Raadsvoorstel

Commissievergadering	**:**	**C**ommissie P&C
Titel	:	Voorjaarsrapportage 2022
Onderwerp	:	Voorjaarsrapportage 2022
Portefeuillehouder/Teamleider	:	Marcel Bos/Froukje de Wit
Extern zaak ID (zaakcode)	:	

Datum collegevergadering
17 mei 2022

Voorgesteld besluit
1. De begrotingswijziging van de september en december circulaire 2021 vast te stellen
2. Kennis te nemen van de voorjaarsrapportage 2022 en het negatieve saldo van € 966.000 (waarvan € 993.000 structureel) en daarmee:
3. De begrotingswijzigingen behorend bij de voorjaarsrapportage vast te stellen
4. De toevoeging aan de reserve GREX te verhogen met € 1.112.042
5. Kennis te nemen van de financiële gevolgen van de coronamaatregelen en de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne in 2022.
6. Kennis te nemen van de stand van zaken van de budgetoverheveling 2021 naar 2022

Openbaar
Ja, passief via openbaar verslag

Inleiding
De Voorjaarsrapportage 2022 wordt aan u voorgelegd in boekwerkvorm en geeft een tussentijdse verantwoording van de uitvoering (financieel) van de programmabegroting 2022-2025. De verantwoording gaat over de eerste vier maanden van 2022.

Argumenten
1. September en decembercirculaire
U bent via mededeling 981 en 1072 geïnformeerd over de gevolgen van de september en decembercirculaire 2021. Hiervoor bieden we u een aparte begrotingswijziging ter vaststelling aan. Deze wijziging zorgt voor een structureel voordeel van € 1.362.000 (septembercirculaire) en een structureel nadeel van € 292.000 (decembercirculaire).

2,3,4 Voorjaarsrapportage
In onderstaande tabel staat het resultaat uit de Voorjaarsrapportage per programma. We verwachten een incidenteel nadeel en een aanzienlijk structureel nadeel. Het structurele nadeel wordt met name veroorzaakt door hogere lasten voor jeugdzorg en de hogere lasten van de nieuwe Cao gemeenten. Het incidentele nadeel wordt met name veroorzaakt door hogere lasten bij de OWO afdelingen. Deels komt dit doordat er extra werk is doordat de corona beperkingen zijn opgeheven.

De implementatie van de omgevingswet vraagt veel personele capaciteit binnen onze gemeente. Hiervoor is binnen het implementatiebudget omgevingswet geen ruimte. We zijn aan het inventariseren wat dit betekent voor het personeelsbudget. Indien het personeelsbudget niet toereikend is wordt hiervoor bij de Najaarsrapportage aanvullend budget gevraagd.

Bij de OWO afdelingen verwachten we de volgende incidentele meer lasten:

- Bij OWO I&A verwachten we lasten voor vervanging wegens ziekte en beveiliging systemen. Voorlopige inschatting is dat deze lasten circa € 240.000 bedragen.
- Bij OWO VTH zijn er meer werkzaamheden rond vergunningen dan gemiddeld, voor wat betreft bouw en evenementen (verdwijnen corona beperkingen). Voor evenementen staan hier geen leges tegenover. Bij handhaving is het drukker nu de beperkingen door corona niet meer er zijn. Dit betekent ook hogere lasten voor externe adviezen. Daarnaast verwachten we meer lasten voor de verdere implementatie van de 0mgevingswet voor extra capaciteit voor projectmanagement softwareapplicaties en programmamanagement. De voorlopige inschatting is dat deze meer lasten circa € 105.000 bedragen.

De verwachte meer lasten bij de OWO afdelingen zijn niet verwerkt in de voorjaarsrapportage. Zodra deze meer concreet zijn wordt hier via de P&C cyclus aanvullend budget voor gevraagd.

Een uitgebreide toelichting op de afwijkingen is opgenomen in de Voorjaarsrapportage.

bedragen x € 1.000 (min is nadeel)

Financiële gevolgen Voorjaarsrappportage 2022	2022	2023	2024	2025
Programma 1 Sociaal Domein	- 751	- 784	- 784	- 784
Programma 2 Welzijn en Educatie	-	-	-	-
Programma 3 Ruimtelijke en economische ontwikkelingen	- 72	- 11	- 11	- 11
Programma 5 Openbare orde en Veiligheid	65	-	-	-
Programma 6 Bestuur en Dienstverlening	- 208	- 198	- 198	- 198
Totaal	**- 966**	**- 993**	**- 993**	**- 993**
Waarvan structureel	**- 993**	**- 993**	**- 993**	**- 993**

Na verwerking van de september en december circulaire 2021 en de Voorjaarsrapportage 2022 ziet het financieel perspectief eruit zoals in onderstaande tabel.

bedragen x € 1.000 (min is nadeel)

Begrotingsperspectief	2022
Saldo baten en lasten	909
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	531
Totaal structureel begrotingsperspectief bij begroting 2022	**1.440**
Structureel gevolg septembercirculaire 2021	1.362
Structureel gevolg decembercirculaire 2021	- 292
Totaal huidig structureel begrotingsperspectief 2022	**2.510**
Gevolg voorjaarsrapportage 2022	- 966
Totaal nieuw begrotingsperspectief 2022 voorjaarsrapportage	**1.544**

5. Corona maatregelen en opvang vluchtelingen Oekraïne

De corona beperkingen zijn grotendeels opgeheven. Er lopen nog acties/maatregelen om de effecten van de corona maatregelen zoveel mogelijk te beperken. Wij hebben u bij de jaarrekening 2021 voorgesteld om bij hiervoor middelen te reserveren. Daarnaast zijn in 2021 voor 2022 nog middelen beschikbaar gesteld.

Het kabinet heeft op 7 april in een brief aan de Tweede Kamer het normbedrag voor de gemeentelijke opvanglocaties voor Oekraïners gecommuniceerd. Gemeenten en veiligheidsregio's ontvangen een

normbedrag van € 700 euro per week per gerealiseerde gemeentelijke opvangplek. Het normbedrag is van toepassing voor de periode waarin de regelgeving van kracht is (vooralsnog een periode van 3 tot 6 maanden). Het normbedrag kan gedeclareerd worden vanaf het moment dat een Gemeentelijke Opvang Oekraïne (GOO) gerealiseerd is. Verantwoording is middels een specifieke uitkering. Voornaamste lasten zijn de facturen vanuit Hotel Appelscha en de inzet van personeel vanuit het gebiedsteam op locatie, extra inzet op dienstverlening en inzet op het gebied van onderwijs en welzijn (Scala). Bij de voorjaarsrapportage zijn nog geen baten en lasten inzake de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne verwerkt. Zodra de financiële consequenties inzichtelijk zijn informeren wij u hierover.

6. Budgetoverheveling
U heeft op 21 december 2021 ingestemd met de budgetoverheveling. Via bijlage 4 informeren wij u over de stand van zaken.

Kanttekeningen

Financiële toelichting
Zie voorjaarsrapportage

Publicatie voor bekendmaking
De raad heeft ingestemd met de voorjaarsrapportage 2022. De gemeente verwacht een incidenteel nadeel en een aanzienlijk structureel nadeel. Het structurele nadeel wordt met name veroorzaakt door hogere lasten voor jeugdzorg en hogere lasten van de nieuwe Cao gemeenten. Het incidentele nadeel wordt met name veroorzaakt door hogere lasten bij de OWO afdelingen.

Vervolg

Bijlagen
Bijlage 1 Begrotingswijziging september en december circulaire 2021
Bijlage 2 Voorjaarsrapportage 2022
Bijlage 3 Begrotingswijziging Voorjaarsnota 2022
Bijlage 4 Stand van zaken budgetoverheveling 2021-2022