



gemeente **Oosterhout**

**1e Concernrapportage
2022
(peildatum 1 april 2022)**

Colofon

1^e concernrapportage 2022
Gemeente Oosterhout

Samenstelling
Gemeente Oosterhout
Postbus 10150
4900 GB Oosterhout

Inlichtingen
Tel: (0162) 489911
E-mail: stadhuis@oosterhout.nl
Internet: www.oosterhout.nl

Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
2. Samenvattend beeld 2022 en bijsturing	4
2.1 Verwachte financiële resultaten 2022	4
2.2 Actueel begrotingssaldo 2022	5
2.3 Voorstel begrotingswijzigingen	5
3. Rapportage per programma	7
<i>Programma 1: Zorg en Welzijn</i>	7
<i>Programma 2: Arbeidsmarkt, economie en onderwijs</i>	11
<i>Programma 3: Sport en Cultuur</i>	12
<i>Programma 4: Duurzaamheid en klimaat</i>	15
<i>Programma 5: Wonen en mobiliteit</i>	17
<i>Programma 6: Veiligheid</i>	20
<i>Programma 7: Meer voor elkaar</i>	21
<i>Programma 8: Financieel solide</i>	23
<i>Programma 9: Gemeentelijke organisatie</i>	26
4. Personele kosten	28
Bijlage 1 Administratieve begrotingswijzigingen	30
Bijlage 2 Actualisaties begroting	33

1. Inleiding

Tussentijds wordt de voortgang op de programmabegroting via een tweetal concernrapportages gerapporteerd aan de raad. Deze rapportages zijn vooral financieel van aard. De begroting 2022 is rondom het zomerreces van 2021 opgemaakt. Belangrijke ontwikkelingen (vanuit rijk, provincie, wettelijke en onvoorziene ontwikkelingen) die na deze datum bekend geworden zijn, dienen alsnog tegen de lopende begroting gehouden te worden.

Ook in 2022 hebben we de eerste maanden nog te maken gehad met de gevolgen van de coronacrisis. Op een aantal beleidsterreinen hebben we hier financieel in de begroting 2022 reeds rekening gehouden bij het opstellen van de begroting 2021. De gevolgen, voor zover we ze onder de huidige omstandigheden in beeld hebben, zijn zoveel mogelijk in deze rapportage geschetst.

Verder vraagt de opvang van de vluchtelingen uit Oekraïne veel inspanning van de gemeentelijke organisatie. In deze rapportage zijn bij de programma's aangegeven wat de gevolgen hiervoor zijn voor de reguliere gemeentelijke werkzaamheden, voor zover dat nu in beeld gebracht kon worden.

Conclusies rapportage

Het financiële beeld uit deze rapportage is € 603.000 voordelig ten opzichte van de begroting. De begroting 2022 sluit met een voordelig saldo van € 243.000. Hierdoor is de verwachting dat we 2022 afsluiten met een voordelig resultaat van € 846.000.

Begrotingswijzigingen

Middels deze rapportage wordt voorgesteld om akkoord te gaan met een tweetal begrotingswijzigingen.

De eerste wijziging betreft het administratief overhevelen van budgetten die beleidsproduct of programma overstijgend zijn óf die een wijziging in lasten en baten betreffen. Deze wijzigingen zijn per saldo neutraal (bijlage 1).

De tweede wijziging betreft de actualisatie van de begroting voor de bijstellingen binnen de algemene uitkering (budget neutraal), het opnemen van de eigenaarslasten en huurontvangsten van Arendshof 2 (afgerond € 476.000 voordelig), het opnemen van de hogere renteopbrengsten en kosten voor de startersleningen (€ 5.000 voordelig), de verhoging van de huuropbrengsten van de havens (€ 5.000), de kosten van het beheer en onderhoud van het pand Lievenshove en de huurontvangsten voor de periode 2022 t/m 2024 (budgettair neutraal), de overheveling van de stelpost looncompensatie naar het PBS budget (budgettair neutraal), de herbezetting van een aantal functies ten laste van de reserve Vitaliteitsregeling (budgettair neutraal), de lasten van de uitvoering van het nieuwe handhavingsbeleid omtrent verkeerd aangeboden huishoudelijk- en bedrijfsafval conform het raadsbesluit ten laste van de afvalstoffenheffing (budgettair neutraal) en de garantietoelagen van de medewerkers van het Sociaal team voor een bedrag van € 55.000 ten laste van het resultaat (bijlage 2).

Het totaalbedrag van de begrotingswijzigingen bedraagt € 431.000 voordelig. Dit voordeel is reeds opgenomen in voordelige resultaat van € 603.000.

Na vaststelling van deze wijziging komt het resultaat van de begroting na wijziging uit op afgerond € 674.000 voordelig.

Oosterhout, mei 2022

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN OOSTERHOUT

2. Samenvattend beeld 2022 en bijsturing

2.1 Verwachte financiële resultaten 2022

Er wordt op het moment van het opstellen van deze concernrapportage een voordelig resultaat verwacht van in totaal € 603.000 voor 2022 ten opzichte van de begroting 2022.

In deze rapportage zijn verder een aantal pm-posten opgenomen omdat het nog te vroeg in het jaar is om concrete financiële prognoses te maken.

De begroting 2022 kent een voordelig saldo van € 243.000 waardoor momenteel de verwachting is dat 2022 afgesloten gaat worden met een voordelig saldo van € 846.000.

De grootste voordelen (> € 100.000) als gevolg van reguliere afwijkingen betreffen:

- Reintegratie € 300.000;
- Schuldhulpverlening € 150.000;
- Beschermd wonen € 203.000;
- Beheer gronden en gebouwen, tijdelijk beheer Arendshof 2 € 476.000;
- Veiligheidsregio € 121.000;
- Algemene uitkering € 2.519.000;

Hiermee wordt een voordeel verklaard van € 3.769.000.

De grootste nadelen (> € 100.000) als gevolg van regulier afwijkingen betreffen:

- Ambulante zorg jeugd € 400.000;
- Pilots en nieuwe initiatieven WMO € 150.000;
- Sociale uitkeringen € 1.300.000;
- MidZuid € 145.000;
- Sporthallen en gymzalen € 241.000;
- Zwembad € 199.000;
- Belastingssamenwerking West-Brabant € 130.000;
- Tractie € 229.000;
- Automatisering € 400.000.

Hiermee wordt een nadeel verklaard van € 3.194.000

Overige kleinere voordelen en nadelen (< € 100.000) bedragen € 28.000 voordelig.

Verder vestigen we de aandacht op een aantal bijzondere posten welke per saldo neutraal zijn of binnen de zogenaamde “gesloten systemen” vallen:

- Binnen *afvalinzameling* wordt een voordeel verwacht van € 447.000. Dit wordt met name veroorzaakt door hogere inkomsten uit papierinzameling, hogere vergoedingen voor kunststof en doordat het optimaliseren van de milieustraat en het verplaatsen van PGG (puin-, grond- en groenafval) naar de uitbreiding van de loswal gerelateerd zijn aan het project Ontwikkeling Zwaikom waarvan de verwachting is dat dit niet eerder dan in 2023 zal gaan plaatsvinden.
- Binnen *riolering* wordt een nadeel verwacht van € 50.000 vanwege prijsverhogingen als gevolg van de groeiende schaarste van grondstoffen en personeelstekort.
- Bij *parkeren* wordt geen afwijking verwacht, omdat de benodigde inhuur voor deskundigheid met betrekking tot aanbesteding beheer van de parkeergarages kan worden opgevangen door de voordeeleffecten van de geïmplementeerde ombuigingsmaatregelen.
- Binnen het *toerismefonds* worden op dit moment geen afwijkingen verwacht.

Binnen de exploitatie zijn de volgende verwachte afwijkingen zichtbaar:

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Exploitatie	Prognose 1 ^e corap	V/N	I	S
Zorg en Welzijn	1.392 + p.m.	N	995	397
Arbeidsmarkt en economie	-	-	-	-
Sport en Cultuur	453 + p.m.	N	395	58
Duurzaamheid en klimaat	-	-	-	-

Exploitatie	Prognose 1 ^e corap	V/N	I	S
Wonen en mobiliteit	-410	V	-446	36
Veiligheid	-185	V	-185	
Meer voor elkaar	26 + p.m.	N	-20	46
Financieel Solide	-2.399	V	-2.015	-384
Gemeentelijke organisatie	599	N	-50	649
Personele kosten	-79	V	-79	-
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal exploitatie	-603 + p.m.	V	-1.405	802
Begrotingssaldo 2022	-243	V	-243	-
Totaal resultaat exploitatie (excl. reserves)	-846 + p.m.	V	-1.648	802

*V= voordeel, N = nadeel, I = Incidenteel, S= Structureel

De afwijkingen die Structureel (S) zijn aangegeven in deze rapportages betreffen afwijkingen die nog niet opgenomen zijn in de meerjarenbegroting 2023- 2025. Deze posten worden meegenomen bij het opstellen van de begroting 2023.

Voor een toelichting op de posten welke dit verschil veroorzaken wordt verwezen naar de rapportage per programma (hoofdstuk 3) en de personele kosten (hoofdstuk 4).

2.2 Actueel begrotingssaldo 2022

De primitieve programmabegroting 2022 sloot in het boekwerk Programmabegroting 2022 met een voordelig saldo van € 282.000. Door de gemeenteraad zijn bij de begrotingsbehandeling 2 amendementen aangenomen ten laste van het resultaat. Dit betreft € 14.200 voor het maaibeeld en € 25.000 voor klimaatadaptatie. Hierdoor is het resultaat op de begroting € 243.000 voordelig.

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Exploitatie	Primitieve begroting 2022	Begrotings- wijzigingen 2022	Nieuw Saldo 2022
Zorg en Welzijn	53.022	-	53.022
Arbeidsmarkt en economie	4.843	-	4.843
Sport en Cultuur	7.999	-	7.999
Duurzaamheid en klimaat	10.108	-	10.108
Wonen en mobiliteit	14.191	-	14.191
Veiligheid	4.629	-	4.629
Meer voor elkaar	4.482	-	4.482
Financieel Solide	-120.600	-61	-120.661
Gemeentelijke organisatie	21.174	-61	21.235
Resultaat voor bestemming	-152		-152
Mutaties voor bestemming	-93	-	-93
Vennootschapsbelasting	2	-	2
Totaal resultaat	-243	-	-243

2.3 Voorstel begrotingswijzigingen

Voorgesteld wordt om op basis van deze concernrapportage twee begrotingswijzigingen te maken.

Administratieve correcties

Deze wijziging betreft het administratief overhevelen van budgetten die beleidsproduct of programma overstijgend zijn of die een wijziging in lasten en baten betreffen. Per saldo is deze begrotingswijziging budgettair neutraal (zie bijlage 1).

Actualisaties begroting

De tweede wijziging betreft de actualisatie van de begroting voor:

- de bijstellingen binnen de algemene uitkering (budget neutraal);
- het opnemen van de eigenaarslasten en huurontvangsten van Arendshof 2 (€ 475.650 voordelig),
- het opnemen van de hogere renteopbrengsten en kosten voor de startersleningen (€ 5.000 voordelig);
- de kosten van het beheer en onderhoud van het pand Lievenshove en de huurontvangsten voor de periode 2022 t/m 2024 (budgettair neutraal);
- de verhoging van de huuroopbrengsten van de havens (€ 5.000);
- de overheveling van de stelpost looncompensatie naar het PBS budget (budgettair neutraal),
- de herbezetting van een aantal functies ten laste van de reserve Vitaliteitsregeling (budgettair neutraal);
- de lasten van de uitvoering van het nieuwe handhavingsbeleid omtrent verkeerd aangeboden huishoudelijk- en bedrijfsafval conform het raadsbesluit ten laste van de afvalstoffenheffing (budgettair neutraal);
- de garantietoelagen van de medewerkers van het Sociaal team kosten voor een bedrag van € 55.000 ten laste van het resultaat.

Het totaalbedrag van de begrotingswijzigingen bedraagt afgerond € 431.000 voordelig.

Door bovenstaande begrotingswijzigingen als gevolg van de actualisaties zal het resultaat van de begroting na wijziging uitkomen op afgerond € 674.000 voordelig (bijlage 2).

3. Rapportage per programma

Programma 1: Zorg en Welzijn

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Saldo begroting 2022
Jeugd	16.709	-	16.709
Wet maatschappelijke ondersteuning	20.871	-	20.871
Sociaal beleid	12.873	-	12.873
Volksgezondheid	2.501	-	2.501
Beheerskosten sociaal domein	68	-	68
Totaal saldo van lasten en baten	53.022	-	53.022

Korte toelichting begrotingswijzigingen

Niet van toepassing.

Financiële afwijkingen 2022

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Bedrag	V/N	I	S
Jeugd				
Ambulante Zorg	400	N	-	400
Wet maatschappelijke ondersteuning				
Onderhoud gebouwen WMO baten	-70	V	-50	-20
Onderwijsachterstanden	-	-	-	-
Begeleiding en aanpak recreatieparken	70	N	-	70
Pilots en nieuwe initiatieven	150	N	-	150
Dorpshuizen	50	N	50	-
Beschermd wonen	-203	V	-	-203
Voorschool	p.m.	-	-	-
Sociaal beleid				
Sociale Uitkeringen	1.300	N	1.300	-
Re-Integratie	-300	V	-300	-
Schuldhelpverlening	-150	V	-150	-
MidZuid	145	N	145	-
Volksgezondheid				
-	-	-	-	-
Beheerskosten sociaal domein				
-	-	-	-	-
Totaal programma 1	1.392+ p.m.	N	995	397

V= voordeel, N= nadeel, I = incidenteel, S = structureel

Jeugd

Ambulante zorg (€ 400.000 nadelig structureel)

De cijfers van het 1^e kwartaal 2022 uit Breda zijn momenteel nog niet beschikbaar. Als we echter de uitgaven 2021 afzetten tegen de begroting 2022 dan zien we met name een afwijking op ambulante zorg (€ 400.000 Nadelig). We zien in de laatste 2 jaar hier namelijk een toename in het aantal en de zwaarte

van de zorg dat mogelijk mede het gevolg is van corona. Onduidelijk is nog hoe deze trend zich zal voortzetten in 2022.

Wet maatschappelijke ondersteuning

Onderhoud gebouwen WMO (€ 70.000 voordelig, waarvan € 20.000 structureel)

De exploitatiebudgetten voor de huuropbrengsten van de activiteitscentra zijn de afgelopen vier jaren niet meer aangepast met de jaarlijkse indexering. Dit leidt tot een structureel voordeel van € 20.000 ten opzichte van de begroting. Deze budgetten worden met de begroting 2023 geactualiseerd

De gemeente wordt geconfronteerd met vertraging in de uitvoering van de onderhoudsplanning door de tekorten in de bouw (zowel qua mensen als materialen). Daar is nog de vluchtelingenstroom bijgekomen vanuit Oekraïne die extra inzet vraagt van onze leveranciers. Niet alleen bij onze gemeente maar ook op andere plekken vinden er werkzaamheden plaats om opvanglocaties aan te passen/te verbouwen. Dit zorgt ervoor dat de beperkte capaciteit op de markt (bouw en installatie) nog meer ingezet/uitgesmeerd wordt. Het gevolg hiervan is wachttijden en vertragingen. Voor de accommodaties van de activiteitscentra wordt het financieel voordelig effect geschat op € 50.000 door het niet volledig benutten van de onderhoudsbudgetten.

Onderwijsachterstanden

Voor onderwijs in zijn algemeenheid geldt dat we dit jaar de specifieke uitkering onderwijsachterstanden (OAB) die we van het Rijk ontvangen niet volledig gaan benutten. Daarnaast zijn er nog restantmiddelen van 2019, 2020 en 2021 die zijn doorgeschoven naar 2022 (€ 1,4 miljoen). Dit heeft te maken met de, in verband met Corona, uitgestelde uitbreiding van het aantal uren voorschoolse educatie en een daling van het aantal peuters dat deelneemt aan voorschoolse educatie (Corona). Ook is er, zowel door de nasleep van de Corona en de komst van de Oekraïense vluchtelingen zowel bij schoolbesturen als bij de gemeente weinig capaciteit om nieuwe zaken op te zetten. Het zal in 2022 een uitdaging worden om alle restantmiddelen van deze specifieke uitkering voor de aangegeven bestedingsdoelen en binnen de benoemde periode in te zetten.

In voorgaande jaren is samen met de schoolbesturen/aanbieders van voorschoolse educatie vooral geïnvesteerd in een nieuwe subsidieregeling en de uitbreiding van de voorschoolse educatie van 8 naar 16 uur per week en minder op het ontwikkelen van nieuw beleid.

Momenteel wordt binnen de Opgave Onderwijs een actuele gemeenschappelijke visie op de toekomst van het onderwijs in Oosterhout opgesteld. Daarnaast vindt er een traject plaats met de schoolbesturen rondom het Integraal Huisvestingsplan. Zowel het visietraject als het traject rondom het Integraal Huisvestingsplan vraagt capaciteit van gemeente en schoolbesturen.

Het visietraject dient in ieder geval voldoende input te geven voor het opstellen en uitwerken van een Lokale Educatieve Agenda waarin het onderwijsachterstandenbeleid wordt geconcretiseerd en de restantmiddelen kunnen worden ingezet. Ook geeft het visietraject input voor de relatie tussen onderwijs, economie en arbeidsmarkt.

Begeleiding en aanpak recreatieparken € 70.000 nadelig structureel

Vanaf 2018 zijn onze zorg- en welzijnsorganisaties betrokken bij de integrale aanpak recreatieterreinen. Hierbij is in 2022 de focus gericht op camping De Eekhoorn, waarvan het vitaliseringsplan toewerkt naar 100% recreatie. Dit betekent dat permanente bewoners op termijn een passende woonplek elders moeten vinden. Doordat in de praktijk is gebleken dat dit veelal burgers zijn in een kwetsbare positie, is hierbij zorg en ondersteuning nodig vanuit de domeinen sociaal en wonen. Surplus, GGD West-Brabant en MEE Plus leveren daarom extra zorginzet binnen dit project. De bijbehorende kosten betreffen zo'n €70.000 per jaar en worden in 2022 bekostigd vanuit de bestaande structurele budgetten Wmo. De verwachting is dat een dergelijke inzet op Oosterhoutse recreatieparken langjarig nodig zal zijn, het is daarom wenselijk om vanaf 2023 te werken met een structureel toegewezen budget voor dit doel.

Pilots en nieuwe initiatieven (€150.000 nadelig structureel)

We willen dat het goed gaat met de inwoners van Oosterhout. We vinden het belangrijk dat inwoners een waardevol bestaan kunnen opbouwen, hierin eigen keuzes kunnen maken en veerkrachtig zijn wanneer het leven (even) tegenzit. Met de visie Sociaal Domein zetten we stevig in op de 'beweging naar de voorkant' en preventie: zo veel mogelijk en zo vroeg mogelijk problemen voor zijn, opvangen en oplossen in de eigen directe omgeving en/of met inzet van (vrij toegankelijke) voorzieningen in de stad. Op deze wijze vermindert de druk op de niet vrij toegankelijke voorzieningen. Om de beweging naar de voorkant

een impuls te geven, zijn in 2021 en worden in 2022 verschillende pilots en initiatieven opgestart. Hieronder volgt een opsomming:

- *Welzijn op recept*
De huisarts werkt samen met een welzijnscoach en verwijst hiernaar door als lichamelijke klachten een niet-medische oorzaak lijken te hebben.
- *Fitcoins*
Met deze app sparen jongeren punten door te bewegen en deel te nemen aan (sportieve) activiteiten. Met de punten kunnen ze leuke dingen doen en aanschaffen.
- *Centrum voor Wonen*
Jong en oud kunnen terecht bij deze fysieke locatie in de binnenstad van Oosterhout met allerlei vragen op het gebied van veilig, prettig en vitaal zelfstandig wonen.
- *Pilot regionale logeeropvang*
Logeermogelijkheid in bijv. de Buurstede, zodat de mantelzorger even tijd heeft voor zichzelf, op adem kan komen en op kan laden.
- *Verschillende activiteiten en initiatieven vanuit het actieprogramma Eén tegen eenzaamheid*
- *Pilot 'Nieuwe Dag'*
Twee keer per week organiseer Actiefzorg vrij toegankelijke dagbesteding in de Pannehoef.

Veel van deze initiatieven worden bekostigd uit incidentele middelen (veelal betreft het de extra middelen vanuit het compensatiepakket corona uit de meicirculaire 2021). In een enkel geval wordt een pilot/initiatief voor het eerste jaar bekostigd uit structurele budgetten. Over het algemeen geldt dat deze initiatieven in 2022 vrij beperkt drukken op de bestaande structurele budgetten Wmo. Voor elk pilot/initiatief wordt voor het einde van het eerste jaar een evaluatie uitgevoerd om na te gaan of het initiatief succesvol is en (structureel) kan worden voortgezet. Gezien de looptijd van de meeste pilots/initiatieven kan hier nog geen rekening mee worden gehouden bij het opstellen van de begroting 2023. Pas bij het opstellen van de begroting 2024 is het mogelijk om gefundeerd keuzes te maken en eventueel budgetten structureel op te hogen om voortzetting van initiatieven mogelijk te maken. Om de continuïteit van succesvolle pilot in het jaar 2023 toch mogelijk te maken zonder dat dit drukt op de bestaande budgetten Wmo, zou ter overbrugging richting het jaar 2024 gewerkt kunnen worden met een innovatiebudget voor 2023. Op basis van de totale kosten van de lopende pilots zou een budget ter hoogte van € 150.000 passend zijn.

In verband met de kosten van de begeleiding en de aanpak op de recreatieparken in combinatie met enkele nieuwe initiatieven uit bovenstaand lijst staan de WMO budgetten in 2022 enigszins onder druk.

Dorpshuizen (€ 50.000 nadelig)

Sinds 2020 heeft de gemeente het beheer en de schoonmaak van de drie dorpshuizen overgenomen van Surplus Welzijn. Hiervoor is een budget van € 131.500 structureel per jaar beschikbaar. In 2020 en 2021 is gebruik gemaakt van inhuur via Driessen en MidZuid en van de doorlopende inzet vanuit Surplus tot vervanging of overname gerealiseerd zou zijn. Door de coronacrisis en capaciteitsproblemen heeft deze situatie twee jaar voortgeduurd. Dit heeft beide jaren geleid tot een overschrijding van het beschikbare budget. Op dit moment wordt toegewerkt naar een verandering van de inzet van personeel voor de dorpshuizen per juli 2022. De verwachting is echter dat ook dit jaar het budget niet voldoende is en met ongeveer € 50.000 wordt overschreden.

Beschermd wonen (€ 203.000 voordelig in 2022 en 2023)

In 2022 en 2023 verwacht beschermd wonen regio Breda een dusdanig positief resultaat op de begroting voor het uitvoeren van de maatwerkvoorziening beschermd wonen, dat het overmaken van de BW-LVB (€ 203.000) gelden aan gemeente Breda in deze jaren niet nodig zal zijn.

Sociaal beleid

Sociale uitkeringen (€ 1.300.000 nadelig)

Op basis van de laatste prognoses is de verwachting dat het gemiddeld aantal uitkeringen in 2022 iets lager zal zijn dan is begroot. De uitkeringslasten zullen daardoor ongeveer € 6 ton lager zijn.

Voor wat betreft de verstrekking van structurele loonkostensubsidie is het moeilijk om een prognose te maken. Bij het doortrekken van de huidige stand van zaken komen de lasten ongeveer € 1 ton lager uit dan begroot. De krapte die zich op dit moment voordoet op de arbeidsmarkt bieden echter ook weer kansen om mensen met een arbeidsbeperking te plaatsten. Dit kan betekenen dat de kosten van de verstrekking van loonkostensubsidies weer zullen stijgen.

Voor de dekking van de kosten van uitkeringsverstrekking en structurele loonkostensubsidie ontvangen wij het Buig-budget van het Rijk. In de begroting is rekening gehouden met een Buig-budget van € 17 miljoen. Het voorlopig Buig-budget dat het Rijk heeft verleend is echter ruim € 2 miljoen lager.

Re-integratie (range € 200.000-€ 400.000 voordelig)

Het is op dit moment moeilijk om een goede prognose te maken van de ontwikkelingen van de kosten van re-integratie en activering. Vanwege de coronabeperkingen lag een deel van de activiteiten de afgelopen 2 jaar op een lager niveau. De vraag is wat de huidige situatie op de arbeidsmarkt gaat betekenen voor de inzet van re-integratievoorzieningen. Aan de ene kant kan de krapte op de arbeidsmarkt betekenen dat meer werkzoekenden ook zonder extra ondersteuning weer aan het werk kunnen. Dit betekent dan dat de kosten van re-integratie op een laag niveau blijven. Aan de andere kant is het mogelijk dat mensen die al langer aan de kant staan en mensen met een arbeidsbeperking met extra ondersteuning de stap naar werk kunnen zetten. Dit leidt dan tot een toename van de kosten van inzet van re-integratieondersteuning.

Schuldhelpverlening (€ 150.000 voordelig)

Voor 2022 zijn de kosten voor schuldhelpverlening begroot op € 585.000 en er is een bedrag van € 96.000 van 2021 overgeheveld. We verwachten voor komend jaar een onderschrijding van het budget. Tot op heden blijft verwachte stijging van het aantal hulpvragen uit, dit is een landelijk beeld. Aannemelijk is dat inwoners zich nog kunnen hebben “redden” met de Covid-19 gerelateerde steunpakketten. Het beeld kan echter snel omslaan waardoor de vraag naar hulpverlening toeneemt, omdat afgelopen maand de steunpakketten zijn komen te vervallen en we ons in een financiële onzekere tijd bevinden.

Voorschool (p.m).

Gemeenten ontvangen via de algemene uitkering een aanvullende structurele bijdrage (€ 84.000) vanwege de intensivering van het toezicht op voorschoolse educatie. De bijdrage houdt verband met de uitbreiding van de bestaande taak van de GGD als (eerstelijns) toezichthouder op dit terrein. De verwachting is dat in 2022 nog niet alle middelen gebruikt zullen worden.

MidZuid (€ 145.000 nadelig)

Op basis van het bedrijfsplan van Mid-Zuid moet een aanvullende gemeentelijke bijdrage 2022 betaald worden van afgerond € 145.000. Dit voorstel komt in de raad van 24 mei op de agenda.

Volksgezondheid

Geen opmerkingen.

GEVOLGEN OEKRAINE

Er wordt momenteel veel capaciteit gevraagd van het Sociaal Team Beleid. Veel medewerkers van het team worden ingezet voor de opvang van Oekraïners.

Dit betekent dat het reguliere werk gaat knellen. Ons doel is om alle werkzaamheden uit te voeren, maar de snelheid in uitvoering van de projecten ligt lager en sommige projecten worden op de lange termijn geschoven. Het betekent ook dat veel collega's op dit moment extra uren maken die op een later moment gecompenseerd zullen worden. Dit laatste betekent dus dat er ook straks nog een aantal zaken vertraging oplopen. Waar nodig worden de knelpunten tijdig met de betreffende portefeuillehouder besproken. Verder zijn er zorgen om het risico dat er vanwege de werkdruk mensen gaan omvallen. Deze zorg krijgt zeker de aandacht maar lost het probleem nog niet op. Op dit moment loopt o.a. de aanbesteding Schuldhelpverlening, het Project Eenzaamheid en de toekenning van subsidies vertraging op.

Programma 2: Arbeidsmarkt, economie en onderwijs

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Saldo begroting 2022
Ruimte om te ondernemen	849	-	849
Onderwijs	3.348	-	3.348
Toerisme	367	-	367
Evenementen	279	-	279
Totaal saldo van lasten en baten	4.843	-	4.843

Korte toelichting begrotingswijzigingen

Niet van toepassing.

Financiële afwijkingen 2022

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Bedrag	V/ N	I	S
Arbeidsmarkt				
-				
Ruimte om te ondernemen				
BIZ Binnenstad	-	-	-	-
Onderwijs				
-				
Toerisme				
-				
Evenementen				
-				
Totaal programma 2	-	-	-	-

V= voordeel, N= nadeel, I = incidenteel, S = structureel

Arbeidsmarkt

Geen opmerkingen.

Ruimte om te ondernemen

BIZ Binnenstad (€ - structureel, budgettair neutraal)

De BIZ (Bedrijven Investerings Zone) Binnenstad is per 2022 verlengd. De kosten en baten zijn in de begroting te hoog opgenomen en deze worden nu structureel verlaagd, zodat de afwijkingen ook verminderen. Dit leidt tot een wijziging van € 18.000 in zowel kosten als baten. In deze rapportage wordt hiervoor een begrotingswijziging opgenomen.

Onderwijs

Geen opmerkingen.

Toerisme

Geen opmerkingen.

Evenementen

Geen opmerkingen.

Programma 3: Sport en Cultuur

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Saldo begroting 2022
Sport	3.518	-	3.518
Cultuur	4.481	-	4.881
Totaal saldo van lasten en baten	7.999	-	7.999

Korte toelichting begrotingswijzigingen

Niet van toepassing.

Financiële afwijkingen 2022

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Bedrag	V/N	I	S
Sport				
Sportparken	-32	V	-40	8
Sporthallen en gymzalen	241+ p.m.	N	241	-
Zwembad	199 + p.m.	N	184	15
Horeca zwembad	95	N	60	35
Cultuur				
Onderhoud culturele gebouwen	-20	V	-20	-
Huisvesting theater de Bussel	-30	V	-30	-
Totaal programma 3	453 +p.m.	N	395	58

V= voordeel, N= nadeel, I = incidenteel, S = structureel

Sport

Beheer sportparken (€ 32.000 voordelig structureel, waarvan € 8.000 nadelig structureel)

De doorbelastingen van de OZB naar de verenigingen zijn niet geraamd. Deze kosten worden sinds 2020 doorberekend, maar in de begroting is het nog niet aangepast. Dit is een structureel voordeel van € 12.000.

De gemeente wordt geconfronteerd met vertraging in de uitvoering van de onderhoudsplanning door de tekorten in de bouw (zowel qua mensen als materialen). Daar is nog de vluchtelingenstroom bijgekomen vanuit Oekraïne die extra inzet vraagt van onze leveranciers. Niet alleen bij onze gemeente maar ook op andere plekken vinden er werkzaamheden plaats om opvanglocaties aan te passen/te verbouwen. Dit zorgt ervoor dat de beperkte capaciteit op de markt (bouw en installatie) nog meer ingezet/uitgesmeerd wordt. Het gevolg hiervan is wachttijden en vertragingen. Voor de accommodaties van de sportparken wordt het financieel voordelig effect geschat op € 40.000 door het niet volledig benutten van de onderhoudsbudgetten.

De verwachting is dat er een overschrijding is op de lasten van € 20.000 omtrent de beheerswerkzaamheden. In de afgelopen jaren is er een structurele overschrijding op deze post. Door de stormen in 2022 zijn er diverse beheerswerkzaamheden geweest aan dugouts, hekwerken en doelpalen.

Beheer sporthallen en gymzalen (€ 241.000 nadelig en p.m)

In het collegevoorstel van 2021 (zn. 270945) is er besloten dat tijdens de Covid periode geen huur/gebruiksvergoeding in rekening wordt gebracht.

In januari en februari 2022 waren de Covid-maatregelen nog geldig, hierdoor is de huur in de sporthallen en gymzalen kwijtgescholden.

De derving van de huren in de sporthallen en gymzalen bedraagt in het eerste kwartaal € 49.000 nadelig. In 2021 zijn er vanuit het rijk tegemoetkomingen geweest omtrent de verhuur aan amateursport. De laatste

berichtgeving is dat er wellicht nog een tegemoetkoming aan komt voor de periode november 2021 tot en met januari 2022. In de 2de concernrapportage wordt hierover nader gerapporteerd.

Vanwege de oorlog in Oekraïne zijn grondstoffen duurder geworden. Dit is terug te zien in de elektrakosten en gaskosten. Naar verwachting is er een overschrijding op deze twee posten totaal € 160.000 nadelig.

Daarnaast zijn er extra kosten in het kader van inhuur derden. Dit wordt veroorzaakt doordat in het CAO-akkoord het minimaal uurtarief verhoogd is naar € 14 per uur en er langdurig ziekteverzuim is binnen het team Sport. Naar verwachting zal de post worden overschreden met € 32.000.

Beheer zwembad (€ 199.000 nadelig, waarvan € 15.000 structureel)

In het collegevoorstel van 2021 (zn 270945) is er besloten dat tijdens de covid periode geen huur/gebruiksvergoeding in rekening wordt gebracht. In januari en februari 2022 waren de Covid-maatregelen nog geldig, hierdoor is er huur kwijtgescholden. De derving van de huren in de exploitatie van de warande bedraagt in het eerste kwartaal € 34.000 nadelig. In 2021 zijn er vanuit het rijk tegemoetkomingen geweest omtrent de verhuur aan amateursport. De laatste berichtgeving is dat er wellicht nog een tegemoetkoming aan komt voor de periode november 2021 tot en met januari 2022. In de 2de concernrapportage wordt hierover nader gerapporteerd.

De lasten van het onderhoudscontract aan het recreatieoord de Warande is hoger geïndexeerd dan de inflatie die wij hanteren in onze begroting. Deze structurele hogere lasten van € 15.000 zijn nadelig. Vanwege de oorlog in Oekraïne zijn grondstoffen duurder geworden. Dit is terug te zien in de elektrakosten en gaskosten. Naar verwachting is er een overschrijding op deze twee posten totaal € 80.000 nadelig.

Daarnaast is er in het CAO akkoord het minimaal uurtarief vastgesteld op € 14 per uur. Dit zorgt voor extra kosten in kader van de inhuur van derden. Naar verwachting zal de post worden overschreden met € 70.000.

Horeca zwembad De Warande (€ € 95.000 nadelig, waarvan € 35.000 structureel)

In de begroting is er een budget van € 35.000 opgenomen omtrent de verhuur van de horeca zwembad De Warande. Echter is de Horeca in eigendom van de gemeente waardoor het niet wordt verhuurd. Dit zorgt voor een nadelig verschil van € 35.000 in de opbrengsten structureel.

De pilot van de horeca wordt geëvalueerd in 2022. Tijdens de evaluatie worden er twee opties nader uitgewerkt, namelijk het zelf blijven uitvoeren of het commercieel uitzetten. De verwachting in de pilot was dat zowel de opbrengsten als uitgaven budgetneutraal zouden zijn. Echter constateren wij in de corona periode en in de lasten van 2022 dat dit niet haalbaar is.

Naast de inkoop en verkoop van drank en food zijn er lasten personeel derden en overige lasten, zoals nieuw slushmachine en licenties. De verwachting is dat er een nadeel is van € 60.000.

Cultuur

Onderhoud culturele gebouwen (€ 20.000 voordelig)

De gemeente wordt geconfronteerd met vertraging in de uitvoering van de onderhoudsplanning door de tekorten in de bouw (zowel qua mensen als materialen). Daar is nog de vluchtelingenstroom bijgekomen vanuit Oekraïne die extra inzet vraagt van onze leveranciers. Niet alleen bij onze gemeente maar ook op andere plekken vinden er werkzaamheden plaats om opvanglocaties aan te passen/te verbouwen. Dit zorgt ervoor dat de beperkte capaciteit op de markt (bouw en installatie) nog meer ingezet/uitgesmeerd wordt. Het gevolg hiervan is wachttijden en vertragingen. Voor de accommodaties van de culturele gebouwen wordt het financieel voordelig effect geschat op € 20.000 door het niet volledig benutten van de onderhoudsbudgetten.

Huisvesting theater de Bussel (€ 30.000 voordelig)

De gemeente wordt geconfronteerd met vertraging in de uitvoering van de onderhoudsplanning door de tekorten in de bouw (zowel qua mensen als materialen). Daar is nog de vluchtelingenstroom bijgekomen vanuit Oekraïne die extra inzet vraagt van onze leveranciers. Niet alleen bij onze gemeente maar ook op andere plekken vinden er werkzaamheden plaats om opvanglocaties aan te passen/te verbouwen. Dit zorgt ervoor dat de beperkte capaciteit op de markt (bouw en installatie) nog meer ingezet/uitgesmeerd wordt. Het gevolg hiervan is wachttijden en vertragingen. Voor de accommodatie de Bussel wordt het financieel voordelig effect geschat op € 30.000 door het niet volledig benutten van de onderhoudsbudgetten.

Het college heeft in 2021 ingestemd met een oplossing waarbij de nodige herstelwerkzaamheden hebben plaatsgevonden om het plafond van de Bussel veilig te maken. Dit is een tijdelijke oplossing, waarbij vervanging van het plafond nog moet plaatsvinden. De financiële uitwerking wordt dit jaar opgesteld en meegenomen in de begroting van 2023.

GEVOLGEN OEKRAÏNE

Vanuit Moove worden twee collega's ingezet voor het geven van sportlessen aan de vluchtelingen uit Oekraïne. In totaal wordt er in 4 weken elke dag sportles gegeven. Daarnaast is er een collega vanuit het team Sport die zich inzet voor Oekraïne.

Programma 4: Duurzaamheid en klimaat

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Saldo begroting 2022
Duurzaam	2.374	-	2.374
Water en riolering	3.722	-	3.722
Afval	4.012	-	4.012
Totaal saldo van lasten en baten	10.108	-	10.108

Korte toelichting begrotingswijzigingen

Niet van toepassing.

Financiële afwijkingen 2022

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Bedrag	V/N	I	S
Duurzaam				
Leefomgevingsbeleid	-	-		-
Water en riolering				
Water en riolering	50	N	50	-
Water en riolering (egalisatievoorziening riolering)	-50	V	-50	-
Afval				
Inzamelingen	-447+ p.m.	V	-385	-62
Inzamelingen (egalisatievoorziening reiniging)	447+ p.m.	N	385	62
Totaal programma 4	-	-	-	-

V= voordeel, N= nadeel, I = incidenteel, S = structureel

Duurzaam

Leefomgevingsbeleid (€- budgettair neutraal incidenteel)

In 2022 zijn er middelen vanuit het Rijk ontvangen omtrent de aanpak van energiearmoede.

De gemeente kan de middelen inzetten om huishoudens in een kwetsbare positie vanwege de gestegen energielasten op korte termijn te ondersteunen bij het nemen van energiebesparende maatregelen. De verwachting is dat het bedrag €475.671 volledig wordt benut voor de aanpak van energiearmoede. De looptijd van deze regeling is tot en met 1 mei 2023.

Water en riolering

Water en riolering (€ 50.000 nadelig, gesloten systeem)

De groeiende schaarste van grondstoffen (tekort aan chips, metaal en kunststoffen) en personeelstekort (de arbeidsmarkt binnen riolering en water is krap) leidt naar verwachting tot verdere prijsverhogingen in 2022. De verwachting is dat deze schaarste en prijsverhogingen een nadelig effect van € 50.000 hebben op de exploitatiebudgetten van riolering.

Het saldo zal met het opstellen van de jaarrekening 2022 worden verrekend met de egalisatievoorziening riolering.

Afval

Inzamelingen (€ 447.000 voordelig en p.m. post nadelig, waarvan € 62.000 voordelig structureel, gesloten systeem)

De kosten van € 84.500 voor het optimaliseren milieustraat en € 45.000 voor het verplaatsen van PGG (puin-, grond- en groenafval) naar de uitbreiding van de loswal worden niet uitgegeven in 2022. Door de relatie met het project Ontwikkeling Zwaaiikom, zullen deze ontwikkelingen niet eerder dan in 2023 gaan plaatsvinden (€ 130.000 voordelig).

De kosten voor inhuur derden zullen naar verwachting hoger zijn dan begroot door stijging van de loonkosten conform de stijging van de Cao (€ 18.000 nadelig structureel).

Op de overige kosten wordt vooralsnog per saldo geen afwijking verwacht (p.m.). Echter, door een nieuw contract voor software voor de ondergrondse containers vallen de kosten lager uit. Door gestegen kosten voor afvalzakken door stijgende grondstofprijzen zijn de kosten naar verwachting hiervoor hoger zijn (boven op de verhoging van € 38.000 die in de begroting 2022 is opgenomen).

Papier is meer waard geworden door marktontwikkelingen waardoor een voordeel wordt verwacht op de inkomsten uit papier van € 255.000. Afhankelijk van de marktontwikkelingen kan dit voordeel uiteindelijk hoger of lager uitvallen per 31/12/22.

De vergoeding voor kunststof zal naar verwachting € 80.000 hoger zijn dan begroot. De begroting 2022 is lager ingestoken vanwege de invoering van statiegeld waardoor er naar verwachting minder zal worden ingezameld en bovendien wellicht een lager tarief omdat de beter verkoopbare stromen zoals PET lager zullen zijn. Er is tot heden wel een daling van de vergoeding zichtbaar, maar die is minder groot dan bij het opstellen van de begroting is ingeschat (€ 80.000 voordelig structureel).

In oktober worden de overige afvalstromen op de milieustraat opnieuw aanbesteed. Naar verwachting zal hier een prijsstijging uit voort komen. De hoogte hiervan is nu nog niet in te schatten. Voor 2022 heeft dit alleen invloed op het laatste kwartaal (p.m.).

Het saldo zal met het opstellen van de jaarrekening 2022 worden verrekend met de egalisatievoorziening reiniging.

In de raadsvergadering van 21 december 2021 is akkoord gegaan met het beschikbaar stellen van budget voor 2 fte afvalcoaches (€ 104.000), twee elektrische straatreinigingsvoertuigen inclusief onderhoud (€ 27.000) en 0,6 fte projectleider Schoon (€ 44.000) voor de uitvoering van het handhavingsbeleid omtrent verkeerd aangeboden huishoudelijk- en bedrijfsafval. Deze extra kosten worden gedekt uit de afvalstoffenheffing (€ 175.000). De begroting 2022 was hierop nog niet aangepast. Voorgesteld wordt om middels deze concernrapportage hiervoor een begrotingswijziging door te voeren.

Programma 5: Wonen en mobiliteit

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2022	Begrotings- wijzigingen 2022	Saldo begroting 2022
Openbare ruimte	10.413	-	10.413
Wonen	662	-	662
Verkeer en mobiliteit	3.116	-	3.116
Totaal saldo van lasten en baten	14.191	-	14.191

Korte toelichting begrotingswijzigingen

Niet van toepassing.

Financiële afwijkingen 2022

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Bedrag	V/ N	I	S
Openbare ruimte				
Machinale straatreiniging	16	N	-	16
Walstroom	-	-	-	-
Havens	-5	V	-	-5
Reconstructies en inboet groen	20	N	20	-
Onderhoud wegen	100	N	100	-
Onderhoud wegen (dekking PBS)	-100	V	-100	-
Wonen				
Startersleningen	-5	V	-	-5
Opvang statushouders	-	-	-	-
Beheer gronden en gebouwen:tijdelijk beheer Arendshof 2	-476	V	-476	-
Verkeer en mobiliteit				
Verkeersmaatregelen en straatmeubilair	10	N	-	10
Geluid	-	-	-	-
Beleid verkeer en maatregelen	20	N	-	20
Uitvoering verkeersmaatregelen	10	N	10	-
Parkeren	-	-	-	-
Totaal programma 5	-410	V	-446	36

V= voordeel, N= nadeel, I = incidenteel, S = structureel

Openbare ruimte

Machinale straatreiniging (€ 16.000 nadelig structureel)

Door areaaluitbreiding, hogere storkosten, hogere kosten materialen onderhoud en doorbelasting van een brandstoftoelage door de aannemer wordt deze post naar verwachting met € 16.000 overschreden.

Walstroom (€ budgettair neutraal)

In 2020 en 2021 zijn in totaal 10 walstroomkasten aangelegd langs het Wilhelminakanaal. De baten en lasten zijn nog niet verwerkt in de begroting, omdat er nog geen indicatie van gebruik is. De huidige inschatting is dat het om € 15.000 aan kosten gaat, die aan de gebruikers doorberekend wordt zodat het per saldo geen effect op het exploitatieresultaat. In deze rapportage is hiervoor een begrotingswijziging opgenomen.

Havens (€ 5.000 voordelig structureel)

Jaarlijks wordt de vergoeding voor het gebruik van de loswal geïndexeerd, waardoor deze inmiddels structureel € 5.000 hoger is dan in de begroting genomen. Dit wordt nu structureel in de begroting opgenomen.

Reconstructies en inboet groen (€ 20.000 nadelig)

De prijzen voor eerstejaars onderhoud groen zijn de afgelopen twee jaren gestegen door externe factoren. De externe aannemer was genoodzaakt om deze prijsstijgingen door te berekenen aan de gemeente. Echter volgens onze aanbestedingsregels konden we het contract niet openbreken en waren we genoodzaakt om het eerstejaars onderhoud aan groen opnieuw in de markt te brengen voor één jaar. Dit heeft geleid tot een prijsstijging van € 20.000 die niet kan worden opgevangen binnen het product.

Onderhoud wegen (€ 100.000 nadelig, € 100.000 dekking PBS)

Net zoals de voorgaande jaren wordt gedurende het jaar 2022 personeel ingehuurd, deels ter invulling (tijdelijk) van vacatureruimte en deels als extra capaciteit om de vertraging in projecten te beperken. De kosten worden geschat op € 100.000 en worden gedekt uit het PBS.

Wonen

Startersleningen (€ 5.000 voordelig structureel)

Doordat het aanbod van leningen door de gemeente vergroot is, door ook duurzaamheids-leningen en blijvers leningen toe te voegen aan de startersleningen, én doordat er meer gebruik van gemaakt wordt, zijn de rente-inkomsten hoger geworden dan in de begroting opgenomen. Dit leidt tot een structurele stijging van inkomsten van € 15.000.

Wel zijn de kosten van de organisatie die dit namens de gemeente uitvoert, het stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn), door deze toename gestegen, hetgeen leidt tot een structurele kostenstijging van € 10.000.

Opvang stathouders (€ -)

De kosten die de opvang van stathouders met name op de locatie Lievenshove met zich meebrengen, worden voor een deel veroorzaakt door aanpassingen van de panden op deze locatie. Deze incidentele kosten worden gedekt uit de extra subsidie die eenmalig is toegekend (€ 136.000). Daarnaast is voor het geschikt gemaakte pand op bovengenoemde locatie een instantie ingehuurd voor leegstandsbeheer, en zij verzorgen in opdracht van de gemeente de verhuur en onderhoud van de panden. Dit betekent dat we voor een periode van 3 jaar dat er zowel kosten van beheer en onderhoud zijn als ontvangsten van huren.

Omdat dit pas een beperkte periode loopt en er nog veel mutaties zijn, is nu een begrotingswijziging opgenomen voor een periode van 3 jaar waarin zowel de huurontvangsten als de kosten voor € 85.000 zijn opgenomen.

Beheer gronden en gebouwen, tijdelijk beheer Arendshof 2 (€ 476.000 voordelig)

Na de aankoop van het winkelcentrum en de hierbij behorende parkeergarage en woningen aan Arendshof 2 zijn de kapitaalslasten structureel in de begroting opgenomen. Middels deze rapportage worden nu alsnog de exploitatie kosten (€ 569.350) en baten (€ 1.045.000) voor 2022 in de begroting opgenomen door middel van een begrotingswijziging. Het merendeel van deze kosten en baten worden alleen voor 2022 opgenomen, omdat de planning is om het eerste kwartaal van 2023 een gedeelte te slopen en deze grond te verkopen voor woningbouw. Daarnaast is de planning in 2023 te starten met de verbouw ten behoeve van het gemeentehuis. Gezien deze tijdelijkheid is deze aankoop ook bij beheer gronden en gebouwen opgenomen.

De kosten en baten (€ 85.000) voor de winkel die in Arendshof 1 ligt - en waar de gemeente bij eerder genoemde aankoop ook eigenaar van is geworden - zijn nu als structureel opgenomen door middel van een begrotingswijziging in deze rapportage.

Verkeer en mobiliteit

Verkeersmaatregelen en straatmeubilair (€ 10.000 nadelig structureel)

Door hogere grondstofprijzen van onder andere metaal zullen de kosten van de aan te schaffen materialen hoger zijn, naar verwachting € 10.000 meer dan begroot.

Geluid (per saldo budgettair neutraal)

Voor het project geluidsanering verspreid liggende woningen wordt door ProRail de engineering gedaan voor nog aan te leggen geluidschermen bij enkele woningen aan de spoorweg. De planning is dat dit in

2022 wordt afgerond. De kosten worden per kwartaal in rekening gebracht en op het einde van de fase afgerekend ten laste van de voorontvangen subsidie van het rijk (die eerder op de balans zijn opgenomen).

Beleid verkeer en maatregelen (€ 20.000 nadelig structureel)

Vanwege de ambities op het gebied van ruimtelijke ontwikkelingen worden verkeersonderzoeken uitgevoerd waar geen rekening mee is gehouden in de begroting. Voor de ontwikkeling van het industrieterrein Vijf Eikenweg en woningbouwplannen Oosterheide moeten verkeers- en parkeeronderzoeken worden uitgevoerd die niet passen binnen het huidige budget. In het verleden is gebleken dat het beschikbaar budget voor realisatie in de uitvoering niet toereikend is geweest. Ook dit jaar zal hiervan sprake zijn.

Uitvoering verkeersmaatregelen (€ 10.000 nadelig structureel)

Door de ontwikkeling van het elektrisch rijden en het stimuleren vanuit de gemeente moeten investeringen worden gedaan in laadvoorzieningen. De lasten van het straatwerk en de bebording rondom de laadpalen worden door gemeente gedragen. Daar is in de begroting geen rekening mee gehouden en kunnen niet worden opgevangen binnen het huidige budget. Dit leidt tot een overschrijding van € 10.000.

Parkeren (€ 50.000 nadelig incidenteel, € 50.000 voordelig incidenteel gesloten systeem)

Per 1 januari 2023 moet het beheer van de parkeergarages Arendshof en Basilliek opnieuw zijn aanbesteed. Gezien de benodigde expertise moet hiervoor externe deskundigheid worden ingehuurd. De verwachte lasten van € 50.000 kunnen worden opgevangen door de effecten van de ombuigingsmaatregelen die in 2021 zijn doorgevoerd. Het saldo wordt met het opstellen van de jaarrekening verrekend met het parkeerfonds.

Programma 6: Veiligheid

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Saldo begroting 2022
Veiligheid	4.629	-	4.629
Totaal saldo van lasten en baten	4.629	-	4.629

Korte toelichting begrotingswijzigingen

Niet van toepassing.

Financiële afwijkingen 2022

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Bedrag	V/N	I	S
Veiligheid				
Verleen vergunningen/controle naleving	-64	V	-64	-
Veiligheidsregio	-121	V	-121	-
Cameratoezicht	-	-	-	-
Integrale veiligheid	-	-	-	-
Totaal programma 6	-185	V	-185	-

V= voordeel, N= nadeel, I = incidenteel, S = structureel

Veiligheid

Verlenen vergunningen/controle naleving (€ 64.000 voordelig)

In verband met de effecten van corona op horeca, is besloten om over 2022 geen precario te heffen voor de terrassen. De opbrengst is normaal gesproken circa € 40.000/jaar. Dit zorgt voor een nadelig verschil van € 40.000.

Er zijn incidentele inkomsten van € 52.000 voor het gebruik van gemeentegrond voor een groot bouwproject. Bovendien is de verwachting als gevolg van de grote bouwprojecten Santrijn en Slotjes er midden 2022 precario wordt geheven en ontvangen. Uiteindelijk wordt een totaal voordelig verschil verwacht van € 104.000 incidenteel.

Vanwege de extra maatregelen inzake de controle op toegangsbewijzen in het eerste kwartaal van 2022 zijn er extra kosten gemaakt die niet zijn begroot. Vanuit het rijk wordt er een tegemoetkoming hiervoor ontvangen. De verwachting is dat het budgetair neutraal is.

Veiligheidsregio (€ 121.000 voordelig)

De jaarrekening van de Veiligheidsregio 2021 geeft na resultaatbestemming een resterend saldo over 2021 aan van in totaal € 2.514.113. Het bestuur heeft ingestemd met een terug storting naar de gemeenten. Voor Oosterhout komt dit neer op een bedrag van € 121.000 conform het afgesproken kostenverdeelmodel.

Cameratoezicht (€ -)

Vanwege de voortdurende van de Covid-19 pandemie zijn er in 2020 en 2021 minder kosten gemaakt voor het live uitlezen van de vaste camera's waardoor het budget op cameratoezicht niet volledig benut is. Met grote waarschijnlijkheid zal het budget cameratoezicht in 2022 volledig benut gaan worden, omdat de reguliere werkzaamheden hervat zijn.

Integrale veiligheid (€ -)

Met grote waarschijnlijkheid zal het budget integrale veiligheid volledig benut gaan worden voor diverse vaste kosten zoals MMA, WaakSamen etc, maar met name voor diverse Integrale veiligheid projecten die direct dan wel indirect een relatie hebben met de uitvoering van de opgaven uit het Integrale Veiligheidsuitvoeringsplan.

Programma 7: Meer voor elkaar

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Saldo begroting 2022
Dienstverlening	1.879	-	1.879
Regionale samenwerking	454	-	454
Relatie burger en bestuur	2.149	-	2.149
Totaal saldo van lasten en baten	4.482	-	4.482

Korte toelichting begrotingswijzigingen

Niet van toepassing.

Financiële afwijkingen 2022

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Bedrag	V/N	I	S
Dienstverlening				
Huwelijken	p.m.	-	-	-
Documenten	p.m.	-	-	-
Beheer GEO-basisbestanden	30	N	30	-
Beheer GEO-basisbestanden (resultaatbestemming 2021)	-30	V	-30	-
Kabels en leidingen GEO	-20	V	-20	-
Stadhuis				
-	-	-	-	-
Regionale samenwerking				
-	-	-	-	-
Relatie burger en bestuur				
College	p.m.	N	-	-
Gemeenteraad	46	N	-	46
Wijkgericht werken				
-	-	-	-	-
Totaal programma 7	26 +p.m.	N	-20	46

V= voordeel, N= nadeel, I = incidenteel, S = structureel

Dienstverlening

Huwelijken (€ P.M.)

Tijdens de corona periode zijn trouwerijen geannuleerd, (opnieuw) uitgesteld of nog niet gepland. Door de versoepelingen begin 2022 wordt verwacht dat er een inhaalslag is omtrent deze trouwerijen. In de tweede concernrapportage kan er een juiste inschatting gemaakt hoe veel voordeel er wordt verwacht ten opzichte van de begroting (P.M.).

Leges documenten (€ P.M.)

Vanwege de versoepelingen van corona worden er meer reisdocumenten aangevraagd. In de tweede concernrapportage kan er een juiste inschatting worden gemaakt omtrent de meeropbrengsten. Daarnaast kunnen rijbewijzen in juni 2022 digitaal worden verlengd via de RDW. De financiële impact hiervan is nog niet bekend en zal in de tweede corap inzichtelijk worden gemaakt (P.M.).

Beheer GEO-basisbestanden (€ 30.000 nadelig, € 30.000 voordelig resultaatbestemming 2021)

Aan het eind van het jaar 2021 zijn bijna alle gebouwen in Oosterhout getaxeerd op gebruiksoppervlakte. De verwachting is dat deze wijziging van waardering in 2022 leidt tot stijging in het aantal bezwaren. Na afwachting van de eerste bezwarenronde worden in 2022 de taxatie op alle gebouwen op gebruiksoppervlakte afgerond. Hier moet een beroep worden gedaan op externe expertise ad € 30.000. Dat kan worden gedekt uit de resultaatbestemming 2021 als de raad hiermee instemt met het vaststellen van de jaarrekening 2021.

Kabels en leidingen GEO (€ 20.000 voordelig)

Vorig jaar is de trend ingezet dat door de aanleg van glasvezel, de versnelling van de woningbouw en de energietransitie veel extra werk op het gebied van kabels en leidingen moet worden verzet. Zo blijkt een flinke toename zijn van het aantal aanvragen vergunningen en meldingen. Om dit in goede banen te leiden is toezicht nodig en wordt actiever de activiteiten van onze stakeholders op elkaar afgestemd. Vorig jaar heeft het college besloten om gedurende dit traject een coördinator Kabels & Leidingen in te huren. De kosten voor inhuur € 130.000 worden gedekt uit de extra inkomsten € 130.000 die de gemeente ontvangt ten gevolge van de versnelde aanleg van glasvezel. Middels deze rapportage wordt een begrotingswijziging gemaakt.

Naast deze incidentele baten en lasten leidt de groei van het aantal vergunningaanvragen en meldingen voor het aanleggen van kabels en leidingen vooralsnog tot een incidentele stijging in de baten van € 20.000.

Stadhuis

Geen opmerkingen.

Regionale samenwerking

Geen opmerkingen.

Relatie burger en bestuur

College (p.m.)

Er zal in 2022 een bedrag worden gestort in de voorziening wachtgeldregeling vanwege één of meerdere wethouders die na het installeren van het nieuwe college zullen aftreden. Deze kosten zijn nog niet meegenomen in de voorziening wachtgeldregeling.

Gemeenteraad (€ 46.000 nadelig structureel)

De salariskosten voor raadsleden zullen naar verwachting € 35.000 hoger zijn dan begroot. Op basis van de circulaire van 1 december 2021 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken zijn de (onkosten)vergoeding en de bezoldiging van politieke ambtsdragers aangepast.

De accountantskosten zijn in 2022 naar verwachting € 11.000 hoger vanwege de controle op extra Sisa regelingen en vanwege de indexatie van het basiscontract.

Wijkgericht werken

In de Toekomstvisie Oosterhout 2030 zijn de ambities voor de toekomst verwoord. In 2030 werken inwoners (al dan niet verenigd), organisaties, ambtenaren, gemeentebestuur en gemeenteraad nauw samen aan de wijken in Oosterhout. Het doel is synergie te creëren in de buurten, wijken en kerkdorpen. Doordat er behoefte is aan een meer participerende overheid, is wijkgericht werken één van de pijlers van de organisatieontwikkeling.

De verwachting in 2022 is dat de geraamde budgetten volledig worden benut voor de projecten en initiatieven in de fysieke leefomgeving.

GEVOLGEN OEKRAÏNE

Door het opvangen van Oekraïners zijn er extra werkzaamheden ontstaan m.b.t. de beoordeling van brondocumenten, het afnemen van verklaringen onder ede met daaropvolgend de eerste inschrijving in de Basis Registratie Personen. De verwachting is dat er 375 uur hieraan wordt besteed in 2022. Het gevolg hiervan kan zijn dat de uitgiftes van documenten worden vertraagd.

Programma 8: Financieel solide

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Saldo begroting 2022
Algemene baten en lasten	15	-	15
Beleggingen	-638	-	-638
Belastingen en heffingen	-23.650	-	-23.650
Algemene uitkering	-96.426	-	-96.426
Onvoorzien	100	-61	39
Totaal saldo van lasten en baten	-120.599	-61	-120.660

Korte toelichting begrotingswijzigingen

Vanuit de post Onvoorzien is € 61.000 toegekend voor de upgrade van de toegangscontrole van het stadhuis.

Financiële afwijkingen 2022

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Bedrag	V/N	I	S
Algemene baten en lasten				
Stelpost looncompensatie	-	-	-	-
Beleggingen				
-	-	-	-	-
Belastingen en heffingen				
Belastingsamenwerking West-Brabant	130	N	5	125
Hondenbelasting	-10	V		-10
Algemene uitkering				
Algemene uitkering	-2.519	V	-2.020	-499
Onvoorzien				
Onvoorzien	-	-	-	-
Totaal programma 8	-2.399	V	-2.015	-384

Algemene baten en lasten

Stelpost looncompensatie

In de begroting 2022 is rekening gehouden met de effecten van het CAO akkoord middels de stelpost looncompensatie voor een bedrag van afgerond € 265.000. In deze rapportage wordt voorgesteld om deze middelen te verdelen over de teams door middel van een begrotingswijziging.

Beleggingen

Geen opmerkingen.

Belastingen en heffingen

Belastingsamenwerking West-Brabant (€ 130.000 nadelig, waarvan € 125.000 structureel)

Op basis van de jaarrekening van de Belastingsamenwerking West-Brabant (BWB) moet de gemeente Oosterhout over het jaar 2021 € 125.500 (excl. BTW) extra betalen.

De reden hiervan is dat de productie aantallen voor heffingsbezwaren van het Waterschap niet goed geprognostiseerd waren. De totale kosten van de heffingsbezwaren zijn wel goed, waardoor het productietarief stijgt hetgeen ten laste komt van de andere deelnemers. Ook bleek dat de productie aantallen van Oosterhout hoger zijn uitgevallen. Dit zal ook gevolgen hebben voor de te betalen bijdrage over 2022. Hierover wordt meer bekend bij de bestuursrapportages van de BWB.

Verder is het project Waarden op gebruikersoppervlak afgerond. De extra kosten hiervan voor Oosterhout bedragen van € 4.900.

Hondenbelasting (€ 10.000 voordelig structureel)

De verwachting is dat de inkomsten uit hondenbelasting € 10.000 hoger uitkomen, conform 2021. Dit heeft te maken met het feit dat er in Oosterhout meer honden zijn dan waar in de begroting rekening mee wordt gehouden.

Afvalstoffenheffing

In de raadsvergadering van 21 december 2021 is akkoord gegaan met het beschikbaar stellen van budget voor 2 fte afvalcoaches (€ 104.000), twee elektrische straatreinigingsvoertuigen inclusief onderhoud (€ 27.000) en 0,6 fte projectleider Schoon (€ 44.000) voor de uitvoering van het handhavingsbeleid omtrent verkeerd aangeboden huishoudelijk- en bedrijfsafval. Deze extra kosten worden gedekt uit de afvalstoffenheffing (€ 175.000). De begroting 2022 was hierop nog niet aangepast. Voorgesteld wordt om middels deze concernrapportage hiervoor een begrotingswijziging door te voeren.

Algemene uitkering

Algemene uitkering (€ 2.519.000 netto voordelig, waarvan € 499.000 structureel)

De algemene uitkering in de primaire begroting 2022 is berekend op basis van de mei- circulaire 2021. De voorziene stijging van het gemeentefonds op basis van de december-circulaire 2021 ten opzichte van de meicirculaire 2021 kan als volgt worden verklaard:

Bedragen x € 1.000		Voorgestelde begrotings wijziging	Netto effect 2022
Begroting o.b.v. meicirculaire 2021	96.426		
Mutaties 2022			
Accresontwikkelingen (incl. hoeveelheidsverschillen)	1.429	35	1.394
Lagere apparaatskosten (opschalingskorting)	800	-	800
Extra middelen jeugd	-58	-	-58
Salarislasten zorgdomein	258	258	-
Uitvoeringskosten SVB PGB	-89	-	-89
Nacalculatie mobiliteitshulpmiddelen Wlz	-48	-	-48
Versterking dienstverlening gemeenten	241	-	241
Toezicht en handhaving gastouderschap	18	18	-
Rijksvaccinatieprogramma HPV mannen	8	8	0
Suppletie-uitkering integratie sociaal domein	-2	-	-2
Corona steunpakket	298	-	298
Participatie (IU)	-17	-	-17
Totaal mutaties 2022 (t/m decembercirculaire 2021)	2.838	319	2.519
Algemene uitkering 2022 o.b.v. decembercirculaire 2021	99.264		

Ten opzichte van de oorspronkelijke raming is de uitkering gestegen met € 2.838.000 waarvan € 319.000 van de algemene uitkering wordt overgeheveld naar de desbetreffende producten met behulp van een begrotingswijziging. Hierdoor blijft € 2.519.000 over als exploitatievoordeel.

De drie grootste oorzaken van de stijging ten opzichte van de meicirculaire 2021 worden hieronder toegelicht:

Opschalingskorting € 800.000 voordelig incidenteel

Om de financiële druk bij gemeenten te verlichten is in 2020 en 2021 incidenteel de oploop op de opschalingskorting bij het gemeentefonds geschrapt. Met het opstellen van de begroting waren signalen opgevangen dat het kabinet deze korting in 2022 werd doorgezet. Na het opstellen van de begroting is met het Rijk afgesproken dat de korting ook voor 2022 is bevroren. Dat leidt tot een voordeel van € 800.000 voor de gemeente Oosterhout ten opzichte van de begroting 2022.

Salarislasten zorgdomein € 258.000 voordelig structureel

De Tweede Kamer heeft op 16 september 2021 de motie Hijink/Bikker aangenomen over het vrijmaken van extra financiële middelen voor zorgsalarissen. In de decembercirculaire 2021 zijn structureel middelen beschikbaar gesteld aan gemeenten, opdat zij de financiële middelen hebben om de stijging van de zorgsalarissen in het sociaal domein mogelijk te kunnen maken.

Versterking dienstverlening gemeenten € 241.000 voordelig structureel

Het kabinet heeft besloten voor het versterken van de dienstverlening bij gemeenten en het extra ondersteunen van mensen in kwetsbare posities voor de periode tot en met 2027 € 150 miljoen per jaar beschikbaar te stellen. Om de dienstverlening bij gemeenten te versterken en mensen in kwetsbare posities extra te ondersteunen heeft de VNG een visiedocument opgesteld met daarin activiteiten die met name inzetten op het vergroten van de menselijke maat in de dienstverlening, ontwikkeling van professionals en systematisch leren, zodat waar nodig structurele verbeteringen op zowel rijksniveau als gemeentelijk niveau worden doorgevoerd. De uitwerking van deze extra taken vindt plaats in loop van dit jaar en wordt gemeld in de tweede concernrapportage.

In de begroting 2022 is rekening gehouden met € 4,03 miljoen aan extra middelen jeugd. De definitieve berekening in de decembercirculaire 2021 is € 58.000 lager.

Het Corona steunpakket dat is genoemd in de decembercirculaire en waar met het opstellen van de begroting 2022 al rekening mee is gehouden, bestaat voor de gemeente Oosterhout uit:

€ 24.000 aanvullend pakket re-integratie bijstandsgerechtigden
€ 71.000 impuls re-integratie bijstandsgerechtigden
€ 81.000 gemeentelijk schuldenbeleid
€ 41.000 bijzondere bijstand
€ 81.000 gemeenteraadsverkiezingen
€ 298.000 totaal

Voor het begrotingsjaar 2022 wordt een begrotingswijziging voorgesteld voor de versterking gemeentelijke anti-discriminatievoorzieningen. De verdubbeling van de bijdrage met € 23.000 binnen de algemene uitkering is nog niet gelabeld met het opstellen van de begroting 2022.

De GGD West-Brabant voert het Rijksvaccinatieprogramma meningokokken uit voor de gemeente ad € 12.000. Het Rijk heeft de middelen beschikbaar gesteld met de meicirculaire 2021. Hiervoor is nog geen begrotingswijziging gemaakt. Met deze concernrapportage wordt alsnog de begrotingswijziging opgesteld.

Totaal wordt dan € 35.000 als begrotingswijziging voorgesteld ten laste van het accres van de algemene uitkering.

Onvoorzien

Vanuit de post onvoorzien is € 61.000 toegekend voor de upgrade van de toegangscontrole van het stadhuis. De verwachting is dat het restant zal worden benut in 2022.

Programma 9: Gemeentelijke organisatie

Omschrijving	Saldo primitieve begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Saldo begroting 2022
Gemeentelijke organisatie	21.174	61	21.235
Totaal saldo van lasten en baten	21.174	61	21.235

Korte toelichting begrotingswijzigingen

Vanuit de post onvoorzien is € 61.000 toegekend voor de upgrade van de toegangscontrole van het stadhuis.

Financiële afwijkingen 2022

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Omschrijving	Bedrag	V/N	I	S
Gemeentelijke organisatie				
Tractie	229	N	-	229
Voorlichtingsblad	40	N	-	40
Stagiaires	20	N	-	20
Onderhoud gebouw stadhuis	-50	V	-50	
Accommodatiebeheer	-	-	-	-
Automatisering	400	N	-	400
Financiële uitvoering en ondersteuning	-40	V	-	-40
Totaal programma 9	599	N	-50	649

V= voordeel, N= nadeel, I = incidenteel, S = structureel

Gemeentelijke organisatie

Onderhoud tractie (€ 229.000 nadelig structureel)

Door de stijgende brandstofprijzen zullen we naar verwachting € 186.000 meer uitgeven aan brandstofkosten in 2022 dan begroot. Tevens wordt het onderhoudscontract voor tractie met 6,7% geïndexeerd waardoor de kosten naar verwachting € 43.000 hoger zijn dan begroot. Totaal wordt er een nadeel op de tractie verwacht van € 229.000.

In de raadsvergadering van 21 december 2021 is akkoord gegaan met het beschikbaar stellen van budget voor 2 fte afvalcoaches, twee elektrische straatreinigingsvoertuigen en 0,6 fte projectleider Schoon voor de uitvoering van het handhavingsbeleid omtrent verkeerd aangeboden huishoudelijk- en bedrijfsafval. Deze extra kosten worden gedekt uit de afvalstoffenheffing. De begroting 2022 was hierop nog niet aangepast. Middels een begrotingswijziging wordt een budget van € 27.000 toegevoegd aan het budget tractie.

Voorlichtingsblad (€ 40.000 nadelig structureel)

Door een prijsverhoging vanuit de leverancier zullen de kosten voor publicaties in het voorlichtingsblad naar verwachting € 40.000 hoger zijn dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door het aanpassen van de prijzen naar een marktconform tarief. Er wordt hiervoor nog een collegenota ingediend.

Stagiaires (€ 20.000 nadelig structureel)

Ook in 2022 wordt meer geïnvesteerd in contacten met scholen. Als gemeente willen we onze maatschappelijke verantwoordelijkheid nemen en ons extra inspannen om stageplaatsen te bieden. Met de inzet van stagiaires geven we een inkijkje in het werken bij een gemeente. Dit draagt tevens positief bij aan onze positie op de arbeidsmarkt. Het resulteert in meer stageverzoeken voor komend jaar waardoor het budget naar verwachting wordt overschreden met € 20.000.

Onderhoud gebouw stadhuis (€ 50.000 voordelig)

De gemeente wordt geconfronteerd met vertraging in de uitvoering van de onderhoudsplanning door de tekorten in de bouw (zowel qua mensen als materialen). Daar is nog de vluchtelingenstroom bijgekomen vanuit Oekraïne die extra inzet vraagt van onze leveranciers. Niet alleen bij onze gemeente maar ook op andere plekken vinden er werkzaamheden plaats om opvanglocaties aan te passen/te verbouwen. Dit zorgt ervoor dat de beperkte capaciteit op de markt (bouw en installatie) nog meer ingezet/uitgesmeerd wordt. Het gevolg hiervan is wachttijden en vertragingen. Voor het gemeentehuis wordt het financieel voordelig effect geschat op € 50.000 door het niet volledig benutten van de onderhoudsbudgetten.

Wij gaan ervan uit dat de extra kosten die wij maken voor het gereed maken van de opvanglocaties voor de Oekraïners in onze gemeenten, volledig zullen worden vergoed door het Rijk.

Accommodatiebeheer (€ -)

Het gebruik van het pand Ridderstraat 34 is gewijzigd voor onderwijs en hiermee is de huur van het pand als kantoorruimte voor de Stichting Delta onderwijs beëindigd. Dit betekent een structureel nadeel van € 33.000 in de baten dat kan worden opgevangen in 2022 door een voordeel in de onderhoudslasten van € 33.000. Dat is het geschatte financieel effect van de tekorten in de bouw en de inzet voor de opvang van de vluchtelingenstroom vanuit Oekraïne.

Noodopvang Oekraïners in blok E van het gemeentehuis (€ 200.000 nadelig lasten incidenteel en € 200.000 voordelig baten incidenteel)

De huidige verwachting is dat de kosten voor de bouwkundige aanpassingen in blok E van het gemeentehuis oplopen naar € 200.000. Ondanks het ontbreken van de bevestiging vanuit het Rijk is de verwachting dat deze kosten worden gecompenseerd. Per saldo heeft dit geen effect op de exploitatie.

Automatisering (€ 400.000 nadelig structureel)

Het budget Aandeel gemeente Oosterhout in Equalit sluit naar verwachting af met een nadeel van € 400.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het gestegen aantal accounts en de omzetting van het gebruik van thin clients naar laptops (€ 200.000 nadelig). Daarnaast is er sprake van prijsindexatie (€ 100.000 nadelig) en tevens zijn er gestegen kosten in netwerk en overige dienstverlening (€ 100.000 nadelig).

Voor het budget systeembeheer wordt er op dit moment geen afwijking verwacht. Wel zijn er vorig jaar veel nieuwe systemen geïmplementeerd. De bijbehorende licentiekosten zullen vanaf dit jaar uit het budget systeembeheer betaald worden. Bij de 2e concernrapportage kan concreter ingevuld worden of dit zou kunnen leiden tot een overschrijding.

Financiële uitvoering en ondersteuning (€ 40.000 voordelig structureel)

Zoals ook aangegeven is in de jaarrekening 2021 wordt er in 2022 ook een voordeel verwacht op de kosten voor de uitvoering van de financiële uitvoering en ondersteuning.

4. Personele kosten

Uitgangspunten

- De raming van de personele kosten van de ambtelijke organisatie in de begroting 2022 is gebaseerd op het PBS (Personeelskosten Budgettering Systeem). Volgens het PBS krijgt elke team een budget op basis van de vastgestelde formatie op basis van bezetting per 1-1-2022, waarbij het budget wordt berekenend aan de hand van het maximum van de vastgestelde functie (schaal) minus één periodiek.
- Het totale personeelsbudget (salarissen, tijdelijke krachten, afdelingskosten en inkomsten) moet als één geheel worden gezien. Sturing vindt plaats op het totaal, in relatie tot de resultaten die gerealiseerd moeten worden.
- Voor inhuur van personeel gelden de volgende uitgangspunten:
 - In principe wordt de inhuur van personeel van derden meegenomen in het PBS, tenzij expliciet specifieke budgetten beschikbaar gesteld zijn voor inhuur. Hierdoor kunnen er geen ongedekte overschrijdingen op de categorie personeel van derden meer plaatsvinden. Alle overschrijdingen (niet gedekte) inhuur worden ten laste van PBS gebracht om transparantie te verhogen.
 - Bij de discussie of er vast personeel of tijdelijk personeel aangetrokken moet worden, is het van belang dat er een afweging plaatsvindt op basis van de mate van specialistische kennis, structureel werk/ piekbelasting, toekomstige ontwikkelingen (gaan we mogelijk op termijn uitbesteden/of vervalt de taak?). De keuze voor inhuur dan wel vast personeel moet transparant gebeuren. Wanneer inhuur ten laste van projecten wordt gebracht moet daarmee bij het aanvragen van projectbudgetten expliciet rekening worden gehouden en melding van worden gemaakt.

Actuele begroting 2022 en prognose

In de programmabegroting 2022 zijn de totale personele kosten opgenomen. In deze paragraaf wordt de prognose van de personele kosten van de ambtelijke organisatie aangegeven (PBS).

De afwijkingen van de overige personele kosten, indien van toepassing, zijn toegelicht bij de programma's.

Bedragen x € 1.000 - = voordeel

Post	Begroting incl. wijziging	Actuele prognose	Verschil	V/N
Lonen en salarissen	34.025	32.774	-1.251	V
Tijdelijk personeel	348	1.842	1.494	N
Algemene afdelingskosten	606	738	132	N
Specifieke afdelingskosten	286	281	-5	V
Subtotaal uitgaven	35.265	35.635	370	N
Inkomsten	-361	-810	-449	V
Doorberekening aan investeringen	-750	-750	-	-
Totaal personele kosten	34.154	34.075	-79	V

Dit overzicht is exclusief de lonen en salarissen betreffende Equalit.

Begrotingswijzigingen PBS

Stelpost looncompensatie

In de begroting 2022 is een stelpost looncompensatie opgenomen van afgerond € 265.000. Middels een administratieve begrotingswijziging wordt voorgesteld deze post over te hevelen naar het PBS-budget. In bovengenoemde bedragen van de begroting en de actuele prognose is hiermee rekening gehouden (budgettair neutraal).

Uitvoering van het handhavingsbeleid omtrent verkeerd aangeboden huishoudelijk- en bedrijfsafval

In de raadsvergadering van 21 december 2021 is akkoord gegaan met het beschikbaar stellen van budget voor 2 fte afvalcoaches, twee elektrische straatreinigingsvoertuigen en 0,6 fte projectleider Schoon voor de uitvoering van het handavingsbeleid omtrent verkeerd aangeboden huishoudelijk- en bedrijfsafval. Deze extra kosten worden gedekt uit de afvalstoffenheffing. De begroting 2022 was hierop nog niet aangepast. Middels een begrotingswijziging wordt voorgesteld een budget van € 148.000 toe te voegen aan het PBS budget voor de uitbreiding van 2,6 fte bij het team Stadsbeheer.

Herbezetting vitaliteitsregeling

Om het capaciteitsverlies als gevolg van deelname aan de vitaliteitsregeling door medewerkers te compenseren is akkoord gegaan met de herbezetting van een aantal functies voor een totaalbedrag van € 169.000. Middels een begrotingswijziging wordt voorgesteld om deze middelen te onttrekken uit de vitaliteitsreserve en deze toe te voegen aan het PBS-budget.

Garantietoelagen Sociaal team

In 2021 is het Sociaal wijkteam overgegaan naar de gemeentelijke organisatie. Hiervoor is in 2021 structureel budget overgeheveld vanuit de exploitatie naar het PBS. In 2022 is het exploitatiebudget verlaagd maar is per abuis het budget voor de garantietoelagen (€ 55.000) niet structureel toegevoegd aan het PBS. Middels een begrotingswijziging wordt voorgesteld om dit budget alsnog op te nemen in het PBS ten laste van het begrotingsresultaat.

Korte toelichting prognose personele kosten

Op basis van de huidige inzichten verwachten we een voordeel van € 79.000 op de personele kosten.

Het te verwachten voordeel op de lonen en salarissen is enerzijds het gevolg van openstaande vacatureruimte en lagere inschaling dan max-1 (€ 1.484.000 voordelig) en anderzijds door hogere overige personele kosten (€ 234.000 nadelig). Per eind maart bedraagt de vacatureruimte 34,1 fte. In de prognose van de lonen en salarissen is al wel rekening gehouden met invulling van de vacatureruimte gedurende het jaar, voor zover die bekend is. De overige personele kosten betreffen garantie- en functioneringstoelagen, piketvergoedingen, onkostenvergoedingen, overwerk en onregelmatigheidstoelagen.

De openstaande vacatureruimte heeft tot gevolg dat de kosten voor inhuur van tijdelijk personeel hoger zijn begroot en tevens door extra inhuur voor projecten. Ook is inhuur benodigd voor invulling van langdurige zieken en zwangerschapsverlof.

In het bovenstaande overzicht zijn de kosten van de inhuur van de tijdelijke krachten opgenomen waarvan de dekking binnen het PBS-budget plaats vindt. Voor de BTW is het echter noodzakelijk de kosten in de exploitatie te verantwoorden daar waar het kan. Indien we dit niet doen is de betaalde BTW niet terug te vorderen.

De hogere algemene afdelingskosten zijn hoofdzakelijk het gevolg van hogere kosten voor opleidingen.

Het te verwachten voordeel bij de inkomsten bestaat voornamelijk uit hogere inkomsten uit detachingsvergoedingen, ontvangen uitkeringen van medewerkers, bijdragen van derden en dekking van de kosten uit de exploitatie of projecten.

Bijlage 1 Administratieve begrotingswijzigingen

In deze bijlage zijn de administratieve begrotingswijzigingen opgenomen. Dit betreft het administratief overhevelen van budgetten die beleidsproduct of programma overstijgend zijn of die een wijziging in lasten en baten betreffen. Deze wijzigingen zijn per saldo neutraal

V of '-=' voordelig : minder uitgaven (lasten) of meer inkomsten (baten) voor de gemeente

N = nadelig: meer uitgaven (lasten) of minder inkomsten (baten) voor de gemeente

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Beleidsproduct	Toelichting	V/ N	Lasten		Baten	
			I	S	I	S
Programma 1 Zorg en Welzijn						
Samenkracht en burgerparticipatie WMO	Structurele overheveling van het budget Automaatje (€ 45.000) vanuit het beleidsproduct Transitie AWBZ. Dit was alleen voor 2021 aangepast.	N		45		
Doelgroepenvoorzieningen WMO	Structurele overheveling van het budget De Pastorie (€ 55.000) vanuit het beleidsproduct Transitie AWBZ. Dit was alleen voor 2021 aangepast.	N		55		
Doelgroepenvoorzieningen WMO	Het budget voor Floralia is per abuis opgenomen onder het beleidsproduct Transitie AWBZ. Dit moet Doelgroepenvoorzieningen WMO zijn.	N		45		
Transitie AWBZ	Structurele overheveling van de budgetten Automaatje (€ 45.000) en De Pastorie (€ 55.000) naar de juiste beleidsproducten. Dit was alleen voor 2021 aangepast.	V		-100		
Transitie AWBZ	Het budget voor Floralia is per abuis opgenomen onder het beleidsproduct Transitie AWBZ. Dit moet Doelgroepenvoorzieningen WMO zijn.	V		-45		
Maatschappelijke vaardigheden	De gelden voor toezicht voorschool vanuit de algemene uitkering zijn per abuis opgenomen bij Maatschappelijke vaardigheden. Dit moet Volksgezondheid zijn.	V		-84		
Volksgezondheid	De gelden voor toezicht voorschool vanuit de algemene uitkering zijn per abuis opgenomen bij Maatschappelijke vaardigheden. Dit moet Volksgezondheid zijn.	N		84		
Volksgezondheid	Bij de nieuwe indeling van de programma's zijn per abuis de budgetten voor de startersleningen, volkshuisvestingsplan en de statushouders bij programma 1 beleidsproduct volksgezondheid gezet. Dit moet zijn programma 5 beleidsproduct Volkshuisvesting	V		-30		18
Programma 2 Arbeidsmarkt, economie en onderwijs						

Bruisende binnenstad	BIZ Binnenstad: Door de nieuwe BIZ zijn de lasten en de baten aangepast voor de berekening vanaf 2022.	-		-18		18
Programma 3 Sport en Cultuur						
Sportstimulering	De kosten voor het ontwikkelen van een laagdrempelig sportaanbod voor scholen worden doorbelast aan het onderwijs (taakstelling vml. Moove)	-		85		-85
Sportparken	Overheveling van de kapitaallasten van de robotmaaiers van Tractie naar Sportparken (vanaf 2023)	N		7		
Bibliotheek	Doorberekening van de kosten van de nutsvoorzieningen aan de stichting Theek 5	-		40		-40
Programma 5 Wonen en mobiliteit						
Wegen, straten en pleinen	De energiekosten van de walstroomkasten worden doorberekend aan de gebruikers.	-		15		-15
Wegen, straten en pleinen	Het budget van het bestek van MidZuid is opgenomen bij Openbaar groen. Dit moet deels ook opgenomen worden bij Wegen.	N		200		
Openbaar groen	Het budget van het bestek van MidZuid is opgenomen bij Openbaar groen. Dit moet deels ook opgenomen worden bij Wegen.	V		-200		
Openbaar vervoer	Doorberekening van de energiekosten van de wachtruimte van het busstation Leijzenhoek.	-		3		-3
Volkshuisvesting	Bij de nieuwe indeling van de programma's zijn per abuis de budgetten voor de startersleningen, volkshuisvestingsplan en de statushouders bij programma 1 beleidsproduct volksgezondheid gezet. Dit moet zijn programma 5 beleidsproduct Volkshuisvesting	N		30		-18
Programma 7 Meer voor elkaar						
Publieke dienstverlening	Leges: Actualisatie van de afdrachten aan het Rijk en de opbrengsten vanuit het Rijk voor paspoorten, identiteitskaarten, rijbewijzen, verklaringen omtrent gedrag en naturalisaties.	-		-195		195
GEO	In 2021 heeft het college besloten om voor de aanleg van glsvezelkabel een coördinator kabels & leidingen in het huren. De kosten van deze inhuur worden gedekt uit de extra inkomsten.	-	130		-130	
Programma 8 Financieel solide						
Looncompensatie	De opgenomen stelpost looncompensatie wordt overgeheveld naar het PBS.	V		-265		
Afvalstoffenheffing	Dekking van de extra lasten van de uitbreiding van 2,6 fte en de lasten van twee elektrische straatreinigingsvoertuigen conform	V		-175		

	het raadsbesluit voor de uitvoering van het nieuwe handhavingsbeleid omtrent verkeerd aangeboden huishoudelijk- en bedrijfsafval.					
Programma 9 Gemeentelijke organisatie						
Tractie	Overheveling van de kapitaallasten van de robotmaaiers van Tractie naar Sportparken (vanaf 2023)	V		-7		
Tractie	Verhoging van het budget voor de lasten van twee elektrische straatreinigingsvoertuigen conform het raadsbesluit voor de uitvoering van het nieuwe handhavingsbeleid omtrent verkeerd aangeboden huishoudelijk- en bedrijfsafval. Deze lasten worden gedekt uit de afvalstoffenheffing.	N		27		
PBS						
Looncompensatie	De opgenomen stelpost looncompensatie wordt overgeheveld naar het PBS.	N		265		
Loonkosten team Stadsbeheer	Uitbreiding met 2 fte afvalcoach en 0,6 fte projectleider Schoon conform het raadsbesluit voor de uitvoering van het nieuwe handhavingsbeleid omtrent verkeerd aangeboden huishoudelijk- en bedrijfsafval. Deze lasten worden gedekt uit de afvalstoffenheffing.	N		148		
TOTAAL		-	130	-70	-130	70

Bijlage 2 Actualisaties begroting

V of '+'= voordelig: minder uitgaven (lasten) of meer inkomsten (baten) voor de gemeente

N = nadelig :meer uitgaven (lasten) of minder inkomsten (baten) voor de gemeente

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Beleidsproduct	Toelichting	V/N	Lasten		Baten	
			I	S	I	S
Programma 1 Zorg en Welzijn						
Transitie AWBZ	Vanuit de algemene uitkering (decembercirculaire 2021) wordt budget toegekend voor salariskosten zorgdomein WMO	N		136		
Jeugdzorg	Vanuit de algemene uitkering (decembercirculaire 2021) wordt budget toegekend voor salariskosten zorgdomein Jeugd	N		122		
Volksgezondheid	Vanuit de algemene uitkering (decembercirculaire 2021) wordt budget toegekend voor toezicht en handhaving gastouderschap (€ 18.000), rijksvaccinatieprogramma's HPV mannen (€ 8.000) en menigokokken (€ 12.000).	N		38		
Programma 5 Wonen en mobiliteit						
Ruimtelijke ordening	Arendshof 2: Eind 2020 is Arendshof 2 aangekocht. In de begroting 2022 zijn hiervoor nog geen kosten en baten opgenomen. Het betreft de eigenaarslasten (€ 394.350) en de huuropbrengsten (€ 1.045.000). Per saldo een voordeel van € 650.650, waarvan € 28.400 structureel.	V	557	12	-1.005	-40
Volkshuisvesting	Startersleningen: Hogere kosten voor de uitvoering. Hier staan hogere rente ontvangsten van leningen door meer uitgezette leningen tegenover. Per saldo een voordeel van € 5.000.	V		10		-15
Volkshuisvesting	Lievenshove: De kosten van het beheer van het pand en de huurontvangsten voor de periode 2022 t/m 2024 waren nog niet in de begroting opgenomen	-		85		-85
Wegen, straten en pleinen	Loswal: Jaarlijks wordt de vergoeding voor het gebruik van de loswal geïndexeerd, waardoor deze inmiddels structureel € 5.000 hoger is dan in de begroting genomen.	V				-5
Programma 6 Veiligheid						
Veiligheidsregio	Vanuit de algemene uitkering (decembercirculaire 2021) wordt budget toegekend voor versterking	N		23		

	gemeentelijke anti-discriminatievoorziening.					
Programma 8 Financieel solide						
Algemene uitkering	Vanuit de algemene uitkering (decembercirculaire 2021) worden budgetten toegekend aan: salariskosten zorgdomein, toezicht en handhaving gastouderschap, rijksvaccinatieprogramma's HPV mannen en meningokokken en versterking gemeentelijke anti-discriminatievoorziening.	V				-319
PBS						
Vitaliteitsregeling	Om het capaciteitsverlies als gevolg van deelname aan de vitaliteits-regeling door medewerkers te compenseren is akkoord gegaan met de herbezetting van een aantal functies ten laste van de reserve Vitaliteitsregeling.	N		169		
Garantietoelagen	In 2021 is het Sociaal wijkteam overgegaan naar de gemeentelijke organisatie. Hiervoor is in 2021 structureel budget overgeheveld vanuit de exploitatie naar het PBS. In 2022 is het exploitatiebudget verlaagd maar is per abuis het budget voor de garantietoelagen (€ 55.000) niet structureel toegevoegd aan het PBS.	N		55		
Reserves						
Vitaliteitsregeling	Om het capaciteitsverlies als gevolg van deelname aan de vitaliteits-regeling door medewerkers te compenseren is akkoord gegaan met de herbezetting van een aantal functies ten laste van de reserve Vitaliteitsregeling.	V		-169		
TOTAAL		V	557	481	-1.005	-464