

GEMEENTE SCHERPENZEEL

2^e Financiële rapportage 2022

Gemeente
Scherpenzeel



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Inleiding	3
Programma 0: Bestuur en Ondersteuning	6
Programma 1: Veiligheid	10
Programma 2: Verkeer en Vervoer	11
Programma 3: Economie	12
Programma 4: Onderwijs	13
Programma 5: Sport, Cultuur en Recreatie	14
Programma 6: Sociaal Domein	16
Programma 7: Volksgezondheid en Milieu	18
Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing.....	20
Recapitulatie Programma's.....	21
Kredietrapportage.....	22

Gemeente Scherpenzeel



Hierbij bieden wij u de tweede Financiële rapportage 2022 aan. In deze rapportage informeren wij u over de budgettaire wijzigingen ten opzichte van de Begroting 2022 en de eerste Financiële rapportage 2022. Daarmee is dit ook de tweede formele tussenrapportage gebaseerd op de financiële verordening 2017.

Voorlopig resultaat lager

In de eerste Financiële rapportage presenteerden wij over het jaar 2022 een positief resultaat van € 191.446. Bij deze tweede Financiële rapportage is er per saldo € 371.222 aan lasten bijgekomen, waardoor een verwacht negatief resultaat ontstaat van € 179.776 voor 2022.

De uitkering van het gemeentefonds (vanuit de meicirculaire) gaf ruim € 1,7 mln. extra baten, maar ook nieuwe taakmutaties (taakmutaties zijn feitelijk vergoedingen in het gemeentefonds voor nieuwe taken/werkzaamheden voor gemeenten). Onderdeel van deze extra € 1,7 mln. is ook de vergoeding van € 0,63 mln. voor de herverdelingskosten.

Daarnaast is er in 2022 sprake van een forse stijging van de uitgaven Jeugd t.o.v. de begroting.

De effecten van de septembercirculaire van het Rijk waren tijdens opstellen van deze financiële rapportage nog niet bekend. Over deze effecten wordt u separaat geïnformeerd via een raadsmemo. De overige verschillen worden hierna per programma nader toegelicht. De structurele effecten van deze financiële rapportage zijn verwerkt in de begroting 2023 en meerjarenbegroting 2024-2026.

Ontwikkelingen

In deze 2^e Firap zijn reeds genomen besluiten meegenomen en ontwikkelingen die onuitstelbaar, onvoorzien of onontkoombaar zijn.

Sinds mei 2022 vangt de gemeente Scherpenzeel ook vluchtelingen op uit Oekraïne in overleg en in afstemming met de Veiligheidsregio. Als gemeente lopen wij hier financieel geen risico, daar de kosten voor deze opvang gedekt worden uit een door het Rijk beschikbaar gestelde specifieke uitkering, de kosten van de opvang zijn daarom ook neutraal verwerkt in deze Financiële rapportage.

Het resultaat van de 2^e Financiële rapportage 2022 is weergegeven in onderstaande tabel:

Totaal begroting saldo	Specificatie
Saldo Programmabegroting	253.366
Wijzigingen tot 2e Firap	-61.920
Resultaat 2e Firap	-371.222
Begroting saldo	-179.776

In de bijgevoegde tabel worden de belangrijkste afwijkingen in beeld gebracht waarvoor geen dekking bestaat. Tegenover elkaar wegvallende lasten en baten, die per saldo neutraal zijn, worden hierin niet opgenomen.

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Hogere Algemene Uitkering meicirculaire 2022	1.798.321	V	I/S
Taakmutaties:			
- Saldo diverse taakmutaties circulaires en overhevelingen	86.089	V	I
- Middelen herindeling t.g.v. bestemmingsreserve	-631.183	N	I
- Coronasteunpakket cultuur	-20.000	N	I
- Energietoeslag	-248.000	N	I
- Klimaatakkoord	-140.753	N	I
- Extra capaciteit BOA's	-30.227	N	S
- Bommenregeling	59.012	V	I
Vergoeding inkomstenderving 2021 als gevolg van COVID-19	26.000	V	I
Mutatie kapitaallasten	38.172	V	I
Extra loonkosten als gevolg van grotere raad en extra wethouder	-71.637	N	S
Prognose extra inhuur	-100.000	N	I
Rente langlopende lening	-46.781	N	S
Kosten benoeming burgemeester	-20.000	N	I
Afrekening TOZO	62.175	V	I
Investing Sociaal Team en kwaliteit van dienstverlening	-32.051	N	I
Inzet ten behoeve van de invoering Wet Open Overheid (WOO)	-87.100	N	I
Hogere lasten Jeugd	-980.759	N	S
Overige mutaties kleiner dan € 12.500	-32.500	N	I
Totaal mutaties	-371.222	N	

Programma 0: Bestuur en Ondersteuning**Portefeuillehouder(s):**

M.W. Jaeger

I. van Ekeren

E. van de Glind

Programmacoördinator:

R. 't Hoen

		2022 Programma begroting	2022 Reeds vastgesteld e wijzigingen	2022 Mutaties in deze rapportage	2022 Saldo incl. alle wijzigingen
LASTEN					
0.1	Bestuur	-950.463	-56.205	-87.585	-1.094.253
0.2	Burgerzaken	-269.086	-11.000	3.904	-276.182
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-51.740			-51.740
0.4	Overhead	-3.275.152	-531.295	-263.383	-4.069.830
0.5	Treasury	-4.769	5.820	-46.781	-45.730
0.61	OZB woningen	-205.312	-30.000		-235.312
0.62	OZB niet-woningen	-14.563			-14.563
0.64	Belastingen overig	-29.126			-29.126
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-105.073	-52.051	-533.871	-690.995
0.8	Overige baten en lasten	-414.400		36.276	-378.124
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)				
0.10	Mutaties reserves	-302.466			-302.466
	Totaal lasten	-5.622.150	-674.731	-891.440	-7.188.321
BATEN					
0.1	Bestuur	8.640			8.640
0.2	Burgerzaken	159.293			159.293
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	43.139			43.139
0.4	Overhead	12.700			12.700
0.5	Treasury	13.000	1.000		14.000
0.61	OZB woningen	1.483.681			1.483.681
0.62	OZB niet-woningen	676.310			676.310
0.64	Belastingen overig	43.413			43.413
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	13.903.619	577.060	1.824.321	16.305.000
0.8	Overige baten en lasten				
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)				
0.10	Mutaties reserves	1.007.989	239.749	468.151	1.715.889
	Totaal baten	17.351.784	817.809	2.292.472	20.462.065
	SALDO PROGRAMMA	11.729.634	143.078	1.401.032	13.273.744

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

0.1 Bestuur	
Voor de kroonbenoeming van de burgemeester worden kosten gemaakt, die niet begroot waren.	-20.000
Door een toename van het aantal wethouders nemen de loonkosten toe.	-42.327
Het aantal raadsleden is uitgebreid, dit leidt tot extra loonkosten.	-29.310
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	7.500
Correctie FCL van taakveld 0.4 naar taakveld 0.1 (griffie), 3 posten van € 2.207, € 1.000 en € 241, totaal € 3.448	- 3.448
Subtotaal:	- 87.585

0.2 Burgerzaken	
Als onderdeel van de Algemene uitkering waren taakmutaties ten aanzien van de decembercirculaire 2021 opgenomen. De middelen voor Digitale voorzieningen (GDI, Mijn overheid, DigiD en BSN) worden hiermee op het juiste taakveld geboekt.	3.904
Subtotaal:	3.904

0.4 Overhead	
Vanuit 2021 was via budgetoverheveling nog geld beschikbaar voor investering in het Sociaal Team en de kwaliteit van dienstverlening.	-32.051
De kapitaallasten voor de eerder geplaatste laadpalen horen conform de verantwoordingsvoorschriften opgenomen te worden onder Verkeer en vervoer. De kapitaallasten verschuiven derhalve naar Programma 2.	381
Aanpassing prognose inhuur.	-100.000
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	28.442

Ontwikkelingen rondom gasleveranties door Gazprom en vernieuwing contract elektriciteit. De oorlog in de Oekraïne brengt met zich mee dat de rijksoverheid de inkoop van energie door overheden via Gazprom wil beëindigen per 10 oktober 2022, ook als gemeente Scherpenzeel nemen wij gas af van Gazprom (elektriciteit via DVEP). In september 2022 zullen de bedragen bekend worden naar aanleiding van de aanbesteding die via de Regio stedendriehoek en de gemeente Apeldoorn wordt gedaan, naar zowel gas- als elektriciteitstarieven. Deze tarieven zullen dan gaan gelden voor de laatste 3 maanden van het jaar 2022 en voor geheel 2023 en verder. Het is van belang om te beseffen dat het verdere verloop van dit proces grote onzekerheden kent voor de beschikbare budgetten gezien de huidige marktsituatie. De rijksoverheid heeft aangegeven de directe kosten van de contractopzegging bij Gazprom voor haar rekening te willen nemen, maar laat de kosten van een nieuwe aanbesteding en de daaruit voortvloeiende hogere energiekosten voor rekening van de gemeenten. Voor 2022 verwerken wij de mogelijke meerkosten van € 10.000 in deze financiële rapportage. Omdat er nu nog te weinig bekend is over de precieze effecten, kan deze aanname niet juist blijken te zijn en is meer of minder benodigd. In de 1e Financiële rapportage 2023 zullen wij u informeren over de effecten voor 2023 en verder.	-10.000
Dit betreft een technische mutatie ten aanzien van de doorbelasting van kosten binnen Programma 0.	-36.276
Inzet juridische zaken in verband met de Wet Open Overheid (WOO).	-87.100
In de meicirculaire 2022 zijn middelen opgenomen voor extra capaciteit Boa's.	-30.227
Correctie FCL van taakveld 0.4 naar taakveld 0.1 (griffie), 3 posten van - € 2.207, € 1.000 en € 241, totaal € 3.448.	3.348
Subtotaal:	-263.383

0.5 Treasury	
In 2022 is een langlopende lening (looptijd 10 jaar) afgesloten. Het rentepercentage bedraagt 1,497%.	-46.781
Subtotaal:	-46.781

0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	
Budgetoverheveling 2021	32.051
Dit betreft een technische mutatie van middelen uit de meicirculaire 2021. Deze middelen zijn overgeheveld naar Programma 7.	11.223
Door het Rijk worden we gecompenseerd voor inkomstenderving als gevolg van COVID-19 op het gebied van belastingen en leges.	26.000
Dit betreft een overheveling van taakmutaties naar het betreffende programma.	-59.012
Budgetoverheveling 2021.	20.000
Dit betreft eenmalige middelen vanwege de gemaakte kosten voor de herindeling.	-631.183
Correctie structurele WOO gelden, meicirculaire 2021.	40.268
Correctie incidentele gelden WOO, meicirculaire 2021.	47.782

Jeugdhulp: subsidieregeling continuïteitsregeling cruciale jeugdzorg, meicirculaire 2022.	5.000
In de meicirculaire zijn extra middelen opgenomen voor accresontwikkeling, het klimaatakkoord, en overige mutaties. Daarnaast hebben we eenmalig middelen ontvangen voor de kosten van de herindeling.	1.798.321
Subtotaal:	1.290.450

0.8 Overige baten en lasten	
Dit betreft een technische mutatie ten aanzien van de doorbelasting van kosten binnen Programma 0.	36.276
Subtotaal:	36.276

0.10 Mutaties reserves	
Als onderdeel van de Algemene uitkering waren hier taakmutaties ten aanzien van de decembercirculaire 2021 opgenomen. De middelen zijn nu op de juiste taakvelden geboekt.	12.159
Vanwege de bijstelling van de kapitaallasten wijzigt ook de mutatie op de bestemmingsreserve Zwembad.	2.728
Vanwege de bijstelling van de kapitaallasten wijzigt ook de mutatie op de bestemmingsreserve Herinrichting De Bree.	-11.297
Vanwege de bijstelling van de kapitaallasten wijzigt ook de mutatie op de bestemmingsreserve Automatisering.	-23.714
Actualisatie grexen, mutaties reserves.	488.275
Subtotaal:	468.151

Een + betreft een voordelig saldo/ een - betekent een negatief saldo.

Programma 1: Veiligheid

Portefeuillehouder(s):	
M.W. Jaeger	I. van Ekeren
Programmacoördinator:	
R. Peeters	

		2022 Programma begroting	2022 Reeds vastgesteld e wijzigingen	2022 Mutaties in deze rapportage	2022 Saldo incl. alle wijzigingen
LASTEN					
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-569.246			-569.246
1.2	Openbare orde en veiligheid	-258.175	-5.138	-10.000	-273.313
	Totaal lasten	-827.421	-5.138	-10.000	-842.559
BATEN					
1.1	Crisisbeheersing en brandweer				
1.2	Openbare orde en veiligheid	13.920			13.920
	Totaal baten	13.920			13.920
	SALDO PROGRAMMA	-813.501	-5.138	-10.000	-828.639

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

1.2 Openbare orde en veiligheid	
Eenmalige kosten voor de correcte inrichting van een eigenstandige BOA-organisatie.	-10.000
Subtotaal:	-10.000

Een + betreft een voordelig saldo/ een - betekent een negatief saldo.

Programma 2: Verkeer en Vervoer**Portefeuillehouder(s):**

G. van Deelen

E. van de Glind

Programmacoördinator:

R. Warmelink

		2022 Programma begroting	2022 Reeds vastgesteld e wijzigingen	2022 Mutaties in deze rapportage	2022 Saldo incl. alle wijzigingen
LASTEN					
2.1	Verkeer en vervoer	-795.962		23.389	-772.573
2.5	Openbaar vervoer	-17.396		6.500	-10.896
	Totaal lasten	-813.358		29.889	-783.469
BATEN					
2.1	Verkeer en vervoer	36.711		59.012	95.723
2.5	Openbaar vervoer				
	Totaal baten	36.711		59.012	95.723
	SALDO PROGRAMMA	-776.647		88.901	-687.746

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

2.1 Verkeer en vervoer	
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	23.770
In de meicirculaire 2022 zijn middelen opgenomen voor een bommenregeling.	59.012
De kapitaallasten voor de eerder geplaatste laadpalen horen conform de verantwoordingsvoorschriften opgenomen te worden onder Verkeer en vervoer. Tot nu toe werden deze verantwoord in Programma 0.	-381
Subtotaal:	82.401

2.5 Openbaar vervoer	
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	6.500
Subtotaal:	6.500

Een + betreft een voordelig saldo/ een - betekent een negatief saldo.

Programma 3: Economie

Portefeuillehouder(s):	
G. van Deelen	E. van de Glind
Programmacoördinator:	
R. Warmelink	

		2022 Programma begroting	2022 Reeds vastgesteld e wijzigingen	2022 Mutaties in deze rapportage	2022 Saldo incl. alle wijzigingen
LASTEN					
3.1	Economische ontwikkeling	-48.857		1.325	-47.532
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-39.919			-39.919
3.4	Economische promotie	-84.056	-25.000		-109.056
	Totaal lasten	-172.832	-25.000	1.325	-196.507
BATEN					
3.1	Economische ontwikkeling				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	27.232			27.232
3.4	Economische promotie	159.526			159.526
	Totaal baten	186.758			186.758
	SALDO PROGRAMMA	13.926	-25.000	1.325	-9.749

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

3.1 Economische ontwikkeling	
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	1.325
Subtotaal:	1.325

Een + betreft een voordelig saldo/ een - betekent een negatief saldo.

Programma 4: Onderwijs

Portefeuillehouder(s):	
H. Vlastuin	G. van Deelen
Programmacoördinator:	
P. Georgiades	

		2022 Programma begroting	2022 Reeds vastgesteld e wijzigingen	2022 Mutaties in deze rapportage	2022 Saldo incl. alle wijzigingen
LASTEN					
4.2	Onderwijshuisvesting	-260.960		-11.319	-272.279
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-587.906	-43.962		-631.868
	Totaal lasten	-848.866	-43.962	-11.319	-904.147
BATEN					
4.2	Onderwijshuisvesting				
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	89.479			89.479
	Totaal baten	89.479			89.479
	SALDO PROGRAMMA	-759.387	-43.962	-11.319	-814.668

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

4.2 Onderwijshuisvesting	
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	-9.813
Naar aanleiding van opmerkingen van de accountant over de jaarcontrole 2021 moeten de afschrijvingen worden aangepast.	-11.319
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	9.813
Subtotaal:	-11.319

Een + betreft een voordelig saldo/ een - betekent een negatief saldo.

Programma 5: Sport, Cultuur en Recreatie

Portefeuillehouder(s):		
H. Vlastuin	G. van Deelen	I. van Ekeren
Programmacoördinator:		
R. Warmelink		

		2022 Programma begroting	2022 Reeds vastgesteld e wijzigingen	2022 Mutaties in deze rapportage	2022 Saldo incl. alle wijzigingen
LASTEN					
5.1	Sportbeleid en activering	-54.179	-60.292		-114.471
5.2	Sportaccommodaties	-441.141	-5.300	8.569	-437.872
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-69.244		-20.000	-89.244
5.5	Cultureel erfgoed	-47.922		-7.500	-55.422
5.6	Media	-431.188			-431.188
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-775.013		-77	-775.090
	Totaal lasten	-1.818.687	-65.592	-19.008	-1.903.287
BATEN					
5.1	Sportbeleid en activering	20.000			20.000
5.2	Sportaccommodaties	107.840			107.840
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	2.147			2.147
5.5	Cultureel erfgoed	7.609			7.609
5.6	Media				
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie				
	Totaal baten	137.596			137.596
	SALDO PROGRAMMA	-1.681.091	-65.592	-19.008	-1.765.691

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

5.2 Sportaccommodaties	
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	11.297
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	-2.728
Subtotaal:	8.569

5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	
Budgetoverheveling, Coronasteunpakket cultuur.	-20.000
Subtotaal:	-20.000

5.5 Cultureel erfgoed	
Regioarcheoloog.	-7.500
Subtotaal:	-7.500

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	-77
Subtotaal:	-77

Een + betreft een voordelig saldo/ een - betekent een negatief saldo.

Programma 6: Sociaal Domein

Portefeuillehouder(s):	
H. Vlastuin	M.W. Jaeger
Programmacoördinator:	
P. Georgiades	

		2022 Programma begroting	2022 Reeds vastgesteld e wijzigingen	2022 Mutaties in deze rapportage	2022 Saldo incl. alle wijzigingen
LASTEN					
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-419.928	-53.306		-473.234
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-1.261.313			-1.261.313
6.3	Inkomensregelingen	-1.499.171		-253.611	-1.752.782
6.4	WSW en beschut werk	-208.346		-2.758	-211.104
6.5	Arbeidsparticipatie	-248.542			-248.542
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-884.003			-884.003
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-818.994			-818.994
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-2.260.844		-646.856	-2.907.700
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-253.296		-344.973	-598.269
	Totaal lasten	-7.854.437	-53.306	-1.248.198	-9.155.941
BATEN					
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie				
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen				
6.3	Inkomensregelingen	1.044.076		62.175	1.106.251
6.4	WSW en beschut werk	32.959		2.758	35.717
6.5	Arbeidsparticipatie				
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)				
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	50.000			50.000
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-18.000			-18.000
6.82	Geëscaleerde zorg 18-				
	Totaal baten	1.109.035		64.933	1.173.968
	SALDO PROGRAMMA	-6.745.402	-53.306	-1.183.265	-7.981.973

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

6.3 Inkomensregelingen	
Budget inburgering meicirculaire 2021.	-5.611
De vaststelling van de TOZO leidde tot een hogere bijdrage van het Rijk dan waar rekening mee gehouden was in de jaarrekening 2021.	62.175
In de meicirculaire 2022 is € 248.000 opgenomen voor de energietoeslag.	-248.000
Subtotaal:	-191.436

6.4 WSW en beschut werk	
Technische mutatie wsw/beschut werk	-2.758
Technische mutatie wsw/beschut werk	2.758
Subtotaal:	el

6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	
Op basis van de eerste voortgangsrapportage vanuit de Regio Foodvalley Jeugd worden de lasten hoger geraamd.	-635.786
Als onderdeel van de Algemene uitkering waren taakmutaties ten aanzien van de decembercirculaire 2021 opgenomen. De middelen voor de continuïteit van cruciale jeugdzorg worden hiermee op het juiste taakveld geboekt.	-11.070
Subtotaal:	-646.856

6.82 Geëscaleerde zorg 18-	
Op basis van de eerste voortgangsrapportage vanuit de Regio Foodvalley Jeugd worden de lasten hoger geraamd.	-344.973
Subtotaal:	-344.973

Een + betreft een voordelig saldo/ een - betekent een negatief saldo.

Programma 7: Volksgezondheid en Milieu

Portefeuillehouder(s):		
E. van de Glind	H. Vlastuin	G. van Deelen
Programmacoördinator:		
R. Warmelink		

		2022 Programma begroting	2022 Reeds vastgesteld e wijzigingen	2022 Mutaties in deze rapportage	2022 Saldo incl. alle wijzigingen
LASTEN					
7.1	Volksgezondheid	-405.626		-5.612	-411.238
7.2	Riolering	-871.638		17.114	-854.524
7.3	Afval	-808.533		-5.000	-813.533
7.4	Milieubeheer	-180.114	-5.000	-154.076	-339.190
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-198.077		-11.369	-209.446
	Totaal lasten	-2.463.988	-5.000	-158.943	-2.627.931
BATEN					
7.1	Volksgezondheid				
7.2	Riolering	1.256.915			1.256.915
7.3	Afval	1.039.817			1.039.817
7.4	Milieubeheer		5.000	13.323	18.323
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	150.229			150.229
	Totaal baten	2.446.961	5.000	13.323	2.465.284
	SALDO PROGRAMMA	-17.027		-145.620	-162.647

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

7.1 Volksgezondheid	
Uit de meicirculaire 2021 was nog budget beschikbaar voor prenataal huisbezoek door jeugdgezondheidszorg. Dit is een technische mutatie, het budget was opgenomen in Programma 0.	-3.028
Uit de meicirculaire 2021 was nog budget beschikbaar voor Rijksvaccinatieprogramma meningokokken. Dit is een technische mutatie, het budget was opgenomen in Programma 0.	-2.584
Subtotaal:	-5.612

7.2 Riolering	
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	17.114
Subtotaal:	17.114

7.3 Afval	
Accountantskosten Nedvang afval steekproef (incidenteel 2022).	-5.000
Er is een hogere papieropbrengst in 2022 dan we bij de begroting hebben geraamd. Hierdoor verwachten we dit jaar € 20.000 extra inkomsten.	20.000
De baten afvalstoffenheffing blijven ca. € 20.000 achter bij de begroting. Er moeten nog een beperkt aantal aanslagen worden verwerkt van adressen waarbij de automatische koppeling tussen de systemen niet goed was gegaan. De verwachting is echter dat dit een beperkte opbrengst zal zijn.	-20.000
Subtotaal:	-5.000

7.4 Milieubeheer	
Van het ministerie van BZK ontvangen we een specifieke uitkering (SPUK) voor de aanpak van de energiearmoede voor de periode 2022/2023. In 2022 wordt hiervan 13k ingezet.	-13.323
Van het ministerie van BZK ontvangen we een specifieke uitkering (SPUK) van 113k voor de aanpak van de energiearmoede voor de periode 2022/2023. In 2022 wordt hiervan 13k ingezet.	13.323
Voor het klimaatakkoord zijn in 2022 extra middelen beschikbaar gesteld.	-140.753
Subtotaal:	-140.753

7.5 Begraafplaatsen en crematoria	
Naar aanleiding van opmerkingen van de accountant over de jaarcontrole 2021 moeten de afschrijvingen worden aangepast.	-3.804
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2021 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in de kapitaallasten 2022.	-7.565
Subtotaal:	-11.369

Een + betreft een voordelig saldo/ een - betekent een negatief saldo.

Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing

Portefeuillehouder(s):	
I. van Ekeren	E. van de Glind
Programmacoördinator:	
R. Warmelink	

		2022 Programma begroting	2022 Reeds vastgesteld e wijzigingen	2022 Mutaties in deze rapportage	2022 Saldo incl. alle wijzigingen
LASTEN					
8.1	Ruimte en leefomgeving	-903.022			-903.022
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-1.957.506	572.049	215.503	-1.169.954
8.3	Wonen en bouwen	-775.705	-12.000	-4.993	-792.698
	Totaal lasten	-3.636.233	560.049	210.510	-2.865.674
BATEN					
8.1	Ruimte en leefomgeving	600.904			600.904
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.940.540	-572.049	-703.778	664.713
8.3	Wonen en bouwen	397.650			397.650
	Totaal baten	2.939.094	-572.049	-703.778	1.663.267
	SALDO PROGRAMMA	-697.139	-12.000	-493.268	-1.202.407

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	
Actualisatie grondexploitaties Zelder en de Nieuwe Koepel (lasten)	215.503
Actualisatie grondexploitaties Zelder en de Nieuwe Koepel (baten)	-703.778
Subtotaal:	-488.275

8.3 Wonen en bouwen	
Als onderdeel van de Algemene uitkering waren taakmutaties ten aanzien van de decembercirculaire 2021 opgenomen. De middelen voor de kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht worden hiermee op het juiste taakveld geboekt.	-4.993
Subtotaal:	-4.993

Een + betreft een voordelig saldo/ een - betekent een negatief saldo.

Recapitulatie Programma's

		2022	2022	2022	2022
Recapitulatie programma's	Programma begroting	Reeds vastgestelde wijzigingen	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen	
LASTEN					
0	Bestuur en Ondersteuning	-5.622.150	-674.731	-891.440	-7.188.321
1	Veiligheid	-827.421	-5.138	-10.000	-842.559
2	Verkeer en Vervoer	-813.358		29.889	-783.469
3	Economie	-172.832	-25.000	1.325	-196.507
4	Onderwijs	-848.866	-43.962	-11.319	-904.147
5	Sport, Cultuur en Recreatie	-1.818.687	-65.592	-19.008	-1.903.287
6	Sociaal Domein	-7.854.437	-53.306	-1.248.198	-9.155.941
7	Volksgesondheid en Milieu	-2.463.988	-5.000	-158.943	-2.627.931
8	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	-3.636.233	560.049	210.510	-2.865.674
	Totaal lasten	-24.057.972	-312.680	-2.097.184	-26.467.836
BATEN					
0	Bestuur en Ondersteuning	17.351.784	817.809	2.292.472	20.462.065
1	Veiligheid	13.920			13.920
2	Verkeer en Vervoer	36.711		59.012	95.723
3	Economie	186.758			186.758
4	Onderwijs	89.479			89.479
5	Sport, Cultuur en Recreatie	137.596			137.596
6	Sociaal Domein	1.109.035		64.933	1.173.968
7	Volksgesondheid en Milieu	2.446.961	5.000	13.323	2.465.284
8	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	2.939.094	-572.049	-703.778	1.663.267
	Totaal baten	24.311.338	250.760	1.725.962	26.288.060
	SALDO BEGROTING (incl. reserve mutaties) na bestemming	253.366	-61.920	-371.222	-179.776

Kredietrapportage

In deze rapportage wordt een integraal overzicht verstrekt van alle beschikbaar gestelde kredieten vanaf 2018. Daarnaast wordt er gerapporteerd over de financiële en beleidsmatige voortgang op het moment dat dit afwijkt van de oorspronkelijke planning.

In het kader van rechtmatigheid wordt ook naar de kredieten gekeken. Hierbij gelden twee belangrijke voorwaarden. Als vanzelfsprekend is het van belang dat de uitgaven binnen het beschikbaar gestelde kredietbedrag blijven. Ten tweede zal de accountant er op toezien dat de termijn waarvoor het kredietbedrag beschikbaar gesteld is niet wordt overschreden. Mocht dit wel gebeuren, dan zijn deze uitgaven namelijk onrechtmatig.

De termijn voor de beschikbaarheid van een krediet is door de gemeenteraad op 2 jaar (volgend op het jaar van beschikbaar stellen) gesteld. Daarna vervalt het krediet. Het college kan de termijn tweemaal met een jaar verlengen. Het college informeert de raad over de verlening van een krediet.

Daarnaast kan er op krediet financiële bijstelling plaats vinden. Dit wordt opgenomen in de kredietrapportage, inclusief de daarbij gevraagde dekking. De raad is het bevoegd gezag om hierover te besluiten. De uitgaven 2022 zijn per peildatum 31-8-2022.

FCL	Omschrijving	Beschikbaar gesteld krediet	Uitgaven tm 2021	Uitgaven in 2022	Restant krediet
701000	Advisering toekomst Scherpenzeel	47.000	69.842		-22.842
701001	Aanschaf audio/video Raad en cie	75.000	0	0	75.000
703000	Nieuwbouw Scouting	89.000	50.442	12.367	26.190
704005	Informatiebeleidsplan 2017 t/m 2020	475.500	373.078	7.376	95.046
704008	<u>Uitbreiding ambt capaciteit-meubilair</u>	0	29.943	0	-29.943
704009	Optimalisatie Breehoek/Gemeentehuis	47.000	44.384	0	2.616
704010	Vervanging Renault 7-VPT-88	26.000	29.098	0	-3.098
704011	Vervanging Peugeot 4-VZK-13	30.000	16.343	0	13.657
704012	Vervanging vrachtwagen buitendienst	150.000	137.374	0	12.594
704013	Laadpalen	20.000	1.905	4.180	13.915
704014	VO Light Breehoek	60.000	41.404	45.730	-27.134
704016	Vervanging airco 's	17.900	0	0	17.900
704017	Aanschaf laptops 2021	105.000	0	110.320	-5.320
706000	Implementatie Belastingssamenwerking	130.000	95.685	12.500	21.8015
721019	Vervanging openbare verlichting 2015	865.505	811.987	0	53.518
721029	Uitvoeringsprogramma Centrumvisie	191.738	164.998	1.425	25.315
721031	Achterstallig onderhoud asfalt (2018-2020)	121.500	124.169	0	-2.669
721033	Herinrichting Eikenlaan 2019-2020	957.804	374.706	0	583.098
721034	Verlichting kerktoren	30.000	32.699	0	-2.699
721035	Kruising Oosteinde-Ringbaan	150.000	53.070	11.898	85.032

FCL	Omschrijving	Beschikbaar gesteld krediet	Uitgaven tm 2021	Uitgaven in 2022	Restant krediet
721037	't Zwarte Land wegreconstructie	436.000	0	0	436.000
721038	Centrumvisie (voorbereiding parkeerplaats)	30.000	3.500	5.850	20.650
	Herinrichting combi riolering Rembrandtlaan	35.000	0	0	35.000
733000	Stroomvoorziening markt Breehoek	25.000	17.370	0	7.630
752001	Verduurzaming sportpark	1.080	-37.840		38.920
7520002	Kunstgrasvelden	150.000	0	0	150.000
752001	Renovatie zwembad 't Willaer 2019	388.180	442.750	0	-54.570
757000	Aanleg park Weijdelaar	30.000	30.014	0	-14
757001	Speelplaats Oosteinde	15.758	16.516	0	-758
772250	Vervanging mechanische riolering	198.000	144.012	0	53.988
772251	Onderzoeken grondwaterbeleidsplan 2016-2017	77.000	9.098	0	67.902
772252	Uivoeringsmaatregelen grondwaterbeleidsplan	195.000	3.312		191.688
772253	Aanleg watergang Lambalgerkeerkade	255.000	117.415	12.664	124.921
772254	Vervanging riolering Eikenlaan 2019-2020	1.883.093	-1.511.760	114.794	256.539
772255	Riolering Heijhorst Zuid	106.000	84.800	0	21.200
772256	Mechan/El deel gemalen 2019	74.000	64.551	0	9.449
772257	Uitvoering BKWP – klimaatmaatregelen jaarlijks	213.000	0	0	213.000
772258	Uitvoering grondwatermaatregelen (jaarlijks)	133.000	0	4.958	128.043
772259	Vervangen gemaal BBB Boslaan-mech/el deel (2020)	39.000	14.704	0	24.296
775003	Bestemmingsplan uitbreiding begraafplaats	15.000	4.640		10.360
775004	Engineering begraafplaats Lambalgen	25.000	0	9.166	15.834
775006	Vorbereidingskrediet 't Voort	50.000	44.594	0	5.406
782007	Vorbereidingskrediet Barneveldseweg	50.000	38.651	0	11.349

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 1 november 2022.

M.W. Jaeger
voorzitter

B.S. van Ginkel - Schuur
griffier