Gemeente
ROZENDAAL

Turap 1



Voorwoord en leeswijzer

Voor u ligt de eerste tussenrapportage (Turap 1) van 2022.

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.

14 juni 2022

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Rozendaal,

de secretaris,	de burgemeester,
Boele Boelens	Ester Weststeijn

Inhoudsopgave

VOORWOORD EN LEESWIJZER **1**

PROGRAMMA'S **4**

PROGRAMMA 0: BESTUUR EN ONDERSTEUNING 5
PROGRAMMA 2: VERKEER EN VERVOER 5
PROGRAMMA 6: SOCIAAL DOMEIN 6
PROGRAMMA 7: VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU 6
IN DE BEGROTING 2022 NEMEN WIJ DEZE POST VAN € 105.000 OP. 6

RECAPITULATIE EN RESERVES **7**

FINANCIËLE SAMENVATTING 7
VERMOGENSPOSITIE EN WEERSTANDSRATIO 8

Programma’s

Programma 0: Bestuur en ondersteuning

Beheer overige gebouwen en gronden
Doordat de energiecontracten zijn verlopen betaalt Rozendaal een variabele prijs. Door de geopolitieke ontwikkelingen is deze bijna verdubbeld (van € 11.000 naar € 19.000). Momenteel vindt een regionale aanbesteding voor gas plaats, waar Rozendaal zich voor het eerst bij heeft aangesloten. Tot het nieuwe contract is afgesloten, zal Rozendaal meer betalen. In de kadernota is reeds geanticipeerd op deze ontwikkeling.

Overhead
In de raad van 8 februari 2022 is ingestemd met de taakinvulling sociaal domein. Daarin is aangegeven in de turap terug te komen op de financiële vertaling voor dit jaar. Inmiddels is een nieuwe medewerker geworven en kunnen we voor 2022 bepalen wat de kosten hiervoor zijn.

De totale salariskosten van het personeel vallen hoger uit door een aantal oorzaken. In de nieuw afgesloten cao is een hogere salarisstijging (€ 29.000) opgenomen dan voorzien bij de begroting. De cao is pas rond de jaarwisseling 2021/2022 tot stand gekomen en kon derhalve niet worden meegenomen in de begroting 2022. Tevens is er een coronacompensatie (€ 15.000) toegekend zoals in de nieuwe cao is overeengekomen. Ook de sociale lasten dragen bij aan een toename van de kosten.

Gemeentefonds
Op 1 juni is de mei-circulaire over het gemeentefonds verschenen. Uit deze circulaire blijkt dat Rozendaal in 2022 fors meer geld gaat ontvangen. Grotendeels komt dit doordat het rijk meer uitgaven verwacht te gaan maken. Conform de gehanteerd trap-op-trap-af methode groeien de gemeenten daarin mee. Daarnaast wordt een bedrag van € 105.000 ontvangen voor de uitvoeringskosten voor klimaat – en energiebeleid. Over de budgetten voor de komende jaren vinden nog gesprekken plaats tussen VNG, IPO en het Rijk.

Financieel effect
De begrotingspost voor energiekosten gemeentehuis wordt bijgesteld van € 11.000 naar € 19.000.
De begrotingspost voor salarissen wordt bijgesteld met € 48.000 als gevolg van de cao-ontwikkelingen en voor € 20.500 voor de taakinvulling sociaal domein. De totale salarislast stijgt hiermee van € 950.831 naar € 1.019.331.
De uitkering uit het gemeentefonds wordt bijgesteld met een bedrag van € 264.000 van € 2.912.000 naar € 3.176.000.

Programma 2: Verkeer en vervoer

Verkeer, wegen en water
Doordat de energiecontracten zijn verlopen, betalen wij hogere kosten voor elektra voor de openbare verlichting. Als elektra in de regio wordt aanbesteed, overwegen we ons hierbij aan te sluiten. In de kadernota hebben we rekening gehouden met hogere energiekosten voor openbare verlichting.

Financieel effect
De begrotingspost voor elektra openbare verlichting stijgt van € 12.500 naar € 15.500

Programma 6: Sociaal domein

Wmo en jeugd
De afrekening over het eerste kwartaal inzake de programmakosten Wmo en jeugd geeft enigszins inzicht in de kosten over 2022. Als we de kosten doortrekken over het hele jaar lijken we op een tekort af te stevenen van ongeveer € 75.000. De prognose voor de rest van het jaar is echter lastig te geven. Het gaat hier om open-eind regelingen waarvan moeilijk inzichtelijk is te maken wat er nog aan aanvragen binnen zal gaan komen. Hier speelt de kleine schaal van Rozendaal ons parten, bij een grotere gemeente met grotere volumes middelen deze effecten uit.

Begeleide participatie
Bij de WgSW regeling die wordt door uitgevoerd door de MGR stellen wij de begroting bij met € 6.000. Reden hiervoor is de afbouw van de SW. De ouder wordende populatie met een hoger ziekteverzuim en verminderde productiviteit zorg voor stijgende kosten. Dit is een landelijk beeld.
Zoals bij de behandeling van de begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen in de raad van 31 mei 2022 aangegeven, wijzigt de bijdrage van Rozendaal aan de MGR. De kostenstijging wordt voor een groot deel verklaard door de relatie lage uitstroomprognoses..

Financieel effect
De begrotingspost voor de WgSW regeling stijgt hiermee van € 50.600 naar € 56.600

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Energietransitie
In de mei-circulaire over het gemeentefonds wordt een bedrag van € 105.000 toegekend voor de uitvoeringskosten klimaat- en energiebeleid. Deze middelen reserveren wij vooralsnog ten behoeve van de hiermee nog te maken kosten.

Financieel effect
In de begroting 2022 nemen wij deze post van € 105.000 op.

Recapitulatie en reserves

Financiële samenvatting

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

	2022
Primitief begrotingssaldo	**51.570**
Programma 0	
Taakinvulling sociaal domein	-20.500
Energiekosten gemeentehuis	-8.000
Salariskosten	-48.000
Gemeentefonds	264.000
Programma 2	
Electra openbare verlichting	-3.000
Programma 6	
MGR bijdrage WgsW	-6.000
Programma 7	
Uitvoeringkosten klimaat/energiebeleid	-105.000
Bijgesteld begrotingssaldo (tm turap 1)	**125.070**

Vermogenspositie en weerstandsratio

In onderstaande tabel is een actueel overzicht van het vermogen opgenomen. De eerste kolom bevat de feitelijke stand per 31-12-2021 (conform jaarrekening). In de tweede kolom zijn de claims opgenomen. Dit betreffen raadsbesluiten op reserves die niet of niet geheel uitgevoerd zijn. De derde kolom geeft daarmee in feite de beschikbare stand per reserve weer.

1.	2.	3.	4.	5.
	Saldo 1-1-2021	**Claims**		**Saldo beschikbaar**
A. Algemene reserve				
Vrije algemene reserve	4.219.491	778.772	1	3.440.719
subtotaal A	**4.219.491**	**778.772**		**3.440.719**
B. Bestemmingsreserves				
Reserve monumenten	25.959	0		25.959
Reserve sociaal domein	132.644	0		132.644
Vervangingsreserve inventaris gemeentehuis	95.939	0		95.939
Reserve digitalisering	164.358	28.750	2	135.608
Reserve fietspaden	145.706	145.706	3	0
Reserve wegen	95.408	0		95.408
Reserve begraafplaats	18.913	0		18.913
Reserve dekking kapitaallasten	4.320.722	4.320.722	4	0
Reserve energietransitie	216.575	216.575	5	0
subtotaal B	**5.216.224**	**4.711.753**		**504.471**
C. Voorzieningen				
Voorziening riolering	999.000	0		999.000
Voorziening wachtgeld/pensioen wethouders	377.793	0		377.793
subtotaal C	**1.376.793**	**0**		**1.376.793**
Totaal	**10.812.508**	**5.490.525**		**5.321.983**

1 Dit betreft de (rest)kredieten voor: Verandermanagement € 25k, bestemmingsplannen 11k, omgevingswet 28k, bestemmingsplan Steenhoek 14K, omgevingsvisie 56K, verkeersmaatregelen 7K, Pinkenberg 88K, energietransitie 102K, beplanting Steenhoek 16k, fietspad 170K, Digitale agenda 66K, rollen digitale agenda 96K, herziening bestemmingsplan Dorpsschool 10k, planschades 195k en enkele kleinere posten.

2. Dit betreft de glasvezelverbinding

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

Weerstandsratio

Bij elke turap geven we ook de weerstandsratio 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.

Weerstandsvermogen		Beschikbaar		Benodigd
Structureel	A	10.000	B	120.000
Incidenteel	C	3.678.188	D	127.500
Totaal	E	3.688.188	F	247.500
Structureel (A/B)		0,08		
Incidenteel (C/D)		28,85		
Totaal (E/F)		14,90		

Met een weerstandsratio van 14,9 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.