

1^e Bestuursrapportage 2023



Registratienummer: 2023-024450

INHOUDSOPGAVE

I.	Inleiding.....	3
II.	Financiële samenvatting.....	4
	Resultaat en ontwikkeling begrotingssaldo	4
	Exploitatiebudgetten.....	5
	Investeringskredieten.....	6
	Algemene uitkering	6
	Risico's en kansen.....	6
	Personeel.....	7
III:	Voortgang doelstellingen	8
IV:	Overzicht financiële mutaties	11
Bijlage 1:	Prijsinflatie	14
Bijlage 2:	Budgetneutrale mutaties.....	15
Bijlage 3:	Heroverwegingen	17

I. INLEIDING

Voor u ligt de 1e bestuursrapportage 2023. Aan de hand van deze rapportage informeert het college de gemeenteraad over de voortgang van de doelstellingen uit het Uitvoeringsprogramma 2022 -2026 en over de verwachte budgetafwijkingen (>€ 25.000) in de begroting 2023.

Op basis van de realisatie tot en met 31 maart 2023 is het verwachte resultaat € 303.000 positief. Dit resultaat wordt veroorzaakt door een positief resultaat op de programmabudgetten van € 0,7 miljoen en een nadeel op de algemene uitkering van € 0,4 miljoen. In hoofdstuk II lichten we de afwijkingen verder toe.

We rapporteren over de afwijkingen in het beleid middels de doelstellingen. Dat doen we aan de hand van de factoren Tijd, Kwaliteit en Geld. De auditcommissie onderzoekt gedurende 2023 de wensen en behoeften rondom de Voortgangsrapportages. We hanteren vooralsnog de opzet zoals die tot nu toe gebruikelijk is.

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

Naast de voortgang van het beleid (doelstellingen) en de financiële stand van zaken, lichten we afzonderlijk de stand van zaken toe van het beschikbare inflatiebudget (bijlage 1). In bijlage 2 zijn de budgetneutrale mutaties opgenomen. In bijlage 3 rapporteren we over de voortgang van de heroverwegingen.

II. FINANCIËLE SAMENVATTING

Resultaat en ontwikkeling begrotingsaldo

Het resultaat van de 1e bestuursrapportage 2023 is € 303.000 positief. Dit positieve resultaat ontstaat door een positief resultaat op de exploitatiebudgetten van € 0,7 miljoen en een negatief resultaat op de Algemene Uitkering van € 0,4 miljoen.

Resultaat 1e bestuursrapportage 2023				
<i>nadelen zijn aangegeven met een min</i>				
<i>bedragen x € 1.000</i>				
Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Exploitatiebudgetten	704	-646	-446	-446
Financiële consequenties investeringskredieten	0	0	0	0
Algemene Uitkering (decembercirculaire 2022)	-401	-447	-449	-457
Personeel	0	0	0	0
Resultaat 1e bestuursrapportage 2023	303	-1.093	-895	-903

Er zijn een aantal structurele negatieve effecten op de exploitatie in de komende jaren. Belangrijkste oorzaak is de structurele hogere bijdrage vanaf 2024 aan Scalabor, het sociaal ontwikkelbedrijf van Midden-Gelderland die is verhoogd met € 0,3 miljoen. Daarnaast is er nog sprake van de eerdergenoemde negatieve aanpassing van de Algemene Uitkering met € 0,4 miljoen.

Na de 1^e bestuursrapportage 2023 is het actuele begrotingsaldo voor 2023 gestegen naar € 557.000. Belangrijkste oorzaak van de stijging is het voordeel op de programmabudgetten van € 0,7 miljoen.

Actueel begrotingssaldo 2023 inclusief 1e bestuursrapportage	
<i>nadelen zijn aangegeven met een min</i>	
<i>bedragen x € 1.000</i>	
Omschrijving	2023
Begrotingssaldo raadsbesluiten t/m april 2023	-147
Correctie m.b.t. decembercirculaire 2022 ¹	401
Begrotingssaldo t/m maart 2023	254
Resultaat 1e bestuursrapportage 2023	303
Actueel begrotingssaldo	557

Het aangepaste meerjarenperspectief vertoont een wisselend beeld maar er is wel sprake van een structurele vermindering van het saldo van € 0,9 miljoen. Oorzaak is met name de aanpassing van Algemene Uitkering met € 0,4 miljoen. In 2024 is het actuele begrotingssaldo licht negatief, in 2025 positief en in 2026 aanzienlijk lager. We lichten bij de resultaten de ontwikkelingen toe.

Actueel begrotingssaldo 2023 inclusief 1e bestuursrapportage				
<i>nadelen zijn aangegeven met een min</i>				
<i>bedragen x € 1.000</i>				
Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Begrotingssaldo raadsbesluiten t/m april 2023	-147	266	2.435	-4.999
Correctie m.b.t. decembercirculaire 2022 ¹	401	447	449	457
Begrotingssaldo t/m maart 2023	254	713	2.884	-4.542
Resultaat 1e bestuursrapportage 2022	303	-1.093	-895	-903
Actueel begrotingssaldo	557	-380	1.989	-5.445

¹ De decembercirculaire 2022 is onderdeel van de 1e bestuursrapportage. Omdat deze op voorhand al is verwerkt in het begrotingsaldo per 28 februari 2023, wordt deze eerst in mindering gebracht.

In de kadernota 2024 vindt een verdere analyse van de ontwikkeling van het meerjarenperspectief plaats.

We lichten onderstaand de verschillende onderdelen van de eerstgenoemde tabel met de resultaten toe.

Exploitatiebudgetten

De bijstelling van de exploitatiebudgetten betekent een positief resultaat van € 704.000 in 2023. 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.

Budgetaanpassingen per programma				
<i>nadelen zijn aangegeven met een min</i>				
Programma	2023	2024	2025	2026
1 Duurzame en gezonde samenleving	-301	-72	-72	-72
2 Leefbare en bereikbare samenleving	696	-20	-20	-20
3 Interactie met de samenleving	0	0	0	0
4 Inclusieve en participatiesamenleving	-79	0	0	0
5 Werkende en lerende samenleving	-466	-354	-354	-354
6 Informatie en kennissamenleving	0	0	0	0
7 Financiën en bedrijfsvoering	150	0	0	0
8 Algemeen bestuur	0	0	0	0
AD Algemene dekkingsmiddelen, VPB, onvoorzien en mutaties reserves	704	-200	0	0
Totaal budgetaanpassingen	704	-646	-446	-446

Het nadeel van € 301.000 in programma 1 ontstaat met name door de gestegen uitgaven voor energie van Sportcentrum de Helster. We verwachten op de grond van de regeling vanuit het Ministerie, dat we hiervan ongeveer de helft gecompenseerd krijgen.

Het voordeel in programma 2 van € 696.000 wordt met name veroorzaakt doordat de Omgevingswet is uitgesteld waardoor de verwachte nadelen, zoals lagere leges, nog niet zijn opgetreden. Daarnaast hebben we een aantal kavels verkocht, die een voordeel opleverden van € 145.000.

De overschrijding in programma 5 in 2023 ontstaat onder ander door de eerdergenoemde aanpassing van de hogere bijdrage aan Scalabor, het sociaal ontwikkelbedrijf van Midden-Gelderland, die is verhoogd met € 0,3 miljoen.

Programma 7 kent een voordelig saldo van € 150.000, dit bestaat voor € 100.000 vrijval voor de maatregelen bij 7.2 Het versterken van de kwantitatieve en kwalitatieve inzet van de begeleiding van communicatie en participatie en bij 7.1 de inzet van de klachtencoördinator ad € 50.000. Achtergrond is dat de besluitvorming die leidt tot het daadwerkelijk implementeren van de maatregelen tijd kost en dat we daardoor pas in de loop van 2023 de middelen hiervoor in kunnen zetten.

Bij de algemene dekkingsmiddelen is een bedrag opgenomen van per saldo € 0,7 miljoen voordeel. Dit betreft enerzijds een incidenteel voordeel van € 1,4 miljoen en een nadeel van € 0,7 miljoen anderzijds. Het voordeel ontstaat door de toekenning uit de Compensatieregeling zorgkosten kinderen met voogdij/18+. Wij hebben een bedrag van € 1,4 miljoen over 2021 toegekend gekregen dat in de Meicirculaire 2023 zal worden verrekend.

Er is een incidenteel nadeel van € 0,7 miljoen op de energielasten ontstaan als gevolg van de stijging van de energielasten in 2023. Het structurele deel van de stijging van de energielasten ad € 0,8 miljoen is vooralsnog opgenomen onder de post Prijsinflatie. We verwijzen hiervoor naar de afzonderlijke informatie in bijlage 1.

Investeringskredieten

In deze rapportage vragen we één investeringskrediet aan.

Wanmolen

Op 10 januari 2023 heeft de raad ingestemd met de herijkte financiële kaders voor de nieuwbouw Wanmolen van in totaal € 11,6 miljoen. Conform de huidige planning vindt de investering plaats in 2023 tot en met 2025.

2023 is een voorbereidingsjaar, waarin slechts een beperkt deel van de uitgaven 2023 plaats vindt. Zo zal in 2023 het ontwerp voor MFC Wanmolen en voor de bijbehorende buitenruime worden opgesteld. Daarnaast worden kosten gemaakt voor diverse onderzoeken en voor de voorbereiding van de vergunningaanvraag. Voor 2023 wordt het benodigde krediet geraamd op € 350.000. Wij verzoeken derhalve om voor 2023 een krediet beschikbaar te stellen van € 350.000. Deze € 350.000 maakt onderdeel uit van de eerdergenoemde € 11,6 miljoen.

Algemene uitkering

Op 21 december 2022 is de decembercirculaire Algemene Uitkering (AU) 2022 verschenen. Via een TIC heeft u eind januari kennisgenomen van de financiële consequenties van deze circulaire. De circulaire heeft voor 2023 een netto negatief effect van afgerond € 401.000, als gevolg van een correctie op de foutieve verwerking van de WOZ-waarden door het rijk in de septembercirculaire 2022. Dit effect is conform onderstaande tabel verwerkt.

Decembercirculaire 2022						
Nadelen zijn aangegeven met een min						
(bedragen x € 1.000)						
TV		2023	2024	2025	2026	Toelichting budgetaanpassing
0.7	Algemene uitkering	-370	-416	-418	-426	Effect decembercirculaire 2022
0.8	Overige baten en lasten	-31	-31	-31	-31	Reservering taakmutatie Wet Goed Verhuurderschap
Totaal budgettair nadeel		-401	-447	-449	-457	

Risico's en kansen

Financiële effecten nieuwe cao

In april 2023 is een nieuwe cao afgesloten die financieel een effect betekent van ongeveer € 1,1 miljoen aan extra uitgaven. Uitgangspunt is dat de cao-verhogingen vergoed worden middels de Algemene Uitkering. De effecten hiervan zien we definitief bij de uitkomsten en doorrekeningen van de meicirculaire die eind mei 2023 verschijnt.

Prijsinflatie

In de 1^e bestuursrapportage 2023 hebben we alle mogelijke financiële effecten van de prijsinflatie zowel incidenteel als structureel geïnventariseerd, voor zover die nu bekend zijn. In de meicirculaire 2023 zullen via de Algemene Uitkering aanvullende middelen beschikbaar komen. Dan zal ook duidelijk zijn in hoeverre we aanvullende middelen ter beschikking krijgen om eventuele effecten gedurende dit jaar en verdere jaren nog te kunnen compenseren.

De gemeente heeft een relatie met een groot aantal partijen waarmee ze samenwerkt en waaraan ze een jaarlijkse financiële bijdrage verstrekt. De cao-stijgingen en inflatie bij deze verbonden partijen hebben mogelijk effect op de werkelijke financiële inkomsten in 2023 en de doorwerking daarvan naar de komende jaren. We gaan er voorsnog van uit dat deze doorwerking past binnen de aanpassing van de Algemene Uitkering van onze gemeente.

Heroverwegingen

In de begroting 2023 en verdere jaren zijn structurele bezuinigingen meegenomen uit de vorige collegeperiode. In 2023 gaat het om een bedrag van € 0,6 miljoen, oplopend naar € 0,9 miljoen in 2024 e.v. (zie ook bijlage 1 voor de verschillende posten). De invulling van deze structurele bezuinigingen is een aandachtspunt.

Brand Heteren

Op 9 februari 2023 heeft een grote brand plaatsgevonden bij een bedrijf op het industrieterrein in Heteren. Bij de brand zijn asbestdeeltjes vrijgekomen. De gemeente heeft in verband met het veiligheids- en gezondheidsrisico hiervan, opdracht gegeven om het asbest zo snel mogelijk op te ruimen. De totale uitgaven die daar tot nu toe mee gemoeid zijn, bedragen € 0,9 miljoen. De verwachting is dat de totale uitgaven rond de € 1,2 miljoen gaan bedragen. De gemaakte kosten verhalen we op de verzekering van het bedrijf of de eigenaar. Volledigheidshalve merken we op dat wij de kosten dragen die onverhoopt niet verhaald kunnen worden.

Personeel

Ontwikkeling personeelsbudget

Cao-akkoord en ontwikkeling P-budget

In april 2023 is op basis van de ledenraadpleging het cao-akkoord 2023 vastgesteld. In dit akkoord is een salarisontwikkeling afgesproken van € 240 bruto per maand en 2% per 2 januari 2023. Op basis van een doorberekening betekent dit voor het P-budget 2023 een structurele ophoging van € 1,25 miljoen. Daarnaast melden we voor 2023 een structureel voordeel van € 135.000. Dit voordeel is te verklaren door de actualisatie van de werknemers- en werkgeverspremies die lager zijn ten opzichte van de primaire begroting 2023. Per saldo resteert een structurele ophoging van € 1,1 miljoen in verband met salarisontwikkelingen die voortvloeien uit het cao-akkoord 2023.

Tegemoetkoming kosten arbeidsongeschiktheidsverzekering

In het cao-akkoord 2023 is de loondoorbetaling bij ziekte gewijzigd en het derde ziektejaar is afgeschaft per 1 januari 2024. Werknemers die vallen onder de nieuwe regeling per 1 januari 2024 krijgen een tegemoetkoming in de kosten van een arbeidsongeschiktheidsverzekering. De tegemoetkoming is €10 per maand. Op basis van de eerste inzichten betekent dit een nadeel van structureel € 8.500 afgerond.

Effecten Verlofharmonisatie

In het cao-akkoord 2021 en 2023 zijn afspraken gemaakt over verlofharmonisatie en verloftoename. Dit betekent op basis van de eerste inzichten minimaal 3,5 fte afname van de productieve uren terwijl het werkvolume ongewijzigd blijft. In de Kadernota 2022 is hierover een signaal afgegeven. In deze bestuursrapportage wordt het structureel nadeel € 140.000 vanaf 2023 gemeld. Het structurele nadeel vanaf 2024 wordt meegenomen in de Kadernota 2024.

Thuiswerkfaciliteiten

Naast de cao-afspraken over thuiswerkfaciliteiten heeft onze organisatie lokale afspraken gemaakt over thuiswerkmeubilair. Voor de dekking van thuiswerkmeubilair (excl. thuiswerkvergoeding) is een eenmalig budget beschikbaar gesteld van € 245.000 (Jaarrekening 2020). Vanaf 2023 is een structureel budget opgenomen voor thuiswerkmeubilair. Daarom wordt voorgesteld om € 95.000 eenmalig vrij te laten vallen vanuit het restant budget van de jaarrekening 2020.

III: VOORTGANG DOELSTELLINGEN

In dit hoofdstuk geven wij voortgangsduiding van de doelstellingen die opgenomen zijn in het Uitvoeringsprogramma 2022-2026. Dit doen we aan de hand van de indicatoren Kwaliteit – Tijd – Geld.

De volgende kleuraanduiding geeft de situatie per 1 april 2023 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 doelstellingen voorzien van een kleuraanduiding. Als een of meer van indicatoren van een doelstelling oranje en/of rood gearceerd zijn, lichten we deze afwijkingen toe.

Doelstelling	Kwaliteit	Tijd	Geld	Toelichting op de afwijking
1.1 Duurzaamheid				Uitvoering van de wijkuitvoeringsplannen vanuit de transitievisie warmte start rond de zomer 2023 wegens beperkte personele capaciteit. De integrale aanpak maakt onderdeel uit van programma duurzaamheid waarvan de kaders in voorjaar 2023 bestuurlijk besproken worden.
1.2 Circulair				
1.3 Sport en gezondheid				
1.4 Publieke gezondheid				
2.1 Wonen				Enkele acties uit de Woonagenda 2025 die voor 2022 genoteerd staan, zijn wel gestart, maar nog niet afgerond (o.a. inzet woonbeschermingsmaatregelen en aanpak bijzondere woonconcepten. Dit jaar gaan we verder aan de slag met de betreffende acties.
2.2 Mobiliteit				
2.3 Economie				
2.4 Veiligheid				De werkzaamheden die verband houden met de opvang van vluchtelingen hebben invloed op de voortgang van de reguliere werkzaamheden van het cluster Integrale Veiligheid. Hierdoor worden sommige activiteiten in 2023 niet of later dan gepland, opgepakt.
2.5 Openbare ruimte				
2.6 Recreatie en toerisme				
3.1 Participatiecultuur				
3.2 Interactie met de samenleving				
3.3 Dienstbare overheid				
4.1 WMO				
4.2 Jeugdzorg				De evaluatie van de pilot Praktijkondersteuner Jeugd, heeft enige vertraging opgelopen. In de loop van 2023 vinden evaluaties plaats van de pilot praktijkondersteuner Jeugd en van de extra inzet van het jongerenwerk en schoolmaatschappelijk werk vanuit de NPO middelen. Een gesprek met de raad hierover staat gepland voor september 2023 in het kader van samen aan zet (Versterken sociale basis jeugd). Voor de meest recente informatie verwijzen wij naar de raadsinformatiememo van 10 januari 2023 over besteding corona en NPO gelden.
4.3 Schuldhulpverlening				
4.4 Armoedebeleid				In 2023 nemen meer deelnemers deel aan de collectieve zorgverzekering en is het aantal deelnemers toegenomen die deelnemen aan het pakket met de hoogste gemeentelijk bijdrage. Hierdoor is een verhoging van de begroting 2023 met € 60.000 nodig om de kosten te dekken.
4.5 Sterke sociale basis sociaal domein				
5.1 Participatiewet (re-integratie en participatie)				

5.2 Participatiewet (inkomen)				De aangekondigde maatregelen in "Participatiewet in Balans" van minister Schouten treden (naar verwachting) pas medio 2024 in werking. We maken daarom de keuze om het Uitvoeringsplan Bijstand op Maat niet volgens planning in 2023 te realiseren maar te wachten en aan te sluiten bij de landelijke ontwikkelingen. Afhankelijk van de maatregelen en de beleidsvrijheid voor gemeenten bekijken we in 2024 of we het Uitvoeringsplan alsnog realiseren. De structurele middelen die vanaf 2023 in de begroting zijn opgenomen voor Bijstand op maat, benutten we voor een rondetafelgesprek met de raad over Bijstand op Maat, voor de herziening van de beleidsregels bijzondere bijstand en energiearmoede.
5.3 Onderwijshuisvesting				
5.4 Onderwijs en zorg				
5.5 Kunst, cultuur en erfgoed				
6.1 Toegang tot diensten en producten				
6.2 Verantwoord werken met gegevens				Als gevolg van veel projecten met een ICT component zit er vertraging op de technische implementatie.
6.3 Digitaal en procesmatig werken				
7.1 Financiën				
7.2 Bedrijfsvoering				
8.1 Regionale samenwerking				
8.2 Verbonden partijen				

IV: OVERZICHT FINANCIËLE MUTATIES

Budgetaanpassingen 1e bestuursrapportage 2023								
Nadelen zijn aangegeven met een min				(bedragen x € 1.000)				
PR	TV		Omschrijving	2023	2024	2025	2026	Toelichting budgetaanpassing
1	5.2	Sportaccommodaties	Sportcentrum De Helster	-377				Hoge inkooprijzen voor energie leiden tot een stijging van de uitgaven voor de Helster.
1	5.2	Sportaccommodaties	Sportcentrum De Helster	188				Het Rijk heeft in 2022 € 207 miljoen beschikbaar gesteld om de openbare zwembaden te ondersteunen in een deel van de meerkosten voor energie door de gestegen energieprijzen over 2022 en 2023. Er is rekening gehouden met 50% van de meerkosten.
1	7.3	Afval	Scenario's circulair ambachtscentrum	50				De voorbereiding vindt plaats in 2023, de implementatie vindt plaats in 2024.
1	7.4	Milieubeheer	Bijdrage ODRA	-72	-72	-72	-72	Het is wettelijk verplicht om de basis(bouw)taak 'Melding sloop met asbest' te beleggen bij de omgevingsdiensten, oftewel de ODRA voor gemeente Overbetuwe. Dit betekent een extra structurele bijdrage aan de ODRA voor het uitvoeren van deze taak vanaf 2023. Tot dusver is deze taak door de eigen organisatie uitgevoerd. Echter is deze ene specifieke taak teveel vervlochten met de integrale uitvoering van andere meldingen en toezichtstaken op het gebied van bouwen waardoor de overdracht geen besparing oplevert.
1	7.4	Milieubeheer	Bijdrage ODRA	-90				Op de uitgaven aan de ODRA zit vanaf 2023 een structurele bezuinigingstaakstelling van € 90.000. In 2023 is op grond van de begroting 2023 en de onderliggende prestatieafspraken deze taakstelling niet realiseerbaar.
2	1.2	Openbare orde en veiligheid	Versterken inzet openbare orde	40				De extra medewerker openbare orde start per 1 juni. Een deel van het jaarbudget valt derhalve vrij.
2	5.7	Openbaar groen en recreatie	Actualisatie IKPOR	75				De actualisatie vindt plaats in 2024.
2	5.7	Openbaar groen en recreatie	Uitvoering Landschap Algemeen	-20	-20	-20	-20	Aanpassing bijdrage om uitvoeringsplan Landschap en biodiversiteit 2023-2026 mogelijk te maken. Voor dit plan is ook 50% provinciale subsidie verkregen.

2	8.2	Grondexploitatie	Overige grondtransacties	145					De mutatie betreft de momenteel bekende verkopen die zich in een gevorderd stadium bevinden. Daarnaast wordt de grond onder middenspanningsruimten verkocht in plaats van het vestigen van een recht van opstal.
2	8.3	Wonen en bouwen	Omgevingsvergunningen leges	400					Zoals gemeld in de Kadernota 2023 heeft het invoeren van de omgevingswet een nadelig effect op de legesinkomsten. Vanwege de uitstel van de omgevingswet naar 1 januari 2024 wordt het nadeel voor 2023 niet gerealiseerd.
2	8.3	Wonen en bouwen	Invoering Omgevingswet	56					De invoering van de omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2024. Hierdoor vervallen de extra algemene kosten zoals gemeld in de Kadernota 2023 met betrekking tot de invoering van de omgevingswet. Op basis van de gewijzigde begroting MGR 2023
4	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	MGR SD Module Inkoop en RPO Zorg	-79					Op basis van de gewijzigde begroting MGR 2023
5	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	MGR module onderwijs	-68					Op basis van de gewijzigde begroting MGR 2023
5	6.3	Inkomensregelingen	Uitkeringen algemene bijstand	-360					Doordat het minimumloon gestegen is. Zijn daarmee ook de uitkeringen gestegen. De stijging per gemiddelde bestandsuitkering is € 670 hoger dan begroot.
5	6.3	Inkomensregelingen	Uitkeringen algemene bijstand	525					De rijksbijdragen op basis van de voorlopige budgetten 2023 zijn hoger dan de begroting.
5	6.3	Inkomensregelingen	Beschikkingen bijzondere bijstand	-75					In de Kadernota 2022 is benoemd dat er een ombuiging van € 75.000 gerealiseerd kon worden door bijzondere bijstand vanaf 2023 anders te organiseren. Denk hierbij aan afspraken met bewindvoerders om hoge kosten te voorkomen en het zelf organiseren van beschermingsbewind. Tot op heden zijn deze veranderingen niet doorgevoerd. Bovendien is de primaire begroting van 66303005 beschikkingen bijzondere bijstand vorig jaar ook overschreden, toen de begroting nog € 753.000 was. We zien nu geen reden om aan te nemen dat we de ombuiging van € 75.000 in 2023 e.v. realiseren. Daarom stellen we een structurele mutatie voor van € 75.000.
5	6.3	Inkomensregelingen	Collectieve ziektekostenverzekering	-60	-60	-60	-60		De toename van het aantal deelnemers in 2023 en een verschuiving in de pakketten waarbij hoofdzakelijk het aantal deelnemers aan het pakket met de hoogste gemeentelijke bijdrage is toegenomen.
5	6.4	WSW en beschut werk	Sociale werkvoorziening	-150	-294	-294	-294		Bijdrage aan Scalabor voor begeleiding en ontwikkeling van sw-medewerkers betreffende de aangepaste regeling uitvoering Wsw door Scalabor B.V. 2023-2025
5	6.4	WSW en beschut werk	Sociale werkvoorziening	-249					Op basis van de gewijzigde begroting MGR 2023

5	6.5	Arbeidsparticipatie	MGR WSP	-29				<p>Op basis van de gewijzigde begroting MGR 2023</p> <p>De besluitvorming die leidt tot het daadwerkelijk aanstellen van een klachtencoördinator kost tijd. De verwachting is dat deze op 1 juli begint.</p> <p>De besluitvorming die leidt tot het daadwerkelijk implementeren van de maatregelen tijd kost en dat betekent dat we daardoor in de loop van 2023 de middelen hiervoor in kunnen zetten.</p> <p>Compensatieregeling voogdij en 18+ (verwerking volgt in de meicirculaire 2023)</p> <p>Stijging energiekosten, betreft diverse taakvelden. Incidenteel deel 2023 en 2024.</p>
7	0.4	Overhead	Klachtencoördinator	50				
7	0.4	Overhead	Begeleiding en communicatie participatietrajecten	100				
AD	0.7	Algemene uitkering	Uitkeringen gemeentefonds	1.400				
AD	0.8	Overige baten en lasten	Energiekosten	-696	-200			
				704	-646	-446	-446	

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 normaliter het budget aangepast. Daartegenover staat een verlaging van het beschikbare budget voor de prijsinflatie.

In de Kadernota 2023 is de stelpost prijsinflatie berekend op € 1.189.000 (gebaseerd op het IMOC-percentage van 2,3 %). Daarnaast hebben we aanvullende middelen gereserveerd vanuit de Septembercirculaire 2022 en verwachten we nog een aanvulling bij de meicirculaire 2023. In totaal komt de stelpost daarmee op een totaal uit van € 2,7 miljoen.

Verloop stelpost prijsinflatie	
<i>nadelen zijn aangegeven met een min</i>	
<i>(bedragen x € 1.000)</i>	
Omschrijving	
Kadernota 2023	1.189
Toevoeging restant 2022 (2 ^e bestuursrapportage 2022)	253
Toevoeging uit Septembercirculaire 2022	833
Prognose structureel accres voor hogere inflatie 2022 (Meicirculaire 2023)	500
Subtotaal	2.775
1e bestuursrapportage 2023	0
Restant saldo	2.775

In totaal hebben we voor € 2,6 miljoen structurele posten geïnventariseerd die te relateren zijn aan de prijsinflatie. In onderstaande tabel worden deze mutaties per taakveld toegelicht.

TV	Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)
0.1	VNG	-53
0.4	Energiekosten	-800
0.4	Rechtskundige adviezen	-5
0.4	Personeelskosten ICT samenwerking	-34
0.4	ICT overig	-85
0.8	Brandstof	-30
1.2	Serviceteam Stations	-10
Diverse	Subsidies welzijnspartners	-143
Diverse	Inhuur personeel	-108
Diverse	Zorgkosten Wmo/Jeugd	-1.385
Tussentijdse inventarisatie prijsinflatie		-2.653

Bij de tweede bestuursrapportage 2023 bezien we in hoeverre de inflatie ook bijstelling van de budgetten vereist. Mede in het licht van eerdere onderschrijdingen wordt eerst zoveel mogelijk getracht deze op te vangen binnen de bestaande budgetten.

BIJLAGE 2: BUDGETNEUTRALE MUTATIES

Budgetneutrale wijzigingen 1e bestuursrapportage 2023								
Nadelen zijn aangegeven met een min			(bedragen x € 1.000)					
PR	TV		2023	2024	2025	2026	Toelichting budgetaanpassing	
Inhuur sociaal domein								
5	6.3	Inkomensregelingen	-66				In het team Uitvoering Sociaal Domein bestaat voor 2023 een tekort op de inhuur van tijdelijk personeel.	
5	6.5	Arbeidsparticipatie	-44					
4	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-44					
4	6.72b	Jeugdhulp behandeling	-70					
5	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-91					
4	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	89					Herprioritering uitvoeringsprogramma 2022-2026: inrichting STO (huisvesting en juridische inrichting).
4	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	100					Fasering uitvoeringsprogramma 2022-2026: praktijkondersteuner huisartsen, evaluatie moet nog plaats vinden.
4	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	126				Fasering uitvoeringsprogramma 2022-2026: versterken sociale basis (algemeen maatschappelijk werk).	
Energielasten riolering								
1	7.2	Riolering	-287				Gestegen energiekosten voor de pompen en gemalen.	
1	7.2	Riolering	287				Extra onttrekking voorziening riolering ter dekking van de gestegen energiekosten.	
Kapitaallasten Hart van Heteren								
1	7.2	Riolering	-7				Kapitaallasten voor riolering Hart van Heteren.	
1	7.2	Riolering	7				Extra onttrekking voorziening riolering ter dekking van de kapitaallasten.	
Vrijval overheveling								
7	0.4	Overhead	95				Gedeeltelijke vrijval overheveling thuiswerkfaciliteiten	
7	0.4	Overhead	-95				Lagere onttrekking aan de algemene reserve	
Onderwijskansenbeleid								
5	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	25				Specifieke uitkering OAB 2023 extra baten	
5	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-25				Specifieke uitkering OAB 2023 extra lasten	
Sportakkoord								
1	5.1	Sportbeleid en activering	57				Specifieke uitkering Sportakkoord 2022 extra lasten	
1	5.1	Sportbeleid en activering	-57				Specifieke uitkering Sportakkoord 2022 extra lasten	
Overboeking van taakveld								
AD	0.8	Overige baten en lasten	10				Motie dierenwelzijn naar juiste taakveld	
2	1.2	Openbare orde en veiligheid	-10				Motie dierenwelzijn naar juiste taakveld	
2	1.2	Openbare orde en veiligheid	15	15	15	15	Kosten jeugdbeschermingstafel van veiligheid naar taakveld 6.2.	
4	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-15	-15	-15	-15	Kosten jeugdbeschermingstafel van veiligheid naar taakveld 6.2.	
5	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-420	-530	-530	-530	Schoolmaatschappelijk Werk i.v.m. nieuwe IV3	
4	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	420	530	530	530	Schoolmaatschappelijk Werk i.v.m. nieuwe IV3	

4	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-271	-271	-271	-271	Abonnementstarief i.v.m. nieuwe IV3
4	6.71b	Begeleiding (WMO)	271	271	271	271	Abonnementstarief i.v.m. nieuwe IV3
4	6.72a	Jeugdhulp begeleiding	-2.661	-2.661	-2.661	-2.661	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.72a	Jeugdhulp begeleiding	232	232	232	232	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.72b	Jeugdhulp behandeling	2.307	2.307	2.307	2.307	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	1.212	1.212	1.212	1.212	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	1.268	1.268	1.268	1.268	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.73a	Pleegzorg	-13	-13	-13	-13	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.73b	Gezinsgericht	-990	-990	-990	-990	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	636	636	636	636	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.74a	Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	-1.768	-1.768	-1.768	-1.768	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-47	-47	-47	-47	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	66	66	66	66	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.74c	Gesloten plaatsing	-268	-268	-268	-268	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.82a	Jeugdbescherming	22	22	22	22	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
4	6.82b	Jeugdreclassering	4	4	4	4	Herverdeling jeugdhulp i.v.m. nieuwe IV3
			0	0	0	0	

BIJLAGE 3: HEROVERWEGINGEN

In de Programmabegroting 2023 zijn heroverwegingen vanuit de vorige collegeperiode opgenomen om te komen tot een sluitende begroting en meerjarenperspectief. Via de tussentijdse bestuursrapportages informeren wij uw raad over de realisatie of voortgang. Deze rapportage is hoofdzakelijk gericht op de maatregelen die een financieel effect hebben op jaarschijf 2023 en/of jaarschijf 2024.

R	Nr	Taakstellingen en heroverwegingen 2023	Geraamd			Status
			2023	2024	2025	
			<i>bedragen x € 1.000</i>			
		B. Taakstellingen				
B	BGR22-1.1	Integraliteit middelen jongerenparticipatie		24	24	Vanaf 2024
B	BGR22-1.6	Vervreemden vastgoed	100	100	100	
B	BGR22-1.11	Overbetuwe Doet		32	32	Vanaf 2024
B	BGR22-1.14	Rationaliseren welzijnssubsidies		100	100	Vanaf 2024
B	BGR22-1.16	Slimmer beheer en aanbesteden beh. openbare ruimte	100	100	100	Waarschijnlijk niet geheel realiseerbaar
B	BGR22- 2.1	Leerlingenvervoer	120	180	180	
B	BGR22- 2.2	Alternatieve bekostiging PO Jeugd		115	115	Vanaf 2024
B	BGR22- 2.3	Overbetuwe Beweegt		55	55	Vanaf 2024
B	BGR22- 2.7	Bijdrage ODRA	90	90	90	Voor 2023 niet realiseerbaar
		Sub totaal taakstellingen	410	796	796	
		C. Heroverwegingen				
C	BGR22-1.15	Bijzondere bijstand anders organiseren	75	75	75	Moeilijk realiseerbaar
C	BGR22- 3.2	Invoering toeristen- en forensenbelasting	70	75	70	Motie raad invoering vanaf 1-1-2024?
C	BGR22- 3.6	Kostendekk. leges evenem. Park Lingezen		20	20	Vanaf 2024
		Sub totaal heroverwegingen	145	170	165	
Totaal			555	966	961	

= gerealiseerd

= waarschijnlijk niet geheel, nog niet bekend, loopt of in gang gezet

Toelichting

Invoering toeristen- en forensenbelasting

De invoering van de toeristen- en forensenbelasting is nog onderwerp van definitieve besluitvorming.

Bijzondere bijstand anders organiseren/Bijdrage ODRA

De bezuinigingen op de bijzondere bijstand en de ODRA zijn moeilijk realiseerbaar en voor 2023 meegenomen als nadeel in deze 1e bestuursrapportage.