

Bestuursrapportage 2 – 2022



INHOUDSOPGAVE

I.	Inleiding	3
II.	Financiële samenvatting	4
	Begrotingssaldo	4
	Resultaat 2 ^e bestuursrapportage 2022	4
	Exploitatiebudgetten	4
	Risico's en kansen	6
	Investeringskredieten	6
	Algemene uitkering	6
	Personeel	6
III:	Voortgang speerpunten	8
IV:	Overzicht financiële mutaties	12
Bijlage 1:	Prijsinflatie	16
Bijlage 2:	Budgetneutrale mutaties	17
Bijlage 3:	Corona	18
Bijlage 4:	Heroverwegingen	22

I. INLEIDING

Voor u ligt de tweede bestuursrapportage 2022. Aan de hand van deze rapportage informeert het college de gemeenteraad over de voortgang van de speerpunten uit de Uitvoeringsagenda 2018 - 2022 en over de verwachte budgetafwijkingen in de begroting 2022. Op basis van de realisatie tot en met 1 juli 2022 bedraagt het positieve resultaat € 2,5 miljoen. Dit resultaat wordt veroorzaakt door een positief resultaat op de programmabudgetten van € 0,8 miljoen en een voordeel op de algemene uitkering van € 1,7 miljoen. Uit de exploitatiebudgetten komt een positief resultaat van € 797.000. De belangrijkste oorzaken van dit resultaat zijn:

i.	Aanvullende uitgaven project Elst Centraal	N € 273.000
ii.	Extra opbrengsten grondverkoop	V € 250.000
iii.	Extra opbrengsten Onroerendzaakbelasting	V € 300.000
iv.	Vrijval stelpost inflatie	V € 253.000

Binnen het Sociaal Domein zijn de uitgaven per saldo licht gestegen, er is binnen de taakvelden wel sprake van materiële mee- en tegenvallers. In hoofdstuk II lichten we de afwijkingen verder toe.

Bij de speerpunten valt op dat de voortgang op onderdelen onder druk staat door de beschikbare personeelscapaciteit. Ook worden bij de fysieke projecten diverse meldingen gedaan van mogelijke financiële effecten die kunnen optreden door de huidige ontwikkelingen in de markt (hogere aanbestedingen en prijsstijgingen). Zo nodig zijn de financiële effecten verwerkt in de aanpassing van de programmabudgetten. Voor wat betreft de stijging van de energielasten, verwachten we vooralsnog in 2022 geen grote financiële effecten. Wel zal dit een aandachtspunt zijn bij het opstellen van de begroting 2023. In hoofdstuk III lichten we de voortgang van de speerpunten toe.

In hoofdstuk IV vindt u het totaaloverzicht van de voorgestelde budgetaanpassingen.

Naast de voortgang van het beleid (speerpunten) en de financiële stand van zaken, lichten we afzonderlijk de stand van zaken toe van het beschikbare inflatiebudget (bijlage 1), de corona-uitgaven (bijlage 3) en de voortgang van de heroverwegingen (bijlage 4).

Afhankelijk van de ontwikkelingen rondom de situatie van de Oekraïners, zullen we nagaan in hoeverre specifieke rapportage hierover nodig is. De uitgaven die we tot nu toe gedaan hebben, zullen door het Rijk worden vergoed. We hebben in de budget neutrale mutaties bij deze bestuursrapportage een aantal bedragen opgenomen in programma 6 Sociaal Domein, onder andere bij de leefgeldten.

II. FINANCIËLE SAMENVATTING

Begrotingssaldo

Na de 1^e bestuursrapportage was het begrotingssaldo gestegen tot € 2.229.000. Het resultaat van de 2e bestuursrapportage 2022 is € 2,5 miljoen positief, waarmee het actuele begrotingssaldo stijgt tot € 4,7 miljoen positief in 2022. Ook het actuele meerjarenperspectief vertoont een positief saldo, zoals ook blijkt uit onderstaande tabel.

Actueel begrotingssaldo 2022 inclusief 2e bestuursrapportage	
<i>nadelen zijn aangegeven met een min</i>	<i>bedragen x € 1.000</i>
Omschrijving	2022
Begrotingssaldo raadsbesluiten t/m april 2022	1.565
Correctie m.b.t. decembercirculaire 2021 ¹	-86
Begrotingssaldo t/m april 2022	1.479
Resultaat 1e bestuursrapportage 2022	750
Begrotingssaldo na 1e bestuursrapportage ²	2.229
Resultaat 2e bestuursrapportage 2022	2.529
Actueel begrotingssaldo	4.758

Resultaat 2^e bestuursrapportage 2022

Het resultaat van de 2e bestuursrapportage is € 2,5 miljoen positief. Dit positieve resultaat ontstaat door een positief resultaat op de exploitatiebudgetten van € 0,8 miljoen en een positief resultaat op de Algemene uitkering van € 1,7 miljoen. De effecten op de exploitatie in de komende jaren zijn beperkt, zoals ook blijkt uit onderstaande tabel.

Resultaat 2e bestuursrapportage 2022				
<i>nadelen zijn aangegeven met een min</i>	<i>bedragen x € 1.000</i>			
Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Exploitatiebudgetten	797	-82	-82	-82
Financiële consequenties investeringskredieten	0	0	0	0
Algemene Uitkering	1.732	0	0	0
Personeel	0	0	0	0
Resultaat 2e bestuursrapportage 2022	2.529	-82	-82	-82

We lichten de verschillende onderdelen van bovengenoemde tabel nader toe.

Exploitatiebudgetten

De bijstelling van de exploitatiebudgetten betekent een positief resultaat van € 797.000. In onderstaande tabel staan de mutaties per programma weergegeven. We lichten hier de belangrijkste toe en in hoofdstuk IV zijn alle mutaties met een financieel effect verklaard. In bijlage 2 lichten we de budgetneutrale mutaties toe.

¹ De decembercirculaire 2021 is onderdeel van de 1e bestuursrapportage. Omdat deze op voorhand al verwerkt was in het begrotingssaldo per 15 februari 2022, wordt deze eerst in mindering gebracht.

² Tussen de 1^e en 2^e bestuursrapportage zijn geen raadsbesluiten genomen met financiële consequenties voor het begrotingssaldo 2022

Budgetaanpassingen per programma					
<i>nadelen zijn aangegeven met een min</i>					
Programma		2022	2023	2024	2025
1	Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	75	0	0	0
3	Economische zaken	-273	-17	-17	-17
4	Onderwijs	108	0	0	0
5	Cultuur, sport en recreatie	62	0	0	0
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	87	0	0	0
7	Volksgezondheid en milieu	3	0	0	0
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	250	0	0	0
9	Financiën en bedrijfsvoering	-108	-30	-30	-30
10	Algemeen bestuur	50	0	0	0
AD	Algemene dekkingsmiddelen	543	-35	-35	-35
Totaal budgetaanpassingen		797	-82	-82	-82

Programma 3 kent een nadeel van € 273.000. De belangrijkste oorzaak is aanvullende uitgaven voor het project Elst Centraal Rijnstate. De totale kosten van dit project stijgen met € 256.000. De belangrijkste oorzaken zijn extra uitgevoerde werkzaamheden zoals het uitvoeren van een bodemsanering, het aanbrengen van een tijdelijke asfaltweg voor een betere en veilige bereikbaarheid tijdens de bouwwerkzaamheden. Daarnaast zijn er extra wensen van Stichting Gehandicaptenplatform Overbetuwe ingevuld. Tenslotte zijn de kosten van het project gestegen door algehele prijsverhogingen.

Het voordeel bij programma 4 van € 108.000 ontstaat door lagere uitgaven voor het leerlingenvervoer door een hogere uitstroom dan instroom als gevolg van het natuurlijk verloop van het aantal leerlingen.

Programma 6 kent per saldo een voordeel van € 87.000. Er is echter binnen de verschillende taakvelden sprake van een aantal materiële voor- en nadelen. In de Monitor Sociaal Domein over het 2^e kwartaal 2022, waarover de Raad afzonderlijk is geïnformeerd, lichten we uitgebreid toe wat de oorzaak is. De belangrijkste oorzaken op hoofdlijnen, zijn nadelen bij de bijstandsuitkeringen (€ 564.000), woonvoorzieningen WMO (€ 434.000) en Begeleiding (€ 402.000). Daarnaast is er een voordeel op de Jeugdhulp van € 1,3 miljoen onder andere door de positieve invloed van de inzet van het Sociaal Team Overbetuwe.

Extra eenmalige opbrengsten door meerdere grondverkoop en een verhoogde verkoopprijs van € 250.000 leiden tot een positief resultaat in programma 8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting.

Het nadeel in programma 9 Financiën van € 108.000 ontstaat door onder andere extra uitgaven voor het versterken en vervangen van de ICT-infrastructuur (€ 30.000). Het versterken van de ICT-infrastructuur is onder andere noodzakelijk door de toename van het thuiswerken en het digitaal werken op kantoor in combinatie met thuiswerken. Daarnaast is er sprake van gestegen accountantskosten (€ 30.000) door de toename van het aantal bijzondere verklaringen en de vernieuwing van de gemeentelijke website (€ 48.000).

Het voordeel in de Algemene Dekkingsmiddelen van € 543.000 ontstaat met name door gestegen opbrengsten van de Onroerendzaakbelasting (OZB) van € 300.000 en de vrijval van het restantsaldo van het beschikbare budget voor inflatie (€ 253.000). De vrijval van de post inflatie ontstaat doordat we op dit moment geen aanvullende inflatoire meer zien. Mochten die zich in de laatste maanden van 2022 wel voordoen, dan komen deze lasten ten laste van het desbetreffende budget. Er is

overigens sprake van een incidenteel voordeel. Voor 2023 verwachten we aanzienlijke inflatoire effecten die ook als zodanig in de begroting worden meegenomen.

Risico's en kansen

Inkoop energie

De gemeente Overbetuwe heeft met andere gemeenten een contract voor de inkoop van energie. Het huidige contract met Gazprom zal worden beëindigd en per 1 januari 2023 is een nieuw contract afgesloten met een nieuwe leverancier. De mogelijke financiële effecten zijn voor 2022 nog niet geheel duidelijk en waarschijnlijk beperkt en zijn daarom niet meegenomen in deze rapportage.

Compensatieregeling zorgkosten kinderen met voogdij/18+

De zorgkosten voor kinderen met voogdij en 18+ worden op basis van een historisch vastgesteld budget vergoed aan de gemeente. De historische budgetverdeling pakt voor bepaalde gemeenten ongunstig uit en daarom is er een compensatieregeling door het Rijk in het leven geroepen. Wij verwachten aanspraak te kunnen maken op de compensatieregeling 2022. Eventuele uitkering van deze compensatie vindt plaats bij de decembercircularisatie 2022. Aangezien deze compensatie nog niet definitief is, is dit verwachte voordeel nog niet opgenomen in deze bestuursrapportage. Dit kan tot een voordeel leiden bij de Jaarrekening 2022.

Investeringskredieten

In deze rapportage vragen we geen aanvullende investeringskredieten aan.

Algemene uitkering

Op dinsdag 31 mei 2022 is de meicircularisatie Algemene Uitkering (AU) 2022 verschenen. Via een TIC heeft u in de eerste helft van juli kennisgenomen van de financiële consequenties van deze circularisatie. De circularisatie heeft voor 2022 een netto positief effect van afgerond € 1.732.000, als gevolg van een opwaartse bijstelling van het accres in verband met hogere rijksuitgaven. Dit effect is conform onderstaande tabel verwerkt. Het effect voor de jaren 2023 t/m 2025 is opgenomen in de Programmabegroting 2023 en is dus niet financieel verwerkt in deze bestuursrapportage.

Meicirculaire 2022						
Nadelen zijn aangegeven met een min (bedragen x € 1.000)						
TV		2022	2023	2024	2025	Toelichting budgetaanpassing
0.7	Algemene uitkering	3.272	4.407	4.725	5.205	Effect meicirculaire 2022
0.8	Overige baten en lasten	-1.097				Reservering taakmutatie energietoeslag
0.8	Overige baten en lasten	-314				Reservering taakmutatie uitvoeringskosten klimaatakkoord
1.2	Openb. orde en veiligheid	-72				Reservering uitkering opruiming explosieven
0.8	Overige baten en lasten	-37				Reservering taakmutatie extra capaciteit BOA's
0.8	Overige baten en lasten	-20				Reservering taakmutatie inburgering
Totaal budgettair voordeel		1.732	4.407	4.725	5.205	

Personeel

Ontwikkeling personeelsbudget

P-budget

Op basis van de huidige inzichten is de verwachting dat het P-budget 2022 volledig wordt benut. Deze verwachting is inclusief de effecten van de taakstelling 2022 van 3,5 fte (250.000) zoals opgenomen in de Kadernota 2022 en het benutten van het incidentele voordeel van 225.000 premie-

en salarisontwikkeling. Dit voordeel wordt ingezet voor de thuiswerkvergoeding, zoals overeengekomen in het CAO akkoord 2022 en de effecten van de krappe arbeidsmarkt.

Premie- en loonkostenontwikkeling

De structurele effecten van het voordeel premie- en salarisontwikkeling en de thuiswerkvergoeding zijn benoemd in de Kadernota 2023 en worden verwerkt in de Begroting 2023.

III: VOORTGANG SPEERPUNTEN

In dit hoofdstuk geven wij voortgangsduiding van de speerpunten die opgenomen zijn in de Uitvoeringsagenda 2018-2022. Dit doen we aan de hand van de indicatoren Kwaliteit – Tijd – Geld. De volgende kleuraanduiding geeft de situatie per 1 juli 2022 aan:

uitvoering vindt plaats conform de gestelde kaders

afwijking t.o.v. de actuele kaders

impact van de afwijking vraagt nieuw besluit

nog niet gestart // nog niet van toepassing

In onderstaande tabel zijn alle speerpunten voorzien van een kleuraanduiding. Als een of meer van indicatoren van een speerpunt oranje en/of rood gearceerd zijn, worden deze afwijkingen toegelicht. Wanneer een speerpunt ook aan de orde komt in de voortgangsrapportage ruimtelijke projecten, vindt u die rapportage een nadere toelichting.

Speerpunt	Kwaliteit	Tijd	Geld	Toelichting op de afwijking
01. Omgevingswet				Tenzij in het najaar 2022 anders wordt besloten, treedt de Omgevingswet nog steeds per 1 januari 2023 in werking. Tot dus ver loopt de implementatie van de wet naar behoren, zowel op de aspecten geld, tijd als kwaliteit. Wij zijn per 1 januari 2023 gereed om met de nieuwe wet te kunnen werken (de wettelijke 'minimale eisen').
03. Passende inrichting sociaal domein				Het voornemen van de minister om het jeugdstelsel te hervormen heeft ons doen besluiten een aantal onderdelen anders in te vullen; we kiezen niet langer voor een coöperatie als samenwerkingsvorm. Wat blijft is de gezamenlijke ambitie om het sociaal domein te transformeren, en een stevige veranderslag in te zetten.
05. Participatie				
06. Armoedebeleid				Voor het integrale beleidsplan hebben we voldoende middelen. Om invulling te geven aan de motie voor verruiming van de zorgkostenverzekering wordt via een begrotingswijziging aanvullende middelen gevraagd voor deze activiteit
08. Kerngericht werken				Het kerngericht werken is een werkwijze die uitgaat van continu leren; adaptief aan veranderingen. Immers, ook de samenleving verandert voortdurend. Daarom is dit speerpunt nooit 'af'.
09. Woonagenda				De woonagenda is in februari 2022 door de Raad vastgesteld. We gaan in het najaar met de Raad in overleg over de verdere uitwerking van de uitvoeringsagenda. De overdracht aan Forte Welzijn van het project Woonadviseur, het maken van een (verplichte) woonzorgvisie en extra woonontruimingen, leiden tot extra uitgaven.
10. Handhaving				In juni 2022 heeft de kick-off voor nieuw VTH beleid plaatsgevonden. Als vervolg daarop hebben er inmiddels diverse sessies plaatsgevonden. De planning is om in Q4 het nieuwe beleid aan de raad aan te bieden.
11. Openbare orde en veiligheid				Door de duur en de omvang van de werkzaamheden in het kader van o.a. de coronacrisis en de opvang van Oekraïense vluchtelingen, staat de uitvoering van een deel van het IV-beleid behoorlijk onder druk en wordt een deel daarvan op een later tijdstip opgepakt.
12. Mobiliteit				
13. Optimale verbindingen tussen kernen				
14. Knoop 38				In 2021 zou de grondverwerving ten behoeve van het realiseren van de gebiedsmaatregelen worden opgestart. De financiële middelen daarvoor worden echter pas door de provincie beschikbaar gesteld als er sprake is van een onherroepelijk provinciaal inpassingsplan. Dit is niet eerder dan medio 2022. Tot die tijd kan de verwerving en realisatie niet starten.
15. Economisch Uitvoeringsprogramma				
17. Doorlopende leerlijn				De betrokken beleidsmedewerkers zijn langdurig afwezig door ziekte waardoor de werkzaamheden vertraging hebben opgelopen.
19. Uitvoering nota Kunst, cultuur en Erfgoed				Het DO van de Kunst-Entree-Route Heteren is vastgesteld, mede door het grote draagvlak bij de Heterense inwoners. Daarnaast hebben ondernemers uit Heteren ruim bijgedragen om het project financieel rond te krijgen. Eind 2022, begin 2023 is de kunstroute gerealiseerd.
20. Nota toerisme en recreatie				De uitvoering van het regioprogramma Rivierengebied Gelderland Herdenkt is op 1 juli 2022 afgerond. Die van de Airborne Region Gelderland Herdenkt is al afgerond en herijkt middels het masterplan Airborne Region 2022-2030. Deze is vastgesteld door het college van burgemeester en wethouders op 8 maart 2022. De Stolpersteine zijn op 28 april 2022 geplaatst

21. Wanmolen				Om de functionaliteit zoals opgenomen in het raadsvoorstel 2021 voor de nieuwe wanmolen te realiseren blijkt dat het aantal vierkante meters BVO naar boven bijgesteld moet worden. Dit betekent een hogere investering. Daarnaast zijn de bouwkosten fors gestegen. Een herijking van de kaders is daarom aan de orde. Aanvullende besluitvorming over de nieuwbouw Wanmolen is voorzien in Q4 2022.
22. Dorpshart Heteren				Sinds de coronacrisis en recent door de Oekraïne oorlog wordt de markt gekenmerkt door enorme prijsstijgingen. In de uitvoering was het effect hiervan in 2021 al merkbaar en er is een aanzienlijke kans dat de nog uit te voeren deelprojecten infrastructuur in 2022 hierdoor getroffen gaan worden.
23. Dorpshart Oosterhout				In Q1 van 2022 heeft de raad een besluit genomen over de ontwikkelvisie en verplaatsing van De Schakel naar de Leonarduskerk. In 2022 wordt de verhuizing van De Schakel naar de Leonarduskerk vormgegeven. De realisatie van de faciliterende plannen aan de zuidzijde is afhankelijk van de grondeigenaren. De verwachting is dat in 2022 plannen worden voorgelegd aan de gemeente. De financiële kaders zijn vastgesteld in het raadsbesluit 2021-012613. Indien extra middelen niet of niet geheel worden verkregen wordt een voorstel aan de raad gedaan voor heroverweging.
24. Dorpshart Driel				
25. MFC Valburg				
26. MFC Herveld				In het voorjaar van 2021 is het gebouw opgeleverd evenals het openbare gebied. Zodra de bestaande gymzaal gesloopt is, kan de toegekende provinciale subsidie worden afgewikkeld. Verwacht wordt dat dit project in 2022 met een overschrijding van ca. € 30.000 kan worden afgesloten.
28. Land van Tap				Een uitvoeringsplan met onderzoek naar een sluitende begroting wordt in 2023 opgeleverd.
30. Elst Centraal				De totale kosten van dit project stijgen met € 256.000. De belangrijkste oorzaken zijn extra uitgevoerde werkzaamheden zoals het uitvoeren van een bodemsanering, het aanbrengen van een tijdelijke asfaltweg voor een betere en veilige bereikbaarheid tijdens de bouwwerkzaamheden. Tenslotte zijn er extra wensen van Stichting Gehandicaptenplatform Overbetuwe ingevuld. Daarnaast zijn de kosten van het project gestegen door algehele prijsverhogingen.
31. Nieuwbouw Multifunctioneel Sportcentrum te Elst				De aanbesteding van dit project is onderhanden. De huidige marktontwikkelingen leiden mogelijk tot een hogere uitkomst van de aanbesteding. Bij afronding van de aanbesteding volgt de afweging of gegund wordt en of extra budget benodigd is.
33. Verbeteren Infrastructuur Elst Noord				
34. Stationsomgeving Zetten-Andelst				Vanwege de herijking van het ontwerp van het stationsgebied maar ook door prijspeil aanpassing en indexatie van 2018 naar 2022 is de verwachting dat oorspronkelijke budgetten niet toereikend zijn. Na vaststelling van de raming zal hierover nader gerapporteerd worden.
36. Landschapspark De Danenberg				In Q3 en Q4 van 2022 wordt een landschapsplan opgesteld. Het landschapsplan zal door middel van een participatietraject, in samenspraak met de grondeigenaren en omgeving, worden uitgewerkt. Besluitvorming is gepland in q1 2023
37. Huisvesting OBC				
38. Schil Zetten/Hemmen				

39. Wonen onder hoogspanningskabels				
41. Visie op bibliotheek				
42. Klantgerichte dienstverlening bij uitvoerende taken				
43. Strategisch HR beleid				Op dit moment wordt uitvoering gegeven aan het SPP-traject (Strategische Personeels Planning). De uitkomsten van dit traject verwachten we eind 2022 en benutten we om ons Strategisch HR-beleid verder vorm te geven.
45. Professionele bedrijfsvoering/optimale procesinrichting				Bedrijfsvoering is continu in ontwikkeling. Sturing, beheersing en verdere optimalisatie van bedrijfsprocessen zijn nodig om onze beleidsdoelstellingen te realiseren. Daarnaast maken wij steeds meer gebruik van beschikbare data om te verantwoorden en indien nodig bij te sturen.
46. Optimale informatievoorziening				Vrijwel alle ontwikkelingen in onze organisatie worden ondersteund door een ICT voorziening. Dat betekent dan ook, dat er steeds meer ICT projecten bij komen. Door het hoge ambitieniveau van de organisatie, maar ook omdat een aantal projecten waarbij wetgeving wordt geïmplementeerd zijn opgeschoven in de tijd (Wet Open Overheid, Omgevingswet) is het aantal gewenste projecten onverminderd hoog. Dit legt druk op de (beperkte groep) medewerkers die deze projecten uitvoeren. Daarmee kan de kwaliteit van deze projecten in de verdrukking komen.
48. AO/IB				Doordat we steeds meer zelf moeten controleren (nieuwe wetgeving rondom de rechtmatigheid in 2023) en in control willen zijn, is het de verwachting dat we meer capaciteit nodig hebben op de control functies. Dit kan zijn voor de interne audit functie, maar ook voor de ondersteuning aan het management vanuit een business control functie. Dit gaan we komende periode nader onderzoeken.
49. Nota risicomanagement uitwerken				
50. Financiën: goed rentmeesterschap				
52. Rehabilitatie Vogelenzang Elst				De bouwwerkzaamheden zijn afgerond en de planvoorbereidingen kunnen opgestart worden. Met het ingenieursbureau zal de planning verder afgestemd worden voor de planvoorbereiding en aansluitend de uitvoering. In verband met onvoldoende beschikbare capaciteit moet de planvoorbereiding nog opgestart worden. De uitvoering zal daardoor ook later starten dan gepland. Streven is om Q4-2022/Q1-2023 te starten met de planvoorbereiding.
53. Vervanging wegdekken Poort van Midden Gelderland				
55. Milieustraat				We willen de gemeenteraad na het zomerreces middels een informatiebijeenkomst bij praten over de stand van zaken en de keuzes in het beleid die voorliggen om te komen tot een advies voor de toekomst hoe om te gaan met grondstoffen binnen de gemeente Overbetuwe. Dit vormt de basis voor de verdere uitwerking van het grondstoffenbeleid en het projectplan van het circulair ambachtscentrum.
58. Herinrichting 't Fort				Voor een bodemsanering heeft het college een extra budget beschikbaar gesteld van € 50.000.
60. Versterking Regio Arnhem Nijmegen				

IV: OVERZICHT FINANCIËLE MUTATIES

Budgetaanpassingen 2e bestuursrapportage 2022								
Nadelen zijn aangegeven met een min				(bedragen x € 1.000)				
PR	TV		Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Toelichting budgetaanpassing
2	2.1	Verkeer en Vervoer	Afschrijvingen	100				Door vertraging in de uitvoering van een aantal wegconstructies is er sprake van lagere afschrijvingen.
2	2.5	Openbaar vervoer	Extra kosten Overzetveren	-25				Betreft eenmalige nagekomen kosten van het Drielse Veer die nagefactureerd zijn door de gemeente Renkum.
3	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Extra kosten Elst Centraal Rijnstate	-256				De totale kosten van dit project stijgen met € 256.000. Het gaat hierbij om een bedrag van € 211.719 en € 44.625. De €44.625 betreft prijsindexering incl. de extreme kostenstijgingen in 2022. Het bedrag €211.719 betreft de kosten van extra uitgevoerde werkzaamheden die vooraf niet waren voorzien zoals het uitvoeren van een bodemsanering, het aanbrengen van een tijdelijke asfaltweg voor een betere en veilige bereikbaarheid tijdens de bouwwerkzaamheden en het invullen van extra wensen van Stichting Gehandicaptenplatform Overbetuwe.
3	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Pachtvergoedingen	-17	-17	-17	-17	Hogere pachtvergoedingen ten behoeve van de Lantermansweide en het Zettensepad incl. indexeringen
5	5.7	Openbaar groen en recreatie	Eikenprocessierups	-10				Extra kosten in verband met bestrijding eikenprocessierups
4	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Leerlingenvervoer	108				Betreft een voordeel door een hogere uitstroom dan instroom door natuurlijk verloop van het aantal leerlingen.
5	5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	Project Gelderland Herdenkt	50				Betreft definitieve afrekening ontvangen subsidie
5	5.6	Media	Verhuiskosten bibliotheek	-38				De kosten van de verhuizing vallen hoger uit door vertraging van twee jaar in de verhuizing als gevolg van de corona. De vertraging betekent hogere kosten voor bouw en materialen en inrichting.
5	5.7	Openbaar groen en recreatie	Extra opbrengsten retributies opstal- overeenkomsten	60				Meerdere eenmalige retributies door het afsluiten van opstalovereenkomsten van nutsvoorzieningen en afsluiten van een nieuw (verlengd) contract.
6	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Regionale begroting Jeugdzorg	-47				Betreft aanvullende uitgaven voor de transformatie van de Jeugdhulp en -bescherming die in samenwerking met de regio Centraal Gelderland plaats vindt.
6	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Kwartiermaker dagbesteding	-40				Voor het omzetten van de WMO dagbesteding naar een algemene voorziening is extra capaciteit ingezet.

6	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Algemene voorziening dagbesteding	100
6	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Cluster Jeugd	20
6	6.2	Wijkteams	Uitvoeringsbudget Sociaal Team Overbetuwe	-108
6	6.2	Wijkteams	Monitor Sociaal Domein	-111
6	6.3	Inkomensregelingen	Uitkeringen WWB	230
6	6.3	Inkomensregelingen	Kostendelersnorm	-45
6	6.3	Inkomensregelingen	Loonkostensubsidies	-59
6	6.3	Inkomensregelingen	Uitkeringen Algemene Bijstand	-564
6	6.6	Maatwerkvoorzieningen WMO	Woonvoorzieningen WMO	-434
6	6.6	Maatwerkvoorzieningen WMO	Vervoersvoorzieningen WMO	-63
6	6.71	Maatwerk dienstverlening 18+	Vervoersdiensten WMO	175
6	6.71	Maatwerk dienstverlening 18+	Dagbesteding	-216

Het jaar 2022 wordt gebruikt om de voorbereidingen te treffen om op een aantal locaties een algemene voorziening te treffen. Dit hangt samen met de verdere doorontwikkeling van het huiskamerconcept. De verwachting is in 2023 hiermee een start te maken en dit de komende jaren verder uit te bouwen. In 2022 wordt het beschikbare budget nog niet ingezet. Er ontstaat een voordeel van € 100.000, hiertegenover staat een nadeel bij de maatwerkvoorziening dagbesteding.

Verskillende projecten hebben geen doorgang kunnen vinden, maar pakken we in 2023 op.

De kosten voor de inzet van gedragsdeskundigen is hoger uitgevallen door een ruimere inzet om wachtrijen weg te werken en nieuwe wachtrijen te voorkomen.

De doorontwikkeling van de Monitor Sociaal Domein vraagt extra inzet en middelen.

Het aantal uitkeringen is verder gedaald. We verwachten eind 2022 540 uitkeringen.

Als gevolg van de motie van de Raad wordt de wijziging in de Kostendelersnorm per juli 2022 ingevoerd.

De kosten stijgen door een toename van het aantal kandidaten (62) die met een loonkostensubsidie aan het werk gaan.

Het voorlopige beschikbare budget 2022 is naar beneden bijgesteld als gevolg van de verwerking van de realisatiecijfers over 2021 en de nieuwe werkloosheidsverwachtingen van het CPB.

Er is sprake van hoge incidentele uitgaven voor een aantal woningaanpassingen.

Op basis van de realisatie tot en met het 2e kwartaal van 2022 en de prognose voor heel 2022 zullen de uitgaven hoger uitvallen.

De uitgaven voor de vervoersdiensten WMO vallen lager uit door afname van het vervoersvolume.

De uitgaven voor groepsbegeleiding (dagbesteding) stijgen harder dan voorzien. Corona speelt steeds minder een rol en inwoners pakken hun normale leven weer op. De groepsbegeleiding wordt door inwoners als noodzakelijk en belangrijk ervaren. Daarnaast was er voor 2022 rekening gehouden met een daling van kosten van de maatwerkvoorziening, in verband met het starten van een algemene voorziening (onderdeel van de basisvoorzieningen). Omdat er pas in 2023 hiermee wordt gestart, wordt deze kostendaling in 2022 nog niet gerealiseerd. Er wordt in totaliteit op dagbesteding een overschrijding van € 216.000 verwacht. Tegenover dit nadeel staat een voordeel van € 100.000 bij de basisvoorzieningen.

6	6.71	Maatwerk dienstverlening 18+	Begeleiding	-402
6	6.71	Maatwerk dienstverlening 18+	PGB Begeleiding	50
6	6.72	Maatwerk dienstverlening 18-	Ambulante hulp	1.339
6	6.81	Geëscaleerde zorg 18+	Beschermd wonen	38
6	6.82	Geëscaleerde zorg 18+	Jeugdbescherming	199
6	6.82	Geëscaleerde zorg 18+	Veilig Thuis	25
7	7.3	Afval	Inzameling GFT	-202
7	7.3	Afval	Verbrandingskosten	150
7	7.3	Afval	Kosten chemisch afval	10
7	7.3	Afval	kosten verw. GFT	-20
7	7.3	Afval	Afvalwijzer	20

De verwachte uitgaven voor begeleiding liggen in lijn met de realisatie 2021. Echter, in de begroting 2022 werd aan de hand van de financiële maatregelen een besparing voorzien. Deze besparing werd o.a. verwacht door beschikkingsarm te gaan werken. Echter, we zijn voor begeleiding (nog) niet beschikkingsarm gaan werken. Daarnaast moet deze besparing vooral gezocht worden in de eigen uitvoeringskosten. Deze vallen buiten deze monitor sociaal domein.

Er is een afname van de verstrekte PGB budgetten via de Sociale Verzekeringsbank.

Dit voordeel ontstaat met name door Jeugdhulp zonder verblijf. We verwachten op dit onderdeel een voordeel van € 1,1 mln. Dit is onder andere het gevolg van de positieve ontwikkelingen binnen het STO. Daar waar onze jeugdigen ondersteuning nodig hebben wordt deze ingezet, alleen er wordt kritischer gekeken naar de nut en noodzaak van de in te zetten ondersteuning.

Daarnaast zorgt het toenemende personeelstekort binnen de Jeugdzorg voor wachtlijsten en daarmee voor een afname van de uitgaven. We geven weliswaar minder uit maar hiertegenover staat dat er gezinnen zijn die niet (tijdig) de noodzakelijke hulp krijgen, wat onbedoeld is.

Door gewijzigde regelgeving vallen bepaalde inwoners nu onder de WLZ.

Het voordeel van € 199.000 ontstaat door een daling in jeugdbeschermingsmaatregelen. Die wordt enerzijds verklaard door het veranderende woonplaatsbeginsel en anderzijds doordat het STO zelf zaken eerder oppakt waardoor ze niet in de jeugdbeschermingsketen komen.

Betreft de afrekening over 2021 van Veilig Thuis cf. de jaarrekening.

Door een nieuwe overeenkomst stijgen de kosten voor het inzamelen van GFT en ander restafval. Daarnaast zijn er nog nagekomen facturen betaald van 2021.

Door een afname van het restafval en grofvuil nemen de verbrandingskosten ook af.

Op basis van ervaringscijfers nemen de kosten voor het verwerken van chemisch afval af.

Op basis van de ervaringscijfers worden er meer kosten gemaakt voor het verwerken van het GFT.

De afvalwijzer is digitaal geworden, dus geen kosten meer voor drukwerk.

7	7.3	Afval	Vergoeding oud papier	15					Door een afname van de hoeveelheid aangeboden oud papier door verenigingen, nemen de kosten voor vergoedingen af.
7	7.3	Afval	Opbrengsten oud papier	50					Door de hogere prijs van oud papier nemen de inkomsten toe.
7	7.3	Afval	Inzamelkosten oud papier	-20					Toegenomen inzamelkosten oud papier vanwege een nieuwe overeenkomst.
8	8.2	Grondexploitatie	Grondverkoppen	280					Extra eenmalige opbrengsten door meerdere grondverkoppen en een verhoogde verkoopprijs
8	8.3	Wonen en bouwen	Uitvoering Woonvisie	-30					De overdracht aan Forte Welzijn van het project Woonadviseur en het maken van een (verplichte) woonzorgvisie, leiden tot extra kosten.
9	0.4	Overhead	Vernieuwing website	-48					De gemeentelijke website wordt vernieuwd. Hiervoor worden incidentele conversie- en implementatiekosten gemaakt.
9	0.4	Overhead	ICT vervanging infrastructuur	-30					De ICT infrastructuur wordt vervangen. Dit is een omvangrijk project en om de continuïteit van de systemen te garanderen is er extra personeel ingehuurd.
9	0.4	Overhead	Accountantskosten	-30	-30	-30	-30	-30	Door het toegenomen aantal bijzondere verklaringen bij bijzondere uitgaven zoals corona, nemen de jaarlijkse accountantskosten toe.
10	0.2	Burgerzaken	Leges Secretarie	50					Vanwege Corona is er een inhaalslag uitgevoerd en is er sprake van incidentele meeropbrengsten
AD	0.61	OZB woningen	Onroerendzaak Belasting Eigenaren	220					Extra OZB-opbrengsten als gevolg van toepassing van een onjuist tarief in het basisjaar, gestegen waardeontwikkeling van woningen en meer woningen in aanbouw.
AD	0.62	OZB niet-woningen	Onroerendzaak Belasting Eigenaren	34					Extra OZB-opbrengsten als gevolg van meer panden dan begroot op Park 15 en gestegen waardeontwikkeling.
AD	0.62	OZB niet-woningen	Onroerendzaak Belasting Gebruikers	46					Extra OZB-opbrengsten als gevolg van meer panden dan begroot op Park 15 en minder leegstand dan begroot in de gemeente.
AD	0.8	Overgie baten en lasten	Vrijval stelpost	253					Vrijval restantsaldo Indexatie
AD	0.8	Overige baten en lasten	Vrijval onvoorzien	25					Deel van de post is naar verwachting in 2022 niet nodig en kan vrijvallen.
AD	0.8	Overige baten en lasten	Verzekeringspremie	-35	-35	-35	-35	-35	Jaarpremie is omhoog gegaan door indexering en toegenomen verzekerde waarde, voornamelijk door de nieuwbouw van het Overbetuwe College.
				797	-82	-82	-82	-82	

BIJLAGE 1: PRIJSINFLATIE

Bij het afsluiten van een (meerjarig) inkoopcontract maken we ook afspraken over de prijsinflatie gedurende de looptijd. Om deze prijsaanpassingen op te kunnen vangen wordt jaarlijks in de Kadernota een budget opgenomen. Op de taakvelden waar geen ruimte is om de indexering op te vangen, wordt het budget aangepast. Daartegenover staat een verlaging van het beschikbare budget voor de prijsinflatie.

In de Kadernota 2022 is de stelpost prijsinflatie berekend op € 668.000 (gebaseerd op het IMOC-percentage van 1,4%). In onderstaande stelpost is het verloop van de post tot en met de 2^e bestuursrapportage weergegeven.

Verloop stelpost prijsinflatie	
<i>nadelen zijn aangegeven met een min</i>	
Omschrijving	
Kadernota 2022	668
Toevoeging t.b.v. infrastructurele werken (Programmabegroting 2022)	25
Inzet t.b.v. prijsstijging Wmo/Jeugd (Programmabegroting 2022)	-365
Subtotaal	328
1e bestuursrapportage	-106
Saldo	222
Decembercirculaire 2021: compensatie cao stijging wmo/jeugd	211
2e bestuursrapportage	-180
Restant saldo	253

In de Programmabegroting 2022 is € 25.000 toegevoegd ten behoeve van de verwachte prijsstijging bij infrastructurele werken en is voor de budgetten WMO en Jeugdwet een beroep gedaan op deze stelpost voor een bedrag van € 365.000. In de 1e bestuursrapportage is € 106.000 aan prijsstijgingen ten laste van deze stelpost gebracht. In deze 2^e bestuursrapportage wordt een bedrag van € 180.000 ten laste van de stelpost gebracht. Per saldo resteert nog een bedrag van € 253.000 wat incidenteel ten gunste van het resultaat 2022 vrijvalt. We ramen dit niet structureel af, gezien de onzekerheden met betrekking tot inflatie in 2023 en verder.

In onderstaande tabel worden de mutaties per taakveld toegelicht.

TV	Prijsinflatie 2022	1e berap
2.1	Wegen	20
4.3	Gymnastiekonderwijs	14
0.4	ICT	72
Totaal 1e berap		106
TV	Prijsinflatie 2022	2e berap
5.6	Bibliotheek	26
6.1	Algemeen maatschappelijk werk	96
5.7	Groenonderhoud	46
0.4	Gemeentepagina	12
Totaal 2e berap		180
Totaal 1e en 2e berap		286
Dekking uit stelpost prijsinflatie		-286
Effect op begrotingssaldo 2022		0

BIJLAGE 2: BUDGETNEUTRALE MUTATIES

Budgetneutrale wijzigingen 2e bestuursrapportage 2022							
Nadelen zijn aangegeven met een min (bedragen x € 1.000)							
PR	TV		2022	2023	2024	2025	Toelichting budgetaanpassing
Inzet stelpost prijsinflatie							
5	5.6	Media	-26	-26	-26	-26	Jaarlijkse indexatie van de subsidie aan de bibliotheek.
5	5.7	Openbaar groen en recreatie	-46	-46	-46	-46	Indexatie groenbestek.
6	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-96	-96	-96	-96	Indexatie van de subsidie aan de welzijnpartners.
9	0.4	Overhead	-12	-12	-12	-12	Indexatie Gemeentepagina.
AD	0.8	Overige baten en lasten	180	180	180	180	Inzet van de stelpost prijsinflatie. Zie hiervoor ook bijlage 1: prijsinflatie.
Riolering							
7	7.2	Riolering	-110				In opdracht van Waterschap Rivierenland vindt er dijkversterkingsproject plaats in het gebied Wolferen - Sprok, waar raakvlakken zijn met de kabels en leidingen van Overbetuwe. De kosten worden vergoed door het waterschap.
7	7.2	Riolering	110				Zie bovenstaand.
Specifieke uitkering energiearmoede							
6	6.3	Inkomensregelingen	-820				Het betreft de 'Ondersteuning aanpak huishoudens met energiearmoede'. Het Rijk stelt met middelen beschikbaar voor energiebesparende maatregelen.
6	6.3	Inkomensregelingen	820				Zie bovenstaand.
Overboeking van taakveld							
AD	0.8	Overige baten en lasten	-150				Uitgaven crisisopvang vluchtelingen Pactum. Deze uitgaven worden naar verwachting volledig gedekt door de rijksbijdragen. Zie raming op kostensoort zelfde bedrag. Per saldo geen budgettair effect.
AD	0.8	Overige baten en lasten	150				Zie bovenstaand.
AD	0.8	Overige baten en lasten	-256				Uitgaven crisisopvang vluchtelingen Wanmolen. Deze uitgaven worden naar verwachting volledig gedekt door de rijksbijdragen. Per saldo geen budgettair effect.
AD	0.8	Overige baten en lasten	256				Zie bovenstaand.
6	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-300				Leefgeld en oekraïense vluchtelingen. Deze uitgaven worden naar verwachting volledig gedekt door de rijksbijdragen. Per saldo geen budgettair effect.
6	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	300				Zie bovenstaand.
6	6.5	Arbeidsparticipatie	-168				Uitgaven om Oekraïners te ondersteunen naar de arbeidsmarkt. Dekking door extra ESF middelen. Per saldo geen budgettair effect.
6	6.5	Arbeidsparticipatie	168				Zie bovenstaand.
			0	0	0	0	

BIJLAGE 3: CORONA

Net als in de 1^e bestuursrapportage 2022 geven we inzicht in bijzondere uitgaven en inkomsten. Uitgangspunt is dat we extra kosten en de derving van inkomsten kunnen compenseren met de daarvoor bestemde vergoeding van rijk en provincie. De totale verwachte uitgaven in 2022 bedragen zo'n € 1,3 miljoen.

In het overzicht is rekening gehouden met de maximale financiële consequenties van het raadsbesluit over de voorstellen voor het inzetten van de corona overschotten uit 2020 en 2021 (raad april 2022). De omvang van mogelijke aanvullende coronacompensaties van het Rijk is op dit moment nog niet bekend en daarom is een pm-bedrag opgenomen. Dat leidt momenteel tot een nog te dekken bedrag van € 87.000. Bij het opstellen van de jaarrekening 2022 zal een actueler beeld van de financiële consequenties 2022 van corona worden opgenomen. De verwachting is dat de extra kosten en de derving van inkomsten vanwege corona volledig gecompenseerd kunnen worden door de ontvangen vergoedingen van rijk en provincie.

In onderstaand overzicht worden eerst de diverse extra lasten en baten in verband met corona uiteengezet. Deze worden vervolgens in de roze gekleurde tabel samengevat. Tot slot worden onder 2 t/m 5 de kosten en opbrengsten van bijzondere regelingen in het kader van corona gespecificeerd.

Rapportage kosten a.g.v. coronacrisis

Bijlage 3

Coronacrisis: uitgaven en inkomstenderving

Onderstaand overzicht is de werkelijk stand per 17 augustus 2022

1. Bestrijding COVID-19			
1A) Extra kosten			
Kostenplaats en -soort	Omschrijving	Kosten en opbrengsten	Toelichting
60801055	Bestrijding corona algemeen		
ks 5383000	overige uitgaven	54.483	kwijtschelding huur, terugbetaling te veel ontvangen tegemoetkoming aan ministerie.
	subtotaal	54.483	
60801062	Corona Jeugd Meerkosten		
ks 5383000	overige uitgaven	20.294	Meerkosten corona WMO/JW betaald aan Arnhem
	subtotaal	20.294	
60801071	2022 Rest. corona: subs. kleine ondernemers		
ks 5438000	Inkomensoverdrachten	6.921	Subsidies aan kleine ondernemers
	subtotaal	6.921	
60801074	2022 Rest.corona: schenking ontm. ouderen		
ks 5438000	Inkomensoverdrachten	3.500	Schenken voor diverse huiskamers
	subtotaal	3.500	
60801076	Coronamaatr. Externe Dienstverl		
ks 5383000	overige uitgaven	66.724	coronakosten verkiezingen (schatting)
	subtotaal	66.724	
60801078	Coronamaatr. Fysiek Domein / gemeentehuis		
ks 5383000	overige uitgaven	2.776	handschoenen, dispensers, desinfectiemateriaal ed.
	subtotaal	2.776	
60801079	Coronamaatr. Fysiek Domein / overig vastgoed		
ks 5383000	overige kosten	783	huur mini-Bordbuster "QR Zwembad".
	subtotaal	783	
60801080	Coronamaatr. Fysiek Domein / openb ruimte		
ks 5383000	overige uitgaven	2.202	huur toiletwagen ed.
	subtotaal	2.202	
60801082	Coronamaatregelen culturele sector		
ks 5438000	inkomensoverdrachten	7.247	Covid steun diverse muziekverenigingen
	subtotaal	7.247	
60801083	Coronamaatregelen welzijn en leefstijl		
ks 5438000	inkomensoverdrachten	17.500	steunpakketten diverse instellingen (voorn. welzijn)
ks 5438000	inkomensoverdrachten	250.000	In 2022 wordt nog een bedrag van € 250.000 uitbetaald
	subtotaal	267.500	
60801087	2022 Rest. corona: algemeen		
ks 5383000	overige uitgaven	6.716	Coronagelden WIZET
	subtotaal	6.716	
Totaal extra kosten		439.145	

1B) Inkomstenderving, extra lasten en besparingen			
Kostenplaats en -soort	Omschrijving	Kosten en opbrengsten	Toelichting
Totaal inkomstenderving, extra lasten en besparingen		0	

1C) Bijdragen derden			
Kostenplaats en -soort	Omschrijving	Kosten en opbrengsten	Toelichting
60801055	Bestrijding corona algemeen		
ks 7432000	ontvangsten rijk	-7.205	Bijdr. gem. Arnhem handhaving quarantaineplicht
	subtotaal	-7.205	
60801083	Coronamaatregelen welzijn en leefstijl		
ks 7431200	doeluitkeringen	0	
	subtotaal	0	
60701000	Uitkeringen gemeentefonds		
ks 7431100	Uitkeringen uit gemeentefonds (Alg.Uitk.)	-66.724	comp. via decembereirc. 2021 (voor verkiezingen)
	subtotaal	-66.724	
Totale bijdragen derden		-73.929	

Samenvattend: 1. Bestrijding COVID-19		
Totaal extra kosten 1A)	439.145	lasten
Totaal inkomstenderving en besparingen 1B)	0	lasten
Restant max. finan. conseq. raadsvoorst. inzet corona midd.	859.109	lasten
Totaal te verwachten lasten	1.298.253	
Totale bijdragen derden 1C)	-73.929	batens
Overschot coronabudget 2021	-876.845	batens
Beschikbaar in BR Corona per 31-12-2021	-260.000	batens
Nog te ontvangen compensaties in 2022 via AU	pm	batens
Totaal te verwachten batens	-1.210.774	
Totaal 1. Bestrijding COVID-19:	87.479	nog te dekken lasten corona

2. Regeling continuïteitsbijdrage zorgaanbieders			
Kostenplaats en -soort	Omschrijving	Kosten en opbrengsten	Toelichting
60801061	Corona Jeugd Bevoorschotting		
ks 5341000	bevoorschotting	0	
ks 7380000	terugontvangsten	0	
	subtotaal	0	
60801063	Corona Wmo Bevoorschotting		
ks 5341000	bevoorschotting	0	
ks 7380000	terugontvangsten	-3.477	terugontvangst corona compensatie 2020
	subtotaal	-3.477	
Totaal 2. Regeling continuïteitsbijdrage ZA's		-3.477	

Betreft voorschotten aan zorgaanbieders op reguliere betalingen (vanuit bestaande budgetten).

3. Uitvoering TOZO-regeling			
Kostenplaats en -soort	Omschrijving	Kosten en opbrengsten	Toelichting
60801057	Corona TOZO		
ks 5113000	overige loonkosten	4.675	uitvoeringskosten
ks 7412070	aflossing Bbz loaz	-44.721	ontvangen aflossingen
ks 7412080	rente leenijstand Bbz	-228	ontvangen rente
Totaal 3. Uitvoering TOZO-regeling		-40.274	

Tussen Rijk en VNG zijn nadere afspraken gemaakt (berichtgeving VNG van 2 sep jl.) over de dekking van Tozo-kosten. De uitkeringslasten Tozo worden volledig gecompenseerd en er vindt ook compensatie plaats voor de uitvoeringskosten (€ 450,- per besluit).

Per 31 december 2021 is de rijksuitkering ruim hoger dan de gemaakte TOZO-lasten. Hier zullen geen voordelen voor Overbetuwe uit voortvloeien; er volgt t.z.t. nog een afwikkeling van de verstrekte voorschotten. Het overschot van € 1.262.476 is gestort in een overlopende passivapost.

4. Uitvoering TONK-regeling			
Kostenplaats en -soort	Omschrijving	Kosten en opbrengsten	Toelichting
60801081	Corona TONK		
ks 5341000	ov. soc. verstrekking in natura aan pers	0	
ks 7576300	ontvangen compensatie TONK van rijk	0	
Totaal 4. Uitvoering TONK-regeling		0	

Per 31 december 2021 is de rijksuitkering ruim hoger dan de gemaakte TONK-lasten. Hier zullen geen voordelen voor Overbetuwe uit voortvloeien; er volgt t.z.t. nog een afwikkeling van de verstrekte voorschotten. Het overschot van € 325.827 is gestort in een overlopende passivapost.

5. Coronatoegangsbewijzen			
Kostenplaats en -soort	Omschrijving	Kosten en opbrengsten	Toelichting
60801084	Onderst. handh. van corona toegangsbewijzen		
ks 5438000	overige uitgaven	50.194	subsidies controle corona toegangsbewijzen
ks 7431200	doeluitkeringen	-184.223	uitk. ministerie naleving controle
Totaal 5. coronatoegangsbewijzen		-134.029	

BIJLAGE 4: HEROVERWEGINGEN

In de Programmabegroting 2022 zijn heroverwegingen opgenomen om te komen tot een sluitende begroting en meerjarenperspectief. Via de tussentijdse bestuursrapportages informeren wij uw raad over de realisatie of voortgang. Net als in de 1^e bestuursrapportage 2022 is ook in deze 2^e bestuursrapportage 2022 de aandacht hoofdzakelijk gericht op de maatregelen die een financieel effect hebben op jaarschijf 2022 en/of jaarschijf 2023.

Belangrijkste conclusies

In de 1^e bestuursrapportage 2022 is al aangegeven dat veel van de maatregelen inmiddels waren gerealiseerd. Het overzicht op de volgende pagina is grotendeels dan ook ongewijzigd ten opzichte van het overzicht in de 1^e bestuursrapportage 2022. Daarom worden hieronder dan ook alleen de posten toegelicht waarvan de status is gewijzigd.

Verkoop overtollige gronden/reststroken (nr. 1.20)

Deze taakstelling is inmiddels daadwerkelijk gerealiseerd.

Invoering toeristen- en forensenbelasting (nr. 3.2)

In de 1^e bestuursrapportage 2022 is aangegeven dat invoering pas vanaf 1-1-2023 zou plaatsvinden en dus was er een eenmalig nadeel van € 60.000 als financiële mutatie verwerkt in de 1^e bestuursrapportage 2022. Tijdens de raadsvergadering van 22 juni 2022 is door de raad een motie aangenomen waarin het college wordt verzocht om de invoering uit te stellen tot 1-1-2024. Dit zou dan dus een eenmalig nadeel van € 70.000 opleveren in jaarschijf 2023. Het college gaat uitvoering geven aan deze motie. Het nadeel van € 70.000 is verwerkt in de begroting 2023.

Kostendekking omgevingsvergunningen (nr. 3.4)

Het in 2022 ingeboekte bedrag bij de leges omgevingsvergunningen als gevolg van een verhoging van (leges)tarieven zal daadwerkelijk gerealiseerd zal gaan worden.

Rationalisatie welzijnssubsidies (nr. 1.14)

De realisatie van de heroverweging welzijnssubsidies is voor 2023 niet haalbaar gelet op de lopende meerjarencontracten met de welzijnspartijen. Om deze rationalisatie in 2024 wel door te kunnen voeren, moeten we beter in beeld kunnen brengen welke prestaties we tegen welke kosten willen maken. Zo ver zijn we nu nog niet. Het nadeel van het terugdraaien van de besparing van € 100.000 voor 2023 is verwerkt in de begroting 2023.

Maatregelen begroting 2022

Maatregelen begroting 2022		Geraamd				Status
bedragen x € 1.000		2022	2023	2024	2025	
R	Nr	Bezuinigingen, taakstellingen en heroverwegingen 2022				
		A. Bezuinigingen				
A	BGR22-1.2	Overtollige verkeersborden	15	15	15	Gerealiseerd, budget afgeraad
A	BGR22-1.4	Integraliteit middelen lokaal onderwijsbeleid	4	4	4	Gerealiseerd, budget afgeraad
A	BGR22-1.5	Onderwijs en arbeidsmarkt		5	5	Gerealiseerd, budget afgeraad
A	BGR22-1.7	Lager onderhoudsniveau gemeentelijke accommodaties	14	14	14	Gerealiseerd, budget afgeraad
A	BGR22-1.8	Kortere looptijd voorz. groot onderhoud accommodaties	50	50	50	Gerealiseerd, budget afgeraad
A	BGR22-1.9	Verhoging prijs zwembadkaartje	60	60	60	Gerealiseerd, prijsverhoging doorgevoerd
A	BGR22-1.10	Communicatieplatform Overbetuwe Beweegt			5	Gerealiseerd, budget afgeraad
A	BGR22-1.12	Vrijval bijdrage Airborn Herdenking	7	7	7	Gerealiseerd, budget afgeraad
A	BGR22-1.17	Hart van Driel	65	130	130	Gerealiseerd, uitvoering project doorgeschoven
A	BGR22-1.18	Hart van Oosterhout, deelproject nieuwbouw Sam Sam		136		Gerealiseerd, uitvoering project doorgeschoven
A	BGR22-1.19	Multifunctionaal sportcentrum		780	780	Gerealiseerd, uitvoering project doorgeschoven
A	BGR22-1.21	Juridische procedures, inhuur huisadvocaat	10	10	10	Gerealiseerd, budget afgeraad
A	BGR22- 2.4	Reduceren budget Kunst			20	Gerealiseerd, budget afgeraad
A	BGR22- 2.5	Kermissen	10	10	10	Gerealiseerd, budget afgeraad
A	BGR22- 2.6	Tarieven voor afvoer afval bij evenementen	15	15	15	Gerealiseerd, budget afgeraad
A	BGR22- 2.8	Duurzaamheidsbudget	90	90	90	Gerealiseerd, budget afgeraad
		<i>Niet uitvoerbaar, al geschrapt in primaire begroting 2022</i>				
A	BGR22-1.3	Alternatieve invulling coördinator volwasseneducatie			0	N.v.t.
A	BGR22-1.13	Klanttevredenheid onderzoek	0	0	0	N.v.t.
		Sub totaal bezuinigingen	340	1.326	1.215	
		B. Taakstellingen				
B	BGR22-1.1	Integraliteit middelen jongerenparticipatie			24	Pas vanaf 2024
B	BGR22-1.6	Vervreemden vastgoed	100	100	100	In gang gezet, verwachting dit jaar gerealiseerd
B	BGR22-1.11	Overbetuwe Doet			32	Pas vanaf 2024
B	BGR22-1.14	Rationaliseren welzijnssubsidies		100	100	Niet uitvoerbaar in 2023
B	BGR22-1.16	Slimmer beheer en aanbesteden beheer open ruimte		100	100	Waarschijnlijk niet geheel realiseerbaar
B	BGR22-1.20	Verkoop overtollige gronden/reststroken	30	30	30	Gerealiseerd vanaf 2022
B	BGR22- 2.1	Leerlingenvervoer	60	120	180	Realisatie loopt
B	BGR22- 2.2	Alternatieve bekostiging PO Jeugd			115	Pas vanaf 2024
B	BGR22- 2.3	Overbetuwe Beweegt			55	Pas vanaf 2024
B	BGR22- 2.7	Bijdrage ODRA		90	90	Pas vanaf 2024
		Sub totaal taakstellingen	190	540	826	
		C. Heroverwegingen				
C	BGR22-1.15	Bijzondere bijstand anders organiseren		75	75	Nog niet bekend
C	BGR22- 3.1	Hondenbelasting	66	66	66	Gerealiseerd, tarieven verhoogd.
C	BGR22- 3.2	Invoering toeristen- en forensenbelasting	60	70	75	Motie raad invoering pas vanaf 1-1-2024
C	BGR22- 3.3	Kostendekking begraafplaatsen	25	25	25	Gerealiseerd, tarieven verhoogd.
C	BGR22- 3.4	Kostendekking omgevingsvergunningen	300	300	300	Gerealiseerd, tarieven verhoogd.
C	BGR22- 3.5	Kostendekking leges bestemmingsplannen	20	20	20	Gerealiseerd, tarieven verhoogd. #1
C	BGR22- 3.6	Kostendekking leges evenementen Park Lingezegen			20	Pas vanaf 2024
		Sub totaal heroverwegingen	471	556	581	
		Totaal maatregelen begroting 2022	1.001	2.422	2.622	2.532

#1 Daadwerkelijke realisatie ook afhankelijk van het aantal aanvragen.