo minder uitgegeven dan begroot aan sportaccommodaties. Oorzaak hiervoor is de huidige economische situatie, waarin er toch wat terughoudender beleid is gevoerd met inkopen. Tevens worden de opbrengsten sportaccommodaties (met name zwembad) naar boven bijgesteld als gevolg van een betere zomerperiode, waarbij het buitenbad extra bezoekers heeft getrokken. Impliciet zorgt dit ervoor dat de inhuurkosten personeel hoger uitvallen.
D-0820 Sportaccommodaties	-298.104								I.v.m. de energiecrisis gaan de energielasten van de sporthallen en het zwembad De Roerdomp fors hoger uitvallen, dan begroot. Dit zorgt voor een bijstelling van het energiebudget 2022. Meerjarig zijn de verwachtingen op dit moment nog erg onzeker, waardoor een meerjarige bijstelling meegenomen zal worden in een volgend P&C product.
D-0840 Culturele organisaties en instellingen	-30.545								I.v.m. de energiecrisis gaan de energielasten van de sporthallen en het Cuypershuis fors hoger uitvallen, dan begroot. Dit zorgt voor een bijstelling van het energiebudget 2022. Meerjarig zijn de verwachtingen op dit moment nog erg onzeker, waardoor een meerjarige bijstelling meegenomen zal worden in een volgend P&C product.
Totaal	-179.897	20.000							

Programma 8: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
2. Neutrale mutaties									
D-0810 Sportbeleid en activering	266.575	-266.575	13.425	-13.425	40.000	-40.000	40.000	-40.000	De grootste neutrale mutaties binnen dit product hebben betrekking op het bijstellen van de middelen voor gymonderwijs. Deze zijn met ingang van schooljaar 2022-2023 beëindigd. Daarnaast wordt de begroting voor buurtsportcoaches structureel bijgesteld.
D-0830 Kunst- en cultuurbeleid	1.838.334	-1.838.334	-1.838.334	1.838.334					Betreft incidenteel geraamd budget Revitalisatie Theater Oranjerie en de hierbij horende Provinciale middelen, welke dit jaar niet allen worden uitgegeven. Zowel het budget voor de baten alsook de lasten dient voor 2023 beschikbaar te blijven, om conform afspraken de uitvoering van de revitalisatie van het Theater Oranjerie in 2023 te kunnen continueren.
Totaal	2.104.909	-2.104.909	-1.824.909	1.824.909	40.000	-40.000	40.000	40.000	

[illegible]

Programma 9: Veilige stad

Programma 9: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
D-0920 Fysieke veiligheid	-61.000								De afwijkingen binnen dit product hebben betrekking op enerzijds de regionale beleidslijn bluswatervoorziening, hetgeen leidt tot meer uitgaven en anderzijds op middelen die worden geraamd voor gemeentelijke taken die zijn uitgevoerd ter afhandeling van een tweetal crisissituaties
Totaal	-61.000								
2. Neutrale mutaties									
D-0920 Fysieke veiligheid	-57.000	57.000							De neutrale mutatie heeft betrekking op de hogere bijdrage die de gemeente ontvangt ter declaratie van de kosten voor de watersnoodramp in 2021. Deze worden aangewend voor werkzaamheden ten gevolge van de watersnoodramp in 2022.
Totaal	-57.000	57.000							
3. Budgetoverhevelingen									
D-0910 Sociale veiligheid	4.570		-4.570						Betreft incidenteel geraamd budget EED Maatregelen Gemeentewerf (gedeeltelijk uit reserve), waar dit jaar geen uitgave meer op plaatsvindt. Budget dient voor 2023 beschikbaar te blijven, om toch de nodige maatregelen te kunnen uitvoeren in het kader van de Klimaatopgave.
Totaal	4.570		-4.570						
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	-113.430	57.000	-4.570						
Totaalsaldo exclusief budgetoverheveling	-61.000								

[illegible]

4.

Overzichten

Overzichten

Afwijkingen lasten en baten van de overzicht overhead, algemene dekkingsmiddelen, onvoorziene uitgaven en heffing VPB.

De realisatie van de overzichten vertoont de volgende afwijkingen:

Overzichten: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
D-1210 Overhead	1.299.000	-35.000							De grootste afwijkingen binnen dit product worden veroorzaakt door: • In 2022 staat de landelijke arbeidsmarkt behoorlijk onder druk. Ook in Roermond heeft dit geleid tot veel personele wisselingen. Het is vervolgens een uitdaging om goed en passend personeel hiervoor terug te vinden. Deze wisselingen resulteren dan vaak in één of meerdere maanden waar functies niet ingevuld waren/zijn, met als gevolg tot een aanzienlijke onderbesteding van het personeelsbudget. • Vanwege thuiswerken (Corona), maar ook door een integralere inkoop van facilitaire diensten, zien we dat de (verbruiks) lasten op facility achterblijven op hetgeen is geraamd. In 2023 dient bekeken te worden of dit een structurele ontwikkeling betreft. We verwachten juist flinke prijsstijgingen voor toekomstige facilitaire diensten en producten bij de nieuwe aanbestedingen en nieuwe overeenkomsten. • Tevens vindt er een overschrijding plaats in de opleidingsbudgetten, met name als gevolg van langere aanbestedingstrajecten en onvoldoende mogelijkheid voor medewerkers, vanwege nieuwe methodiek, om er gebruik van te maken.
D-1210 Overhead	-217.248								I.v.m. de energiecrisis gaan de energielasten van het stadhuis en stadskantoor fors hoger uitvallen, dan begroot. Dit zorgt voor een bijstelling van het energiebudget 2022. Meerjarig zijn de verwachtingen op dit moment nog erg onzeker, waardoor een meerjarige bijstelling meegenomen zal worden in een volgend P&C product.

Overzichten: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
D-1140 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen	1.700.000								Middels de gemeentefonds circulaires wordt gereserveerd voor prijsstijgingen (o.b.v. de CPI-index). Het nog gereserveerde bedrag voor prijsstijgingen voor het jaar 2022 zal in z'n geheel worden afgeraamd, vanwege met name de forse stijging energielasten (ci. 1 mln.) door de energiecrisis. Dit zorgt voor een bijstelling van het energiebudget (lasten) 2022. Meerjarig zijn de verwachtingen op dit moment nog erg onzeker, waardoor een meerjarige bijstelling nog niet aan de orde is en deze meegenomen zal worden in een volgend P&C product.
D-1110 Algemene belastingopbrengsten	-223.288	341.785							Middels een actualisatie van de prognoses BsGW worden de OZB inkomsten positief bijgesteld. Daartegenover staat dat de lasten omtrent de heffing BsGW ook worden bijgesteld.
Totaal	2.558.464	306.785							
2. Neutrale mutaties									
Product D-1210 Overhead			-80.000		-80.000		-80.000		Er wordt voorgesteld om vanuit de regionale middelen 'complexe problematiek' een werkbudget te vormen waaruit uitgaves gedaan kunnen worden die bijdragen aan de ontwikkeling en slagkracht van het cluster. Dit werkbudget wordt toegevoegd aan het personeelsbudget en dit valt onder overhead (verlaging van de lasten valt onder programma 1).
Totaal			-80.000		-80.000		-80.000		

Overzichten: Totaalbedragen per product	2022		2023		2024		2025		Toelichting afwijking (> € 50.000)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
3. Budgetoverhevelingen									
Product D-1210 Overhead	122.610		-122.610						Betreft incidenteel geraamd budget Energie Besparende Maatregelen (EED) Stadhuis en gemeentewerf, waar dit jaar geen uitgave meer op plaatsvindt. Budget dient voor 2023 beschikbaar te blijven, om toch de nodige maatregelen te kunnen uitvoeren in het kader van de Klimaatopgave.
Product D-1210 Overhead	200.000		-200.000						Binnen het cluster Ontwikkeling Opgaven is er geconstateerd dat er bijstelling en extra aandacht nodig is. Op basis van deze inzichten is vanaf september reeds een traject gestart. Om de noodzakelijke resultaten blijvend te realiseren zal dit in 2023 nog een substantieel vervolg vragen. Wij stellen dan ook voor om de hiervoor gereserveerde middelen over te hevelen naar 2023.
Totaal	322.610		-322.610						
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	2.881.074	306.785	-402.610		-80.000		-80.000		
Totaalsaldo exclusief budgetoverheveling	2.865.249		-80.000		-80.000		-80.000		
4. Investeringsplanning									
Product D-1210 Overhead	475.000				-475.000				De investeringsmiddelen kantoorinrichting en onderhoud interieur zijn beoogd voor het project 'Het nieuwe Werken'. In 2022 is de premiere vloer aangelegd, waarna een vervolg hierop deels met deze middelen gefinancierd zou worden. Voordat het vervolg wordt uitgerold vindt er nog een evaluatie plaats en dient er een toekomstbestendig huisvestingsvoorstel te worden opgesteld. Deze investeringsmiddelen kunnen doorgeschoven worden.
Financieel effect wordt meegenomen in kredietrapportage 2022	475.000				-475.000				

5.

Bijlagen

Bijlage 1 Totaaloverzicht (begrotingswijziging) van alle financiële wijzigingen per programma

In onderstaande begrotingswijziging staan de wijzigingen en de reservemutaties per programma aangegeven.

Begrotingswijziging totaaloverzicht van alle financiële wijzigingen per programma en reservemutaties

Totaaloverzicht Bedragen x € 1.000	2022		2023		2024		2025	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 1								
1. Budgettaire afwijkingen	11.000	66.000						
2. Neutrale mutaties	3.126.029	-3.212.029	-3.573.807	3.653.807	-1.100.385	1.180.385	-1.100.385	1.180.385
3. Budgetoverhevelingen	675.000		-675.000					
4. Storting/onttrekking reserves	-675.000			675.000				
Totaal programma 1	3.137.029	-3.146.029	-4.248.807	4.328.807	-1.100.385	1.180.385	-1.100.385	1.180.385
Programma 2								
1. Budgettaire afwijkingen								
2. Neutrale mutaties	407.819	-321.819	-321.819	321.819				
3. Budgetoverhevelingen	247.000		-222.000		-25.000			
4. Storting/onttrekking reserves	-247.000			222.000	25.000			
Totaal programma 2	407.819	-321.819	-543.819	543.819				
Programma 3								
1. Budgettaire afwijkingen	-38.894							
2. Neutrale mutaties	829.815	-829.815	-869.815	869.815				
3. Budgetoverhevelingen	100.000		-100.000					
4. Storting/onttrekking reserves	-100.000			100.000				
Totaal programma 3	790.921	-829.815	-969.815	969.815				
Programma 4								
1. Budgettaire afwijkingen	48.901							
2. Neutrale mutaties	440.000	-440.000	-350.000	350.000				
3. Budgetoverhevelingen	434.000		-434.000					
4. Storting/onttrekking reserves	-434.000			434.000				
Totaal programma 4	488.901	-440.000	-784.000	784.000				

Totaaloverzicht Bedragen x € 1.000	2022		2023		2024		2025	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 5								
1. Budgettaire afwijkingen	-630.678	-1.300.000						
2. Neutrale mutaties	-60.320	180.320						
3. Budgetoverhevelingen	307.769		-257.769				-50.000	
4. Storting/onttrekking reserves	-307.769			257.769			50.000	
Totaal programma 5	-690.998	-1.119.680	-257.769	257.769				
Programma 6								
1. Budgettaire afwijkingen	-28.032							
2. Neutrale mutaties	-70.000	70.000	-70.000	70.000	-70.000	70.000	-70.000	70.000
3. Budgetoverhevelingen	25.000		-25.000					
4. Storting/onttrekking reserves	-25.000			25.000				
Totaal programma 6	-98.032	70.000	-95.000	95.000	-70.000	70.000	-70.000	70.000
Programma 7								
1. Budgettaire afwijkingen	112.000	-76.695						
2. Neutrale mutaties	479.800	-599.800	-579.800	579.800	10.000	-10.000	10.000	-10.000
3. Budgetoverhevelingen	358.000		-358.000					
4. Storting/onttrekking reserves	-358.000			358.000				
Totaal programma 7	591.800	-676.495	-937.800	937.800	10.000	-10.000	10.000	-10.000
Programma 8								
1. Budgettaire afwijkingen	-154.897	20.000						
2. Neutrale mutaties	2.104.909	-2.104.909	-1.824.909	1.824.909	40.000	-40.000	40.000	-40.000
3. Budgetoverhevelingen	985.022		-985.022					
4. Storting/onttrekking reserves	-985.022			985.022				
Totaal programma 8	1.950.012	-2.084.909	-2.809.931	2.809.931	40.000	-40.000	40.000	-40.000
Programma 9								
1. Budgettaire afwijkingen	-61.000							
2. Neutrale mutaties	-57.000	57.000						
3. Budgetoverhevelingen	4.570		-4.570					
4. Storting/onttrekking reserves	-4.570			4.570				
Totaal programma 9	-118.000	57.000	-4.570	4.570				

Totaaloverzicht Bedragen x € 1.000	2022		2023		2024		2025	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 10								
1. Budgettaire afwijkingen	-115.000	397.813						
2. Neutrale mutaties								
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves								
Totaal programma 10	-115.000	397.813						
Overzichten								
1. Budgettaire afwijkingen	2.558.464	306.785						
2. Neutrale mutaties			-80.000		-80.000		-80.000	
3. Budgetoverhevelingen	322.610		-322.610					
4. Storting/onttrekking reserves	-322.610			322.610				
Totaal overzichten	2.558.464	306.785	-402.610	322.610	-80.000		-80.000	
-/- meer lasten / minder baten	8.902.916	-7.787.149	-11.054.121	11.054.121	-1.200.385	1.200.385	-1.200.385	1.200.385
verschil ten gunste van begrotingssaldo	1.115.767		0		0		0	

Programma omschrijving -/- meer lasten of minder baten	2022		2023		2024		2025		2026	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 7										
Invoeringskosten omgevingswet	-439.572									
Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb)	-71.912		-29.247		-29.270		-29.270		-29.050	
Totaal mutatie programma 7	-511.484	0	-29.247	0	-29.270	0	-29.270	0	-29.050	0
Overzicht 1 Algemene dekkingsmiddelen										
Mutatie Gemeentefonds Algemene Uitkering Sept circ.		6.074.387		3.830.471		3.996.470		4.346.301		8.235.858
Totaal mutatie overzicht 1	0	6.074.387	0	3.830.471	0	3.996.470	0	4.346.301	0	8.235.858
Totaal mutatie Septembercirculaire 2021	-4.054.951	6.074.387	-175.077	3.830.471	-145.122	3.996.470	-29.270	4.346.301	-29.050	8.235.858
verschil ten gunste van begrotingssaldo	2.019.436		3.655.394		3.851.348		4.317.031		8.206.808	
Programma 1										
Storting bestemmingsreserve lokaal fonds aanpak energiearmoede	-1.000.000									
Verschil ten gunste van begrotingssaldo	1.019.436		3.655.394		3.851.348		4.317.031		8.206.808	
Aanvullende autonome ontwikkeling										
Bijstelling prijs index			-3.141.000		-3.128.000		-3.116.000		-3.124.000	
Dekking autonome ontwikkelingen ten laste van begrotingssaldo	0		-3.141.000		-3.128.000		-3.116.000		-3.124.000	

Colofon

Uitgave

Gemeente Roermond

Peildatum

Oktober 2022

Vormgeving

Luc Jansen - Ask for Graphics

Informatie

Gemeente Roermond

Bezoekadres

Kazerneplein 7

6041 TG Roermond

tel: 14 0475

WhatsApp: 06-10465487

Postadres

Postbus 900

6040 AX Roermond



Stadhuis, Markt 31 | Postbus 900 | 6040 AX Roermond

www.roermond.nl