

Voorjaarsrapportage 2021

Financiële bijstelling

Financiën

Onderstaand wordt inzicht gegeven in de huidige (t/m begin mei) stand van zaken ten aanzien van de begrotingsruimte voor de komende jaren. Bij onderstaande programma's wordt een verhoging van de lasten en verlaging van de baten met het “- teken” aangegeven.

Gestart wordt met de stand naar aanleiding van de meest recente raadsbesluiten (geautoriseerde begrotingswijzigingen t/m raadsvergadering van 3 juni).

Begrotingssaldi	2021	2022	2023	2024
Primaire begroting 2021-2024	-41.000	43.000	57.000	50.000
Wijzigingen op basis van raadsbesluiten:				
GR Stadsregio Parkstad Limburg (Rb. 2021/1/4)	-14.000	-29.000	-29.000	-29.000
BsGW, begroting 2022 (Rb. 2021/4/3)	0	-10.000	-10.000	-10.000
WOZL / WSP begroting 2022 (Rb. 2021/4/9)	0	45.000	52.000	59.000
Gegevenshuis, 1 ^e begrotingswijziging (Rb. 2021/4/6)	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
GGD, begroting (Rb. 2021/4/12)	0	-40.000	-40.000	-40.000
Kompas, 1 ^e begrotingswijziging 2021 en begroting 2022 (Rb. 2021/4/4)	117.000	114.000	100.000	81.000
Omnibuzz, 1 ^e begrotingswijziging 2021 en begroting 2022 (Rb. 2021/4/10)	10.000	-4.000	-3.000	-6.000
Saldo begroting	58.000	105.000	113.000	91.000
Bijstellingen in deze Voorjaarsrapportage:				
Programma Bestuur en ondersteuning	180.000	66.000	41.000	41.000
Programma Veiligheid	0	0	0	0
Programma Verkeer, vervoer en waterstaat	-33.000	-16.000	-16.000	-16.000
Programma Economie	-9.000	0	0	0
Programma Onderwijs	0	0	0	0
Programma Sport, cultuur en recreatie	-59.000	2.000	2.000	2.000
Programma Sociaal domein	-77.000	-49.000	-28.000	-28.000
Programma Volksgezondheid en milieu	-47.000	-47.000	-43.000	-43.000
Programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	-30.000	-27.000	-27.000	-27.000
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage	-75.000	-71.000	-71.000	-71.000
Saldo begroting na Voorjaarsrapportage 2021	-17.000	34.000	42.000	20.000

Naast de bijstellingen in deze voorjaarsrapportage zijn in onderstaande tabel de mutaties opgenomen welke gedekt worden uit de bij de jaarrekening gevormde reserve overloop. Deze mutaties hebben géén budgettaire consequenties.

Mutaties reserve overloop (budgettair neutraal)	2021
Programma Bestuur en ondersteuning	
- Projecten middengebied	-40.000
- Implementatiekosten Key2Burgerzaken	-20.000
- Kwaliteitsmanagementsysteem	-37.000
- Wegwerken achterstand archief en opschonen archief	-45.000
Programma Verkeer, vervoer en waterstaat	
- 2-jaarlijkse wegininspecties	-10.000
Programma Onderwijs	
- Overgangskosten peuteropvang en kosten VVE training	-55.000
Programma Sport, cultuur en recreatie	
- Ikgroenhet (overloop 2018)	-10.000
Programma Sociaal domein	
- Begeleidingscommissie en juridische advisering jeugdzorg (overloop 2019)	-5.000
- Eenmalige kosten ontvlechting Zorgned	-5.000
- Pilot maatschappelijke begeleiding	-25.000
- "Gezond in de stad"	-5.000
Programma Volksgezondheid en milieu	
- Actualiseren verkeersmilieukaart (overloop 2017)	-7.500
- Onderzoek geluid, stof en stank door RUD (overloop 2018)	-20.000
Aanwending reserve overloop van bij jaarrekening 2020 gedoteerde posten	242.000
Aanwending reserve overloop van bij voorgaande jaren gedoteerde posten	42.500
Totaal	0

In de volgende tabellen wordt een specificatie per programma verstrekt van de bijstellingen in deze voorjaarsrapportage. De programma's waar geen sprake is financiële effecten worden hier niet genoemd.

Programma Bestuur en ondersteuning		2021	2022	2023	2024
1	Indexering diverse posten	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
2	Uitzendingen raadsvergaderingen	-8.000	0	0	0
3	Recepties en bijeenkomsten / Facilitaire zaken	14.000	0	0	0
4	IBA-bijdrage	-75.000	0	0	0
5	Implementatiekosten Key2Burgerzaken	-16.000	0	0	0
	Aanwending algemene reserve	16.000	0	0	0
6	Licentiekosten MOR-applicatie	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7	Algemene uitkering gemeentefonds	362.000	6.000	2.000	2.000
	Toevoeging aan egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	-20.000	0	0	0
	Toevoeging aan reserve Sociaal domein "brede aanpak dak- en thuisloosheid"	-32.000	0	0	0
	Toevoeging aan algemene reserve compensatiemiddelen Covid-19 op basis van december- en maartcirculaire gemeentefonds	-189.000	0	0	0
8	Inzet stelpost loon- en prijsstijging	30.000	37.000	37.000	37.000
9	Aanwending algemene reserve t.b.v. Covid-19 compensatie horeca ondernemers	9.000	0	0	0
10	Aanwending algemene reserve t.b.v. Covid-19 compensatie cultuur sector	73.000	10.000	10.000	10.000
11	Aanwending algemene reserve t.b.v. Covid-19 compensatie gemeenschapshuizen	2.000	0	0	0
12	Aanwending reserve duurzaamheid t.b.v. verzwaren dakconstructie De Joffer	0	2.000	2.000	2.000
13	Aanwending reserve Sociaal domein t.b.v. transformatieplan jeugd Zuid-limburg	24.000	21.000	0	0
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		180.000	66.000	41.000	41.000

1. Betreft indexering voor prijsstijging met bedragen kleiner dan € 5.000 van diverse posten zoals schoonmaakkosten gemeentehuis, archiefopslag, premie aansprakelijkheidsverzekering en basiskosten ZO-nieuws. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending stelpost loon- en prijsstijging (zie punt 8).
2. Betreft kosten voor het uitzenden van raadsvergaderingen in verband met de COVID-19 pandemie. Verwachting is dat na de zomervakantie raadsvergaderingen weer fysiek openbaar gehouden kunnen worden.
3. Betreft lagere kosten doordat als gevolg van COVID-19 pandemie geen nieuwjaarsreceptie, sleuteloverdracht carnaval en viering koningsdag heeft plaatsgevonden. Daarnaast lagere kosten consumptieve verteringen (koffie/soep) door het thuiswerken en lagere kosten als gevolg van vertraging vervanging printers.
4. Bij de samenstelling van de begroting 2019 is in de meerjarenramingen de IBA-bijdrage met ingang van 2021 verlaagd in de veronderstelling dat de overeenkomst met IBA eind 2020 zou aflopen. De overeenkomst met IBA loopt echter t/m 2021 hetgeen betekent dat voor 2021 nog de volledige bijdrage verschuldigd is.
5. Al enige jaren wordt gebruik gemaakt van de applicatie Key2Burgerzaken. Deze applicatie wordt uit gefaseerd en niet meer ondersteund. De opvolger is Portaal Key2Burgerzaken. Met de aanvullende e-diensten wordt beoogd onze dienstverlening te digitaliseren en hiermee onze burgers meer flexibiliteit te bieden door een tiental primaire diensten te kunnen aanvragen en afhandelen. Naast de inzet van resterend budget uit 2020 via reserve overloop vindt financiële dekking plaats door aanwending van de algemene reserve.

6. Voor de behandeling van Meldingen Openbare Ruimte (MOR) wordt momenteel gebruik gemaakt van het generieke zaaksysteem. Dit is uit oogpunt van efficiency, klantvriendelijkheid en data-gestuurd werken niet het optimale middel. Daarom is gekozen voor aankoop en inrichting van een specifieke vakapplicatie.
7. De algemene uitkering gemeentefonds is herberekend op basis van de september-, december- en maartcirculaire. Naast het voor 2021 incidentele voordeel in verband met opschorten opschalingskorting zijn de in deze circulaire extra compensatiemiddelen COVID-19 opgenomen welke worden toegevoegd aan respectievelijk de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing en de algemene reserve. Daarnaast worden de middelen voor “brede aanpak dak- en thuisloosheid” toegevoegd aan de reserve Sociaal domein.
8. De stelpost loon- en prijsstijging is ingezet ter dekking van indexering met bedrag <€ 5.000 van diverse kosten (zie punt 1), indexering budget onderhoud verhardingen (zie punt 15), indexering budget openbare verlichting (zie punt 16) en indexering loonkosten Wabo-casemanager (zie punt 32).
9. Aanwending algemene reserve ter financiële dekking tegemoetkoming aan horeca-ondernemers (zie programma Economie punt 17).
10. Aanwending algemene reserve ter financiële dekking tegemoetkoming aan cultuursector (zie programma Sport, cultuur en recreatie punten 22).
11. Aanwending algemene reserve ter financiële dekking tegemoetkoming gemeenschapshuizen (zie programma Sociaal domein punt 23).
12. Aanwending reserve duurzaamheid ter financiële dekking afschrijvingslast verzwaren dakconstructie kantine De Joffer (zie programma Sport, cultuur en recreatie punt 21).
13. Aanwending reserve Sociaal domein ter financiële dekking transformatieplan jeugd Zuid-limburg (zie programma Sociaal domein punt 26).

Programma Verkeer, vervoer en waterstaat		2021	2022	2023	2024
14	Indexering budget onderhoud verhardingen	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
15	Indexering budget openbare verlichting	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	Gladheidbestrijding	-17.000	0	0	0
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-33.000	-16.000	-16.000	-16.000

14. Het budget voor onderhoud verhardingen wordt geïndexeerd voor prijsstijgingen. Ter dekking wordt de stelpost loon- en prijsstijging aangewend (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 8)
15. Het budget voor vervanging en onderhoud lichtmasten en armaturen wordt geïndexeerd conform opgave van “Spie Infratechniek BV” (Ziut). Ter dekking wordt de stelpost loon- en prijsstijging aangewend (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 8).
16. Hogere kosten gladheidbestrijding als gevolg van extra curatieve strooibeurten begin dit jaar.

Programma Economie		2021	2022	2023	2024
17	Covid-19 compensatie horeca-ondernemers	-9.000	0	0	0
18	Coördinatie en promotie Land van Kalk	-30.000	0	0	0
	Bijdragen partners	30.000	0	0	0
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-9.000	0	0	0

17. In het kader van de COVID-19 pandemie wordt aan horeca-ondernemers een tegemoetkoming verstrekt voor misgelopen inkomsten omdat geen verenigingsactiviteiten hebben kunnen plaatsvinden. Voor de financiële dekking wordt de algemene reserve aangewend (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 9).
18. Als onderdeel van de gebiedsontwikkeling Land van Kalk is door de betrokken overheden (gemeente Voerendaal, gemeente Simpelveld en stadregio Parkstad) opdracht verstrekt aan een extern bureau voor de coördinatie en promotie van het programma Land van Kalk 2021. Het aandeel van de kosten voor Voerendaal wordt gedekt uit bestaand werkbudget Toerisme.

Programma Onderwijs		2021	2022	2023	2024
19	Onderwijsachterstandenbeleid	-13.000	0	0	0
	Specifieke uitkering OAB	13.000	0	0	0
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		0	0	0	0

19. De specifieke uitkering van het Rijk betreffende onderwijsachterstandenbeleid is verlengd. Voor 2021 is een voorlopige aanvullende toekenningbeschikking ontvangen. Deze middelen worden voor dit doel gereserveerd.

Programma Sport, cultuur en recreatie		2021	2022	2023	2024
20	Ondersteuning sportverenigingen	14.000	14.000	14.000	14.000
21	Sportcomplex De Joffer	0	-2.000	-2.000	-2.000
22	Covid-19 compensatie cultuur / bibliotheekwerk	-73.000	-10.000	-10.000	-10.000
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-59.000	2.000	2.000	2.000

20. Betreft lagere subsidie verstrekking in verband met fusie gymnastiekvereniging Furenthela met GV Coriovallum.
21. Het renoveren van de kantine sportcomplex De Joffer is onderdeel van de aanbesteding beheer en exploitatie van dit sportcomplex. Omdat de kantine gedurende deze renovatie enkele weken buiten gebruik is, is er voor gekozen om gelijktijdig constructieve wijzigingen aan het dak uit te voeren ten behoeve van het op termijn plaatsen van zonnepanelen. De kosten voor deze constructieve wijzigingen (€ 47.661,25 excl btw) worden geactiveerd en afgeschreven in 20 jaar. Financiële dekking van de afschrijvingslast vindt plaats door aanwending van de reserve duurzaamheid (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 12).
22. De van het Rijk in het kader van COVID-19, via de algemene uitkering, ontvangen compensatiemiddelen (€ 113.000) voor ondersteuning lokale culturele infrastructuur worden ingezet voor culturele activiteiten, programmering en uitingen in de culturele sector waardoor zowel amateur-, semiprofessionele- en professionele organisaties aanspraak kunnen maken op deze middelen. Naast de bovengenoemde bedragen in 2021 t/m 2024 resteert in jaarschijf 2025 € 10.000. Voor de financiële dekking wordt de algemene reserve aangewend (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 10).

Programma Sociaal domein		2021	2022	2023	2024
23	Covid-19 compensatie gemeenschapshuizen	-2.000	0	0	0
24	Bijzondere bijstand (TONK)	-23.000	0	0	0
25	Uitvoering Wet maatschappelijke ondersteuning	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
26	Transformatieplan jeugd Zuid-Limburg	-24.000	-21.000	0	0
27	Huisvesting statushouders	3.000	3.000	3.000	3.000
28	Medewerker Leefbaarheid/verenigingsondersteuner	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-77.000	-49.000	-28.000	-28.000

23. In het kader van de COVID-19 pandemie wordt aan gemeenschapshuizen een tegemoetkoming verstrekt voor tegenvallende inkomsten uit horeca en zaalhuur als gevolg van de coronamaatregelen. Voor de financiële dekking wordt de algemene reserve aangewend (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 11).
24. Middels de maartcirculaire 2021 gemeentefonds zijn door het Rijk extra middelen beschikbaar gesteld voor huishoudens die door omstandigheden in ernstige financiële problemen dreigen te komen. Voor deze tijdelijke ondersteuning wordt het bestaande instrument van de bijzondere bijstand gebruikt (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 7).

25. In de aanloop naar de functionele integratie met de gemeente Simpelveld is er voor gekozen om aangaande ZorgNed (applicatie voor ondersteuning van de uitvoering van WMO en Jeugdzorg) één omgeving in te richten voor zowel Voerendaal als Simpelveld. Nu de functionele integratie is gestopt dient deze omgeving weer gesplitst te worden, waardoor de jaarlijkse kosten structureel hoger zijn.
26. In Zuid-limburg is het transformatieplan jeugd vastgesteld. Dit plan is opgesteld om een transformatie ten aanzien van organisatie en verwerving van jeugdhulp te realiseren. Verwezen wordt naar de betreffende raadsinformatiebrief. Financiële dekking vindt plaats door aanwending van de reserve Sociaal domein (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 13).
27. De in 2017 gekochte woningen voor huisvesting statushouders zijn eind 2020 verkocht aan "Vanhier Wonen". Per saldo levert dit een exploitatievoordeel op.
28. Om invulling te geven aan de toegenomen vragen voor verenigingsondersteuning en begeleiding van initiatieven uit de gemeenschap wordt de functie Leefbaarheid/verenigingsondersteuner uitgebreid.

Programma Volksgezondheid en milieu		2021	2022	2023	2024
29	Jeugdgezondheidszorg	-4.000	-4.000	0	0
30	Uitvoering en handhaving milieu	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
31	Medewerker Milieu	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-47.000	-47.000	-43.000	-43.000

29. In het kader van het actieprogramma Kansrijke Start zijn in het voorjaar van 2020 gemeenten geïnformeerd dat er een 3e tranche beschikbaar komt. De financiële middelen voor deze 3e tranche zijn middels de septembercirculaire 2020 toegevoegd aan het gemeentefonds. Voor de jaren 2020 t/m 2022 ontvangt de gemeente Voerendaal jaarlijks € 4.290. Genoemd bedrag wordt gereserveerd voor dit doel en zal worden toegevoegd aan het budget voor jeugdgezondheidszorg (zie ook programma Bestuur en ondersteuning punt 7).
30. Uit de jaarrapportage 2020 van de RUD Zuid-Limburg is gebleken dat er sprake is van een overschrijding van het aantal geraamde uren. Op basis van het werkprogramma 2021 blijkt dat de urenraming structureel hoger zal zijn.
31. Op het gebied van geluid, bodem en asbest wordt de regievoeringsfunctie versterkt. Hiermee wordt invulling gegeven aan de toegenomen vraag qua accountmanagement (o.a. RUD).

Programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		2021	2022	2023	2024
32	Bestemmingsplannen	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
33	Salariskosten Wabo	-7.000	-14.000	-14.000	-14.000
34	Exploitatie pand Kerkplein 54	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
35	Herstel muur perceel Haspengouw 14	-7.000	0	0	0
36	Exploitatie chalets Haspengouw	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-30.000	-27.000	-27.000	-27.000

32. Voor de jaren 2021 t/m 2024 ontvangen gemeenten via de algemene uitkering uit het gemeentefonds financiële middelen bedoeld voor lokale versterking omgevingsveiligheid. Voerendaal ontvangt in dit kader voor de jaren 2021 t/m 2024 jaarlijks € 2.000. Deze middelen worden gereserveerd voor dit doel (zie ook programma Bestuur en ondersteuning punt 7).
33. In lijn met de raadsinformatiebrief is gekozen voor een kwaliteitsimpuls bij de WABO; voor de hiermee samenhangende meerkosten vindt financiële dekking plaats ten laste van de stelpost loon- en prijsstijging (zie ook programma Bestuur en ondersteuning punt 8).
34. Bij de aankoop van het pand Kerkplein 54 werd uitgegaan van een huuropbrengst. Vanuit juridisch oogpunt is echter gebleken dat het niet verstandig is het pand te verhuren. Het zal namelijk moeilijk zijn bij beëindiging van huur een huurder te verwijderen uit het pand vanwege huurbescherming. Er is voor gekozen het pand om niet in leegstandsbeheer is gegeven aan Maximus Leegstandsbeheer.
35. Op het perceel Haspengouw 14 is een achtermuur deels omgevallen. Deze dient opnieuw opgemetseld te worden.

36. Er is nog één chalet aan de Haspengouw in eigendom van de gemeente. Dit chalet zal worden verkocht aan de zittende huurder. De boekwaarde zal worden afgeboekt waardoor kapitaallasten komen te vervallen. Daarnaast vervallen kosten voor uitbesteding inning huur en vervallen de geraamde huurinkomsten. Per saldo heeft dit een meerjarig klein negatief effect.