

Raadsvoorstel

portefeuillehouder D. Klomberg	begrotingsprogramma Alle programma's	draagt bij aan Global Goal(s)
b en w-vergadering 11 januari 2022	agendapunt 10	bijlage(n) ter inzage 3
rol raad Ter besluitvorming	soort document Raadsvoorstel en-besluit	
voorbereidende vergadering 8 februari 2022	agendapunt	
raadsvergadering 22 februari 2022	agendapunt	
onderwerp Begrotingswijzigingen Programmabegroting 2022.		

INHOUD VOORSTEL

De volgende begrotingswijzigingen voor de Programmabegroting 2022-2025 vast te stellen:

- Ten behoeve van de implementatie van de Omgevingswet € 503.000,00 vrij te maken uit de reserve risicobuffer grondexploitatie en daarnaast € 1.528.000,00 ten laste van de algemene reserve beschikbaar te stellen.
- Naar aanleiding van de Beheernota Openbare Ruimte 2020 de bedragen uit de beheersplannen in de begroting te verwerken, betreffende een aanpassing van afgerond € 150.000,00 ten laste van het begrotingssaldo.
- Het eerdere raadsbesluit om het voor het project renovatie openluchttheater De Pinkenberg met € 183.000,00 te verhogen tot een totaal krediet van € 483.000,00, te bekrachtigen met een budget-neutrale begrotingswijziging.
- Het inrichten van een 'corona bestemmingsreserve Sociaal Domein' en hieraan de niet bestede maar wel bestemde alsmede de vrij te besteden middelen toe te voegen.

1 Waartoe is het voorstel gedaan?/2 Wat is de aanleiding?

In de Eindejaarprognose 2021 is gemeld dat in januari/februari aan de raad een begrotingswijziging zal worden voorgelegd voor een aanvullend budget ter dekking van de implementatiekosten voor de nieuwe Omgevingswet (OW). Met voorliggend voorstel wordt hieraan invulling gegeven. Naast de wijziging voor de OW zijn in dit voorstel nog enkele overige wijzigingen opgenomen die ter vaststelling aan de raad worden voorgelegd.

Criteria voor de begrotingswijzigingen zijn dat er besluitvorming door college van burgemeester en wethouders en/of raad heeft plaatsgevonden (of gepland staat in januari/februari a.s.) en dat er substantiële bedragen mee gemoeid zijn.

De bedoeling is dat met ingang van 2022 na afsluiting van elk kwartaal een samenvattend raadsvoorstel begrotingswijzigingen wordt opgesteld. In dat voorstel laten wij de raad besluiten tot wijziging van de begroting onder verwijzing naar de raadsbesluiten op de betreffende inhoudelijke onderwerpen. Tevens vermelden wij (als bijlage) bij dat raadsvoorstel het verloop van het begrotingssaldo alsmede het meest recente saldo van de algemene reserve.

Met het voorstel van begrotingswijzigingen voor de raad van 22 februari nemen wij alvast een voorschot op deze werkwijze.

2 Wat is het bestaand beleid c.q. kader?

Gemeentewet (artikelen financieel beleid) en Financiële verordening gemeente Rheden 2019.

3 Wat willen wij bereiken?

Actualisatie van gemeentebegroting en adequate verwerking in financiële administratie.

4 Wat gaan wij ervoor doen?

Administratieve verwerking van voorliggende begrotingswijzigingen.

Dit raadsvoorstel begrotingswijzigingen betreft de volgende begrotingswijzigingen.

1^e begrotingswijziging 2022: Omgevingswet

Rheden bereidt zich voor op inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 juli 2022. Zoals u in oktober jl. (memo 'Aanvulling op Begroting 2022 n.a.v. de septembercirculaire 2021' d.d. 19 oktober 2021) is gemeld is de huidige begrotingsreservering onvoldoende om de hiervoor benodigde implementatiekosten te dekken. Met dit voorstel tot begrotingswijziging wordt hierin voorzien.

Na diverse signalen uit het veld heeft KPMG in opdracht van de VNG dit voorjaar een onderzoek verricht naar de daadwerkelijk te verwachten invoeringskosten. Deze blijken landsbreed 3 tot 4 keer hoger uit te vallen dan de aanvankelijk ingeschatte invoeringskosten van 300 tot 400 miljoen euro. De VNG is hierover inmiddels met het Rijk in gesprek om tot een herijking van de tegemoetkoming in de implementatiekosten te komen. De uitkomsten van dit overleg zijn op moment van schrijven nog ongewis.

Vorig jaar is aan u gemeld dat de verwachte implementatiekosten voor Rheden rond de 1,2 miljoen euro zouden kunnen liggen. Deze raming was gebaseerd op de VNG rekentool waarin bovenstaande inzichten nog niet waren verwerkt. Mede naar aanleiding van het KPMG rapport is door de organisatie een eigen raming gemaakt t.a.v. de te verwachten implementatiekosten.

In de paragraaf 'Weerstandvermogen en risicobeheersing' van de Begroting 2022 is melding gemaakt van het risico op hogere implementatiekosten. Wij hebben daarvoor een risicobedrag opgenomen van 1 miljoen euro, waarbij wij ervan uitgaan dat het Rijk nog extra zal bijdragen in de hogere invoeringskosten. Met deze wijziging wordt voornoemd risicobedrag nader geconcretiseerd.

De te verwachten implementatiekosten Omgevingswet voor 2021 en 2022 bedragen tezamen € 2.595.000. Met deze middelen kan tevens invulling worden gegeven aan de implementatie van de Wet Kwaliteitsborging Bouw (WKB) die per 1 juli a.s. in werking treedt en een directe relatie heeft met de Omgevingswet. Genoemd bedrag is op hoofdlijnen als volgt gespecificeerd.

Raming implementatiekosten Omgevingswet (t/m 2022)

<i>Bedragen x € 1.000,00</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023 e.v.</i>	<i>Totaal</i>
Projectmanagement	135	149	pm	284
Omgevingsplan	193	330	pm	523
Vergunningen Toezicht Handhaving	336	510	pm	846
Digitaal stelsel	14	83	pm	97
Omgevingsvisie	0	250	pm	250
Algemeen	10	175	pm	185
Beleidsondersteuning	0	410	pm	410
Totaal	688	1.907	pm	2.595
<i>Waarvan:</i>				
<i>personele lasten</i>	<i>640</i>	<i>1.417</i>	<i>pm</i>	<i>2.057</i>
<i>overige kosten</i>	<i>48</i>	<i>490</i>	<i>pm</i>	<i>538</i>
<i>Totaal</i>	<i>688</i>	<i>1.907</i>	<i>pm</i>	<i>2.595</i>
Beschikbare dekking				1.067
Nog te dekken t/m 2022				1.528

Gezien de diverse onzekerheden zijn de kosten voor 2023 en verdere jaren nog niet gekwantificeerd.

Het geraamde implementatiebudget tot heden bedraagt € 1.067.000,00, te dekken door een onttrekking aan de reserve risicobuffer grondexploitatie. Hiervan is tot op heden op basis van de Programmabegroting 2022 € 564.000,00 beschikbaar gesteld. In dezelfde Programmabegroting is in de Meerjarenbegroting 2023-2025 in de jaren 2023 en 2024 tezamen € 503.000,00 onttrekking voorzien uit genoemde reserve ter dekking van de implementatiekosten.

Naast het vrijmaken van € 503.000,00 uit de reserve risicobuffer grondexploitatie dient er dus aanvullend € 1.528.000,00 beschikbaar gesteld te worden ter dekking van de implementatiekosten. Deze aanvullende middelen kunnen worden gedekt ten laste van de algemene reserve.

Op dit moment is de VNG in gesprek met het Rijk om de tegemoetkoming in de implementatiekosten bij te stellen. Wij verwachten dat er vanuit het rijk aanvullende middelen beschikbaar gesteld zullen worden. Met een eventuele verhoging van de rijksbijdrage kan de onttrekking aan de algemene reserve worden verlaagd.

Eén van de uitgangspunten bij de invoering van de Omgevingswet is dat deze uiteindelijk budgetneutraal moet worden ingevoerd. In dat kader willen wij onderzoeken in hoeverre het mogelijk is om de implementatiekosten terug te verdienen door deze om te slaan over de leges voor de komende 10 jaar. Zodra wij dit verder in beeld hebben gebracht zullen wij hierover bij uw raad terugkomen. In ieder geval zullen per 1 juli 2022 de leges worden aangepast waarvoor u een apart raadsvoorstel tegemoet kunt zien.

Met de nu gevraagde middelen bereiden wij Rheden voor op de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Dit maakt het mogelijk om te kunnen voldoen aan de wettelijke vereisten die de Omgevingswet aan ons stelt, ons dienstverleningsniveau op peil te houden en onze taken als bevoegd gezag ook in het nieuwe stelsel te kunnen blijven uitoefenen.

Voor nadere toelichting op deze begrotingswijziging verwijzen wij naar de bijgevoegde bijlage.

2^e begrotingswijziging 2022: Integraal beheerplan Openbare Ruimte

Bij het vaststellen van de Beheernota Openbare Ruimte 2020 en de Actualiteitenrapportage 2021 zijn de budgetten voor het beheer van de openbare ruimte vastgesteld. In de raadsvergadering van 14 december 2021 zijn het Integraal beheerplan Openbare Ruimte inclusief de beheerplannen voor wegen, openbaar groen en spelen vastgesteld. Bij deze vaststelling is ook besloten tot een juiste verwerking van de bedragen uit de beheersplannen in de begroting 2022. Het gaat hier om een aanpassing van in totaliteit een bedrag van afgerond € 150.000,00 ten laste van het begrotingssaldo. Met deze begrotingswijziging wordt dit aangepast.

Het betreft hier aanpassingen binnen het taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie, voor de volgende onderdelen:

Begrotingspost		2022	2023	2024	2025
Groen					
662202	44501	170.048,00	170.356,00	170.356,00	170.356,00
662202	43451	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		173.048,00	173.356,00	173.356,00	173.356,00
Spelen					
662601	45115	-23.611,00	-23.611,00	-23.611,00	-23.611,00
Totaal		149.437,00	149.745,00	149.745	149.745,00

3^e begrotingswijziging: Renovatie openluchttheater De Pinkenberg

In de raadsvergadering van 25 januari 2022 is aan u voorgesteld om het reeds beschikbaar gestelde krediet ad € 300.000,00 voor het project renovatie openluchttheater De Pinkenberg, met € 183.000,00 te verhogen tot een totaal krediet van € 483.000,00. Deze bijstelling leidt tot extra kapitaallasten van € 6.500,00. Deze lasten worden gedekt vanuit beschikbare budgetten bij vastgoed en cultuur. In deze begrotingswijziging worden de betreffende budgetten hierop aangepast. Dit betreft dus een budget-neutrale aanpassing.

Deze begrotingswijziging is onder voorbehoud van de uitkomst raadsvergadering 25 januari.

4^e begrotingswijziging: Corona bestemmingsreserve Sociaal Domein

In 2020 en 2021 heeft gemeente Rheden vanuit het Rijk middelen toegekend gekregen om de gevolgen van corona voor het sociale domein aan te kunnen pakken danwel te verzachten. Deze steunpakketten en -programma's vanuit het Rijk zijn onderverdeeld in verschillende doelen en kennen verschillende wijzen van uitkeren. Het totaal aan beschikbare financiële middelen voor 2020 en 2021 bedraagt voorlopig € 2,9 miljoen. Een deel van het bedrag is toegekend maar kan op basis van de verantwoording achteraf nog worden bijgesteld. Daarnaast zijn er nog steunpakketten toegezegd waarvan de bedragen in de decembercirculaire 2021 zijn vastgesteld maar nog niet in bovengenoemd bedrag zijn verwerkt.

Op dit moment is circa 1,9 miljoen euro reeds uitgegeven en/of aangewend dan wel bestemd, onder andere ter dekking van de hogere kosten Scalabor. De resterende middelen ter hoogte van 1,0 miljoen euro zijn nog niet bestemd of nog niet besteed.

Steunpakketten 1 t/m 5 (bedragen x € 1.000,00)	Beschikbaar	Besteed en bestemd	Restant
Re-integratie, Schuldhulpverlening, Minima	1.185	489	696
Jeugd & Onderwijs	925	760	165
Wmo breed	808	455	353
	2.918	1.704	1.214
Inzet ter dekking incidentele inhuur (Eindejaarprognose 2021)			200
Vrij te besteden			1.014

Gezien de opgaven binnen het sociale domein is het zeer wenselijk dat deze middelen wel voor de sociale beleidsdoelen aangewend worden. Plannen hiervoor zijn in ontwikkeling en zullen uiterlijk in Q2 2022 gereed zijn. Het voorstel is die middelen tot die tijd te beklemmen in een corona bestemmingsreserve.

Wij stellen het volgende aan de raad voor:

- Het inrichten van een 'corona bestemmingsreserve Sociaal Domein'.
 - Aan deze reserve toe te voegen de niet bestede maar wel bestemde bedragen van de vanuit 2020 resterende en voor 2021 vanuit de steunpakketten toegekende middelen.
 - Aan deze reserve toe te voegen de nog vrij te besteden middelen.
- Een voorstel ter besteding van de middelen uit deze reserve zal uiterlijk Q2 2022 volgen.

5 Wat zijn de financiële consequenties?

Bij elk raadsvoorstel begrotingswijzigingen zit een bijlage die u een actueel inzicht geeft in:

- het verloop van het structurele begrotingssaldo (meerjarig);
- het verloop van de Algemene Reserve (begrotingsjaar).

In de verloopoverzichten is een specificatie opgenomen van de tot en met de vorige raadsvergadering genomen raadsbesluiten met structurele of eenmalige financiële consequenties. Tevens zijn de voorgestelde besluiten opgenomen. Deze komen ook terug in de voorliggende versie van het raadsvoorstel begrotingswijzigingen.

6 Wat zijn de risico's?

Niet van toepassing.

7 Wat is het draagvlak voor dit voorstel?

Dit voorstel is besproken in de voorbereidende raadsvergadering van 8 februari.

8 Hoe en met wie wordt er gecommuniceerd?

Niet van toepassing.

10 Wordt er een evaluatie uitgevoerd?

Niet van toepassing.

De Steeg, 11 januari 2022

Burgemeester en wethouders van Rheden,

Carol van Eert,
burgemeester.

Nadja Renkema,
secretaris.