



Gemeente
ROZENDAAL

Turap 1



2023

Voorwoord en leeswijzer

Voor u ligt de eerste tussenrapportage (Turap 1) van 2023.

Opzet

Alleen wanneer er sprake is van een afwijking wordt daar in het betreffende programma aandacht aan geschonken, zowel beleidsmatig als financieel. Wanneer dat niet het geval is, komt het programma in deze Turap ook niet voor.

De Turap wordt afgesloten met een totaaloverzicht van de financiële effect op het financieel meerjarig perspectief en zo nodig met een toelichting op de ontwikkeling van de vermogenspositie en de weerstandsratio.

6 juni 2023

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Rozendaal,
de secretaris,
Bas Pelgrum

de burgemeester,
Ester Weststeijn

Inhoudsopgave

VOORWOORD EN LEESWIJZER	1
PROGRAMMA'S	4
PROGRAMMA 0: BESTUUR EN ONDERSTEUNING	5
PROGRAMMA 1: VEILIGHEID	5
PROGRAMMA 7: VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	5
RECAPITULATIE EN RESERVES.....	6
FINANCIËLE SAMENVATTING	6
VERMOGENSPOSITIE EN WEERSTANDSRATIO.....	7

Programma's

Programma 0: Bestuur en ondersteuning

Raadsvergoeding

Door de tijdelijke vervanging van een raadslid is er sprake van 16 weken dubbele lasten voor deze raadszetel.

Inhuur

Door langdurige ziekte wordt er capaciteit ingehuurd op het bestuurssecretariaat. Inmiddels is een nieuwe medewerkster aangetrokken die eind mei is gestart. Daarmee vervallen ook de inhuurkosten. De inhuurlasten die hiermee zijn gemoeid bedragen voor 2023 €40.000. Daarnaast zijn er meerkosten gemaakt voor de interim-gemeentesecretaris tot eind februari 2023. Voor de interim-periode was een bedrag van € 45.000 benodigd.

Rente schatkistbankieren

Het schatkistbankieren betreft de middelen boven het drempelbedrag die de gemeente verplicht is te stallen bij de schatkist. Jarenlang werd door de lage rente hier geen vergoeding op ontvangen. Sinds het derde kwartaal van 2022 wordt er weer rente vergoed. Op dat moment zijn wij weer geld vast gaan zetten voor diverse looptijden tot maximaal 1 jaar. In de begroting is rekening gehouden met een opbrengst van € 40.000. een voorzichtige prognose laat zien dat een opbrengst van € 56.000 haalbaar is.

Financieel effect

De begrotingspost voor raadleden verhogen wij met € 5.150 naar € 152.395. De post voor inhuur wordt bijgesteld met een bedrag van € 85.000 van € 29.935 naar € 114.935.- De begrote opbrengst voor de rente vanuit het Schatkistbankieren stellen wij bij van € 40.000 naar € 56.000.

Programma 1: Veiligheid

Brandweer

De VGGM heeft haar begroting 2023 tussentijds aangepast (zie hiervoor ook het aparte raadsagendapunt inzake de jaarrekening 2022 en begroting 2024 van de VGGM). Door de oplopende inflatie wordt VGGM geconfronteerd met kostenstijgingen op vele onderdelen. Dit heeft zijn uitwerking op onze bijdrage aan de brandweer maar op het gebied van volksgezondheid en jeugdgezondheidszorg.

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Brandweer

Zoals ook beschreven bij programma 1 heeft de VGGM haar begroting aan moeten passen als gevolg van de opgelopen inflatie.

Recapitulatie en reserves

Financiële samenvatting

In onderstaande tabel zijn alle afwijkingen samengevat en afgezet tegen het begrotingssaldo.

	2023	I/S*
Begrotingssaldo	7.559	
Programma 0		
Raadsvergoedingen	-5.150	I
Inhuur agv ziekte/interim	-85.000	I
Rente schatkistbankieren	16.000	S
Programma 1		
Brandweer	-11.500	S
Programma 7		
Volksgezondheid	-2.500	S
Jeugdgezondheidszorg	-2.000	S
Bijgesteld begrotingssaldo (tm turap 1)	-82.591	

Vermogenspositie en weerstandsratio

In onderstaande tabel is een actueel overzicht van het vermogen opgenomen. De tweede kolom bevat de feitelijke stand per 31-12-2022 (conform jaarrekening) plus de begrote toevoegingen in 2023. In de derde kolom zijn de claims opgenomen. Dit betreffen raadsbesluiten op reserves die niet of niet geheel uitgevoerd zijn. De vijfde kolom geeft daarmee in feite de beschikbare stand per reserve weer.

1.	2.	3.	4.	5.
	Saldo 1-1-2023	Claims		Saldo beschikbaar
A. Algemene reserve				
Vrije algemene reserve	4.321.435	905.460	1	3.415.975
subtotaal A	4.321.435	905.460		3.415.975
B. Bestemmingsreserves				
Reserve monumenten	20.959	0		20.959
Reserve sociaal domein	283.962	0		283.962
Vervangingsreserve inventaris gemeentehuis	102.625	0		102.625
Reserve digitalisering	61.024	61.024	2	0
Reserve fietspaden	63.264	63.264	3	0
Reserve wegen	98.629	0		98.629
Reserve begraafplaats	18.913	0		18.913
Reserve dekking kapitaallasten	4.875.332	4.320.722	4	554.610
Reserve energietransitie	137.152	137.152	5	0
subtotaal B	5.661.860	4.582.162		1.079.698
C. Voorzieningen				
Voorziening riolering	1.050.000	0		1.050.000
Voorziening wachtgeld/pensioen wethouders	347.129	0		347.129
subtotaal C	1.397.129	0		1.397.129
Totaal	11.380.424	5.487.622		5.892.802

1 Dit betreft de (rest)kredieten voor: Verandermanagement € 25k, bestemmingsplannen 11k, omgevingswet 28k, bestemmingsplan Steenhoek 14K, omgevingsvisie 56K, Pinkenberg 88K, energietransitie 128K, beplanting Steenhoek 3k, Digitale agenda 23K, rollen digitale agenda 40K, herziening bestemmingsplan Dorpsschool 9k, planschades 244k., masterplan Veluwezoom 215k en enkele kleinere posten.

2. Dit betreft de glasvezelverbinding en DMS

3. Dit betreft de renovatie fietspad Kluizenaarsweg.

4. Dit betreffen de afschrijvingslasten die conform de systematiek uit deze reserve worden onttrokken

5. Dit betreft de reeds beschikbaar gestelde kredieten voor de energietransitie en de subsidieregeling voor inwoners

Weerstandratio

Bij elke turap geven we ook de weerstandratio aan. Het risicoprofiel is conform de meest recente begroting of jaarrekening (dat zijn de twee momenten in het jaar dat het profiel geactualiseerd wordt). Voor het weerstandsvermogen geldt het bedrag van de algemene reserve uit de derde kolom van bovenstaande tabel. Onderstaande tabel komt uit de jaarrekening 2022.

Weerstandvermogen		Beschikbaar		Benodigd
Structureel	A	10.000	B	241.250
Incidenteel	C	4.321.436	D	127.500
Totaal	E	4.331.436	F	368.750
Structureel (A/B)		0,04		
Incidenteel (C/D)		33,89		
Totaal (E/F)		11,75		

De ratio is flink gestegen doordat het risico op planschades grotendeels is vervallen door de concretisering van de schades en de afdekking van de kosten via vastgestelde kredieten. Met een weerstandratio van 11,75 is de gemeente Rozendaal op dit moment in staat om financiële tegenvallers op te vangen zonder dat het voorzieningenniveau in gevaar uitkomt. Bij materiële tegenvallers van structurele aard is er zodoende ook voldoende tijd om de maatregelen in kaart te brengen die nodig zijn om een structureel evenwicht tot stand te brengen.