

Aan de raad van de gemeente Olst-Wijhe.

Raadsvergadering, d.d.

4 juli 2022

agendapunt 13

Portefeuillehouder

wethouder H. Olthof

Zaaknummer

28253-2022

Datum B&W-besluit

14 juni 2022

Onderwerp

Voorstel tot het kennisnemen van de eerste bestuursrapportage 2022 en tot de vaststelling van een begrotingswijziging 2022

BIJLAGEN:

☒ Bestuurlijk dashboard versie eerste bestuursrapportage 2022, zaaknr. 28251-2022; [Document-Bestuurlijk dashboard 2022 eerste berap 2022](#) | [Documentgegevens : Atos e-Suite \(olst-wijhe.nl\)](#)

INLEIDING

Hierbij bieden wij u de eerste bestuursrapportage (berap) over 2022 aan. De bestuursrapportage bevat een tussenrapportage over de realisatie van de begroting 2022. De rapportage bestaat uit twee onderdelen:

1. Een geactualiseerd Bestuurlijk dashboard 2022.
2. Een begrotingswijziging in verband met gesignaleerde budgetontwikkelingen.

De rapportage is gebaseerd op de realisatie in de periode tot en met april en kijkt zo mogelijk vooruit naar het eind van 2022, tenzij anders aangegeven.

BEOOGD RESULTAAT

Kennisnemen van de eerste bestuursrapportage 2022 en vaststellen van de daarmee samenhangende begrotingswijziging 2022.

KADER

De bestuursrapportage vloeit voort uit de door uw raad vastgestelde Financiële verordening. Daarin is geregeld, dat wij uw raad minimaal twee keer per jaar door middel van tussentijdse rapportages rapporteren over de uitvoering en bijstelling van beleid en de bijstelling van ramingen van de lasten en baten van de begroting. De begrotingswijziging vloeit voort uit de bepalingen van de Gemeentewet.

ARGUMENTEN

1. Bestuurlijk dashboard

De doelstelling is de tussentijdse informatie zo actueel mogelijk te laten zijn, betrouwbaar (juist en volledig) en toereikend (alleen bijstuurinformatie).

Basis voor de rapportage van het bestuurlijke dashboard zijn de programma's van de Beleidsbegroting 2022. De lijst van onderwerpen hebben wij ingedeeld volgens de opbouw van de begroting in programma's met maatschappelijke effecten en doelstellingen. De onderwerpen (totaaloverzicht van resultaten) komen overeen met de activiteiten, die vermeld staan in de begroting onder de tweede W-vraag: "wat doen wij daarvoor in 2022?" Opgemerkt wordt dat een aantal zaken tot uw competentie behoort (R) en een aantal zaken tot die van ons college (C). Ook de laatstgenoemde onderwerpen zijn opgenomen in het dashboard.

De voortgang van de resultaten wordt gemeten aan de hand van drie criteria:

- Resultaat: te realiseren resultaat/ behalen doelstelling.
- Planning: aangegeven planning volgens raadsplanning/planning organisatie.
- Middelen: beschikbare budgetten en inzet personeel.

Elk onderwerp is voorzien van een kleuraanduiding (verkeerslicht). Richtinggevend voor de bepaling van de kleur is het in het dashboard aangegeven ijkmoment.

- **Groen:** is de inkleuring groen dan wordt de doelstelling/het resultaat behaald volgens planning en tevens binnen de beschikbare middelen.
- **Oranje:** dan staan de realisatie, en/of planning en/of middelen onder druk; de risico's zijn aangegeven in een korte toelichting.
- **Rood:** doelstelling wordt niet gehaald en/of er is sprake van afwijking van budget/planning; er komt een voorstel over bijsturing (in de toelichting aangegeven).

Het bestuurlijke dashboard wordt gepresenteerd in het voorjaar en in het najaar.

2. Budgetontwikkelingen inclusief coronacompensatie

Naast de naweeën van corona hebben we in 2022 ook te maken met effecten van de oorlog in Oekraïne. De meicirculaire 2022 is op tijd verschenen en is verwerkt in deze bestuursrapportage.

Afwijking die gerelateerd zijn aan corona zijn in de overzichten verwerkt en niet in een apart hoofdstuk zoals in voorgaande bestuursrapportages. Het financiële effect van de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne is op dit moment niet goed te schetsen. Dit volgt bij de tweede bestuursrapportage.

In het kader van de rechtmatigheid is voorgeschreven, dat uw raad uitsluitend tijdens het begrotingsjaar formeel kan besluiten tot het beschikbaar stellen van budgetten. De voorgestelde begrotingswijzigingen zijn per programma gespecificeerd. De voor- en nadelen worden aangeduid via een kleurenaanduiding, waarbij groen budgettair voordelig en rood nadelig is.

Legenda:

● Voordelig

● Neutraal

● Nadelig

3. Ontwikkelingen

De crisis rond corona is intussen achter de rug. Een hernieuwde uitbraak ervan kan een risico vormen voor de gemeentelijke begroting. Daarnaast is sprake van de oorlog in de Oekraïne, waarvan de invloed op de begroting ook een risico is. Vaststaat dat er sprake is van stijging van de inflatie en van de brandstofprijzen.

DRAAGVLAK

--

FINANCIËLE CONSEQUENTIES

In deze bestuursrapportage zijn de gebeurtenissen met financieel effect in 2022 opgenomen. Het uitgangspunt is dat het voorgenomen beleid wordt uitgevoerd binnen de beschikbare budgetten. Afwijkingen in de uitvoering van het voorgenomen beleid en niet te beïnvloeden gebeurtenissen en ontwikkelingen worden vermeld.

Er zijn een aantal financiële onzekerheden waardoor het maken van een prognose van het verwachte financiële resultaat over 2022 onmogelijk is. De invloed van de oorlog in Oekraïne op prijzen van materialen en energie zijn nog onduidelijk, hoewel zeker is dat de kosten stijgen. Daar tegenover staat dat onder andere door hoge ambities van de rijksoverheid meer middelen uit het gemeentefonds worden ontvangen. Als de rijksoverheid de ambitie echter niet waar kan maken, dan ontvangen gemeentes minder. Gezien de krapte op de arbeidsmarkt en het gebrek aan grondstoffen en materialen is dit een realistisch scenario. Vanwege deze onzekerheid is ervoor gekozen om het voordeel uit deze bestuursrapportage van afgerond € 400.000 in een stelpost achter de hand te houden voor een mogelijk tegenvallende uitkering uit het gemeentefonds en de effecten van gestegen energie- en materiaalprijzen.

Het totale resultaat is daarom € 0. Het totaalbeeld is:

LASTEN

Programma	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	1e Berap 2022	Gewijzigde begroting
1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid	3.641	3.687	77 ●	€ 3.764
2 Leefomgeving	11.378	11.466	910 ●	€ 12.376
3 Samenleving	23.920	24.071	1.118 ●	€ 25.189
4 Algemene dekkingsmiddelen	8.889	9.071	442 ●	€ 9.513
5 Reserves	296	686	0 ●	€ 686
Totaal	48.125	48.981	2.547 ●	€ 51.528
<i>Bedragen x € 1.000</i>				

BATEN

Programma	Prim. Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	1e Berap 2022	Gewijzigde begroting
1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid	276	276	-5 ●	271
2 Leefomgeving	7.615	7.620	446 ●	8.067
3 Samenleving	3.740	3.740	129 ●	3.869
4 Algemene dekkingsmiddelen	35.925	36.694	1.907 ●	38.601
5 Reserves	569	651	70 ●	721
Totaal	48.125	48.981	2.547 ●	51.528
<i>Bedragen x € 1.000</i>				

Saldo 1e Bestuursrapportage 2022 ● **€ 0**

De belangrijkste afwijkingen uit deze bestuursrapportage zijn het effect van de wijziging van het woonplaatsbeginsel (€ 175.000), kosten voor het strategisch plan Ut Huus (€ 94.000), de incidenteel hogere bijdrage voor het toekomstbestendig maken van de Omgevingsdienst (€ 85.000), het effect van inflatie op onderhoud van wegen en groen (€ 71.000) en de toename in het gebruik van leerlingenvervoer (€ 60.000). Het saldo van de extra kosten en opbrengsten (€ 462.000 nadelig) kan gedekt worden uit de toename van het accres binnen de algemene uitkering uit het gemeentefonds van € 862.000. Hierdoor ontstaat een overschot van € 400.000 dat achter de hand gehouden wordt met een stelpost voor mogelijk lagere inkomsten of hogere uitgaven. Verder zijn er uitgavenbudgetten opgevoerd waar ook inkomsten tegenover staan vanuit het rijk, de provincie of reserves.

De budgetontwikkelingen worden hierna per programma verklaard.

Programma 1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Onderdeel	Taakveld	Saldo Begroting (na wijziging)	Mutatie 1e Berap 2022 Lasten	Mutatie 1e Berap 2022 Baten	Nieuw saldo begroting 2022
Diversen vanuit de december- en meicirculaire	0.1;0.2;1.2		€ 77.136	-€ 5.000	
Resultaat programma 1		€ 3.411.469	€ 77.136	-€ 5.000	€ 3.493.605
Saldo 1e Berap 2022 programma 1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid					● -€ 82.136

Diversen vanuit de december- en meicirculaire

Voor het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen is er door corona extra budget beschikbaar gesteld door het rijk via het gemeentefonds. Het budget ad € 37.941 wordt gebruikt voor het organiseren van de verkiezingen in 2023, deels in 2022. Daarnaast is er een dubbele vergoeding voor deelname aan centrale stemopneming dan al was geraamd, waardoor per saldo € 5.000 aan budget wordt toegevoegd. Ook is er € 31.758 beschikbaar gesteld voor extra capaciteit bij de BOA's, dat hierbij wordt toegevoegd aan het uitgavenbudget. Een vergoeding voor raadsleden bij kleine gemeenten van € 2.437 wordt ook aan het corresponderen uitgavenbudget toegevoegd.

Programma 2 Leefomgeving

Onderdeel	Taakveld	Saldo Begroting (na wijziging)	Mutatie 1e Berap 2022 Lasten	Mutatie 1e Berap 2022 Baten	Nieuw saldo begroting 2022
Snelheidsbeperkende voorzieningen	2.1		€ 81.700 ●	€ 11.700 ●	
Vrijval gereserveerde kapitaallasten MJIP wegen	2.1		-€ 62.931 ●		
Pre-engineeringskosten spoorwegovergang	2.1		€ 7.960 ●		
Hoge indexatie onderhoud wegen en groen	2.1/5.70		€ 70.000 ●		
Crisis- en Centrumarrangementen	3.1		€ 80.000 ●	€ 80.000 ●	
Omgevingsdienst	7.4		€ 85.000 ●		
Collectieve inkoop energiebesparende maatregelen	7.4		€ 10.000 ●	€ 10.000 ●	
Aanpak energiearmoede	7.4		€ 141.568 ●	€ 141.568 ●	
Diversen vanuit de meircirculaire	7.4		€ 177.359 ●		
Herontwikkeling schoollocaties Wijhe	8.1		€ 60.000 ●		
Gebiedsgerichte aanpak Boskamp	8.1		€ 13.000 ●	€ 3.000 ●	
Regeling huisvesting aandachtsgroepen	8.3		€ 200.000 ●	€ 200.000 ●	
Btw Noordmanshoek	8.3		€ 37.435 ●		
Dashboard Woningbouw	8.3		€ 9.000 ●		
Saldo van baten en lasten		€ 3.845.414	€ 910.091 ●	€ 446.268 ●	€ 4.309.237
Onttrekkingen aan de reserves	0.10			€ 70.000 ●	-€ 70.000
Resultaat programma 2 Leefomgeving		€ 3.845.414	€ 910.091 ●	€ 516.268 ●	€ 4.239.237
Saldo 1e Berap 2022 programma 2 Leefomgeving					● -€ 393.823

Snelheidsbeperkende voorzieningen

Naar aanleiding van het verzoek van bewoners om de Raalterweg in Wesepe snelheidsbeperkende voorzieningen te treffen en het verzoek van plaatselijk belang Wesepe voor een verbeterde dorps uitstraling is in samenspraak met de betreffende partijen een concept plan uitgewerkt. De inrichting van de oude traverse is na aanleg van de nieuwe randweg ongewijzigd gebleven en is het 50 km regime in stand gehouden. De huidige inrichting nodigt uit tot (te) hard rijden met gevaarlijke situaties tot gevolg. Door de Raalterweg een meer dorps karakter met bomen en groen te geven, aanvullend met kleine infrastructurele aanpassingen aan de rijbaan, zijn weggebruikers eerder bereid tot een snelheidsaanpassing. Het volledige bedrag van € 81.700 wordt met € 20.000 gedekt uit de reserve laanbeplanting Raalterweg, € 50.000 uit de reserve nader te bestemmen middelen (middelen uit de voormalige reserve privatisering groen die gedurende 2022 nog gelabeld aanwezig zijn) en € 11.700 uit een provinciale subsidie.

Vrijval gereserveerde kapitaallasten MJIP wegen

De planning van projecten opgenomen in de meerjarig investeringsplanning (MJIP) is geactualiseerd. Hierdoor valt een deel van de gereserveerde kapitaallasten vrij. Projecten zijn namelijk uitgesteld vanwege langere voorbereidingstijd van nutsbedrijven en langere levertijden op het gebied van materialen. Zie hiervoor ook het kopje "investeringen" verderop in deze bestuursrapportage.

Pre-engineeringskosten spoorwegovergang

Ten behoeve van de ombouw van de niet actief beveiligde Overweg Oude Allee naar een beveiligde overweg worden onvoorzien pre-engineeringskosten gemaakt ad €7.960.

Hoge indexatie onderhoud wegen en groen

Vanwege de hoge inflatie is het onderhoud van asfalt, het maaien van bermen en het uitgevoerde onderhoud aan het groen duurder geworden dan al bij het opstellen van de begroting werd verwacht. Dit zorgt voor een nadeel van € 70.000.

Crisis – en centrumarrangement

Voor de versterking van de lokale economie is vanuit de provincie opnieuw extra subsidie beschikbaar gesteld om lokale dorpscentra te verbeteren. Er is € 10.000 ontvangen voor het zogenaamde crisisarrangement en € 70.000 voor het centrumgebied met het centrumarrangement.

Omgevingsdienst

De Omgevingsdienst heeft in 2021 een professionaliseringsslag gemaakt. Dit in het kader van het project Samen Toekomstbestendig. Deze verbeterslag heeft aanzienlijke gevolgen voor de inzet op de bedrijfsvoering. Om deze te bekostigen is de begroting voor 2022 bijgesteld. Deze wijziging betekent een incidentele extra bijdrage van € 85.000 door Olst-Wijhe aan de Omgevingsdienst voor 2022.

Collectieve inkoop energiebesparende maatregelen

De provincie Overijssel heeft een subsidieregeling opengesteld voor het organiseren van inkoopacties. Hiervoor is € 10.000 beschikbaar gesteld. Hiermee willen wij de drempel verlagen voor woningeigenaren voor het nemen van isolerende maatregelen.

Aanpak energiearmoede

Voor de aanpak van energiearmoede als onderdeel van het Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid 2022 is door het rijk € 141.568 beschikbaar gesteld. De voorwaarde is dat deze middelen worden besteed aan ondersteuning van huishoudens (huurders en eigenaar-bewoners) met een laag besteedbaar inkomen die te maken hebben met hoge energielasten als gevolg van gestegen energieprijzen in combinatie met de lagere energetische kwaliteit van de woningen. Hoe we deze middelen in gaan zetten en welke inwoners van onze gemeente dit betreft geven we weer in een nog op te stellen Plan van Aanpak. Daarnaast trekken we samen op met de gemeente Raalte en Salland Wonen. De planning is dat rond de zomer van 2022 het Plan van Aanpak gereed is en de uitvoering in het najaar 2022 kan starten.

Diversen vanuit de meicirculaire

Voor de uitvoeringskosten van het klimaatakkoord is door het rijk via het gemeentefonds incidenteel € 175.771 beschikbaar gesteld en daarnaast ook € 1.588 voor toezicht en handhaving voor EPBD III (richtlijn energieprestaties gebouwen).

Herontwikkeling schoollocaties Wijhe

Vorig jaar heeft de raad besloten tot de vorming van een nieuw scholencluster Wijhe-Boerhaar. De vrijkomende scholen komen in aanmerking voor herontwikkeling, waarbij met name gedacht wordt aan woningbouw. Gezien de grote woningdruk is het gewenst de herontwikkeling van de schoollocaties in Wijhe tijdig in gang te zetten, zodat na het vrijkomen van de locaties zo snel mogelijk met de concrete invulling kan worden gestart. Voor het opstarten van dit proces is eenmalig € 60.000 nodig.

Gebiedsgerichte aanpak Boskamp

Omdat er op de Boskamp meerdere leefbaarheidsontwikkelingen en -vraagstukken spelen (wegtrekken voorzieningen zoals de scholen en kerkelijke diensten, behoefte aan woningbouw en ontmoetingsplekken) werken we met inwoners en andere belanghebbenden aan een gedragen en concrete 'gebiedsagenda'. Deze agenda gaat over welke functie waar moet komen en hoe er naar die gewenste ontwikkeling toegewerkt wordt. De gebiedsagenda is de leidraad voor de vervolgstap: de gebiedsontwikkeling. Voor de gemeente is deze gebiedsaanpak de pilot waarin onderzocht wordt of en hoe 'gebiedsgericht werken' structureel in de gemeentelijke werkzaamheden kan worden toegepast. Voor de aanpak is, naast het overige budget, €10.000 nodig voor initiële kosten voor het faciliteren van het proces, denk aan zaalhuur en inhuur externe kennis op onderdelen. Vooraf was, uitgaande van een vernieuwende en flexibele aanpak als deze, niet het exacte benodigde budget gecalculeerd, zoals het precieze aantal bijeenkomsten. Omdat de gebiedsaanpak Boskamp past bij provinciale doelstellingen, aangezien de vraagstukken ook in andere dorpen van de provincie spelen, ondersteunt de provincie de aanpak met een (maatwerk)subsidie vanuit Leefbaar platteland en wonen van € 3.000 die aanvullend ook wordt ingezet.

Regeling huisvesting aandachtsgroepen

Vanuit de rijksregeling huisvesting aandachtsgroepen is € 200.000 beschikbaar gesteld, die ingezet wordt om in de versnelling van de woningbouw meer oog te hebben voor aandachtsgroepen, zoals studenten/starters, statushouders, woonwagengewoners en overige spoedzoekers.

Btw Noordmanshoek

Voor het onderzoek naar extra woningbouw is aan de stichting een subsidie verstrekt zonder daarin rekening te houden met btw. Doordat de stichting niet btw-plichtig is kan de stichting betaalde btw niet verrekenen met de belastingdienst. De subsidie aan de stichting is daarom verhoogd met € 37.435.

Dashboard Woningbouw

In het kader van de focus op wonen is een dashboard nodig om een goed beeld te hebben en te houden van de woningbouwproductie van 2021 tot en met 2031. Voor de aanschaf en het eerste jaar onderhoud wordt € 9.000 gevraagd.

Investerings

Investerings	Mutatie 1e Berap 2022 Lasten	Mutatie 1e Berap 2022 Baten	Type
Reconstructie Kortricklaan	€ 307.443 ●	€ 50.000 ●	Riolering
Verleggen riolering Kippenmarkt	€ 65.000 ●	€ 65.000 ●	Riolering
Reconstructie Bentinckstraat en Julianalaan	€ 49.133 ●		Wegen
Wortelopdruk verhardingen	€ 277.533 ●		Groen
Vervanging kastanjes en esdoorns	€ 63.852 ●		Groen

Reconstructie Kortricklaan

Voor de voorbereiding en uitvoering van de reconstructie Kortricklaan (duplexwoningen te Olst) wordt een investeringskrediet aangevraagd van € 307.443. Het krediet wordt voor € 50.000 gedekt uit de voorziening vervanging riolering en voor € 257.443 worden de kosten gedekt uit gereserveerde kapitaallasten in het kader van het meerjarig investeringsplan (MJIP).

Verleggen riolering Kippenmarkt

Om de realisatie van vijf appartementen op de Kippenmarkt mogelijk te maken, moet het bestaande oude riool vervangen en verlegd te worden. Het benodigde bedrag van € 65.000 wordt uit de voorziening riolering gedekt.

Reconstructie Bentinckstraat en Julianalaan

De kostenramingen opgenomen in het meerjarig investeringsplan (MJIP) zijn eenmalig verhoogd vanwege recente prijsstijgingen onder meer als gevolg van de Oekraïne-crisis. De verwachte extra kosten zijn € 49.133 op een oorspronkelijk beschikbaar krediet van € 491.330. De extra kosten worden opgevangen binnen het gereserveerde budget voor kapitaallasten in het kader van het MJIP.

Wortelopdruk verhardingen

Voor onder andere groeiplaatsverbetering bij bomen en een onderzoek naar de veiligheid van boomwortels is € 277.533 opgenomen in het geactualiseerde meerjarig investeringsplan (MJIP). Het benodigde investeringskrediet wordt hierbij aangevraagd.

Vervanging kastanjes en esdoorns

Voor de vervanging van 88 kastanjes en esdoorns aan de Brabantse Wagen door 60 nieuwe bomen met groeiplaatsverbetering is een investeringskrediet van € 63.852 nodig. Dit is opgenomen in het geactualiseerde meerjarig investeringsplan (MJIP).

Programma 3 Samenleving

Onderdeel	Taakveld	Saldo Begroting (na wijziging)	Mutatie 1e Berap 2022 Lasten	Mutatie 1e Berap 2022 Baten	Nieuw saldo begroting 2022
Toename leerlingenvervoer	4.3		€ 60.000 ●		
Voor- en vroegschoolse educatie	4.3		€ 16.450 ●	€ 16.450 ●	
Nationaal Programma Onderwijs	4.3		€ 95.657 ●	€ 95.657 ●	
Lokaal Sportakkoord	5.1		€ 32.571 ●	€ 32.571 ●	
Diversen vanuit de december- en meicirculaire	6.1 t/m 7.1		€ 698.292 ●		
Strategisch plan Ut Huus	6.1/5.3		€ 40.000 ●	-€ 15.625 ●	
Effect woonplaatsbeginsel Jeugdwet	6.72		€ 175.000 ●		
Resultaat programma 3 Samenleving		€ 20.330.869	€ 1.117.970 ●	€ 129.053 ●	€ 21.319.786
			Saldo 1e Berap 2022 programma 3 Samenleving	●	-€ 988.917

Toename leerlingenvervoer

We zien een toename van het aantal leerlingen dat naar het speciaal onderwijs moet worden vervoerd en dit zorgt voor een verhoging van de lasten. De toename wordt onder andere veroorzaakt door het vervoer van statushouders naar taalklassen buiten onze gemeente, vervoer vanwege crisisplaatsingen/verhuizingen in het belang van kind(eren) en een mogelijk effect van thuisonderwijs in de coronacrisis waardoor er uiteindelijk meer kinderen worden doorverwezen naar speciaal onderwijs. Dit beeld zien wij ook in onze samenwerkingsregio. En volledigheidshalve wordt nog vermeld dat specifiek voor onze gemeente geldt dat als kinderen worden doorverwezen naar speciaal onderwijs dat er dan altijd sprake is van leerlingenvervoer omdat er geen speciaal onderwijs binnen onze gemeentegrenzen wordt aangeboden.

Voor- en vroegschoolse educatie

De voorlopige beschikking van de rijkssubsidie voor- en vroegschoolse educatie (VVE) is €16.450 hoger dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Vanwege het oormerk van deze subsidie zijn de uitgaven ook verhoogd. De hogere rijkssubsidie biedt dekking voor mogelijke hogere kosten door extra opvang statushouders en opvang vluchtelingen uit Oekraïne en kwaliteitsverbetering.

Nationaal programma onderwijs

Gemeenten krijgen uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) in 2021 tot en met 2023 budget om onderwijsvertragingen in te halen die kinderen opliepen tijdens de coronapandemie. Voor 2022 is dit een bedrag van € 95.657. In samenwerking met onder andere schoolbesturen wordt een plan gemaakt voor de inzet van deze middelen. De middelen kunnen tot en met het schooljaar 2024-2025 worden ingezet.

Lokaal Sportakkoord

Vanuit het rijk is € 32.571 ontvangen voor het lokaal Sportakkoord, voor inzet op het gebied van onder andere leefstijlinterventies.

Diversen vanuit de december- en meicirculaire

Via het gemeentefonds worden er middelen ontvangen voor de energietoelage lage inkomens (€ 422.290), de uitvoering van de participatiewet (€ 115.309), extra salarislasteren in het zorgdomein (€ 85.096), in verband met de parlementaire ondervragingscommissie kinderopvangtoeslag diverse middelen voor onder andere verbetering van de rechtsbescherming en het versterken van de wijkteams (€ 63.127) en meerdere kleine posten (€ 12.470). In dit programma worden de corresponderende budgetten met in totaal € 698.292 verhoogd.

Strategisch plan Ut Huus

Om de financiële weerbaarheid van Ut Huus te herstellen wordt in het kader van het strategisch plan Ut Huus door de gemeente een eenmalige subsidie verstrekt van € 40.000 om de effecten van huur- en energieprijstijgingen op te kunnen vangen. Daarnaast is door Ut Huus de huur van de multifunctionele accommodaties in de Capellenborg opgezegd per 1 juli, waardoor de huurinkomsten € 15.625 lager komen te liggen als er geen alternatieve huurinkomsten gerealiseerd kunnen worden.

Effect woonplaatsbeginsel Jeugdwet

Op 1 januari 2022 is het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet veranderd. Voor jeugdhulp zonder verblijf is de gemeente waar de jeugdige zijn woonadres heeft verantwoordelijk. Voor jeugdhulp met verblijf is dit de gemeente waar de jeugdige onmiddellijk voorafgaande aan het verblijf zijn woonadres had. Dit is naar verwachting € 175.000 nadelig voor onze gemeente. Vooral dure jeugdtrajecten komen onder verantwoordelijkheid van onze gemeente, terwijl lichtere trajecten zijn overgedragen aan andere gemeenten.

Investerings

Investerings	Mutatie 1e Berap 2022 Lasten	Mutatie 1e Berap 2022 Baten	Type
Investering ketelhuis de Hooiberg	€ 72.500 ●	€ 11.926 ●	Techn. installatie
Kunstgrasveld Wijhe '92 toplaag	€ 389.318 ●	€ 29.977 ●	Sportveld
Kunstgrasveld Wijhe '92 onderlaag	€ 248.050 ●	€ 55.850 ●	Sportveld
Kunstgrasveld Overwetering toplaag	€ 84.100 ●	€ 14.700 ●	Sportveld

Investering ketelhuis de Hooiberg

Voor de noodzakelijke vervanging van het ketelhuis in sporthal de Hooiberg is een investeringskrediet van € 72.500 nodig. De verwachting is dat de betaalde btw voor € 11.926 gecompenseerd wordt via de rijksregeling stimulering sport. De dekking van de kapitaallasten is een verwachte besparing op de energiekosten.

Kunstgrasveld Wijhe '92 top- en onderlaag

Voor de realisatie van een nieuw kunstgrasveld bij Wijhe '92 worden investeringskredieten gevraagd voor top- en onderlaag. Met een nieuw hybride veld bij Wijhe '92 was al rekening gehouden als onderdeel van het investeringsbudget voor kindcentrum Wijhe. De keuze voor een andere invulling, namelijk een kunstgrasveld op een andere plek binnen het complex, is gemaakt op basis van een destijds sluitende business case. In totaal betreft het € 637.368. De verwachting is dat de betaalde btw voor € 49.077 gecompenseerd wordt via de rijksregeling stimulering sport. Er volgt ook een financiële bijdrage van Wijhe '92 van € 36.750. Voor de dekking van de kapitaallasten worden middelen uit het kindcentrum Wijhe ingezet en dekking vindt ook plaats door hogere huurinkomsten, lagere onderhoudslasten en een vrijval van de begrote kapitaallasten voor een geplande vervanging van natuurgras. Ondanks de al aanwezige dekking blijft er door hoge inflatie nog een ongedekt deel over dat is opgenomen in de kadernota 2023-2026.

Kunstgrasveld Overwetering Toplaag

De geleverde infill (korrels) op te toplaag van het nieuwe kunstgrasveld bij SC Overwetering voldoet aan de wettelijke eisen, maar niet aan de verwachting. Er zijn klachten geweest als heftige schaaftonden en ook blijft het materiaal plakken aan de kleding van de spelers. Daarom is besloten een nieuwe EPDM infill laag aan te brengen. Hiervoor bedragen de kosten € 84.100. De verwachting is dat de betaalde btw voor € 14.700 gecompenseerd wordt via de rijksregeling stimulering sport. De extra kapitaallasten zijn opgenomen in de kadernota 2023-2026.

Algemene dekkingsmiddelen, overhead en onvoorzien

Onderdeel	Taakveld	Saldo Begroting (na wijziging)	Mutatie 1e Berap 2022 Lasten	Mutatie 1e Berap 2022 Baten	Nieuw saldo begroting 2022
Ontwikkelingen bedrijfsvoering	0.4		-€ 18.100 ●	-€ 18.100 ●	
Dividend BNG, Enexis en Wadinko	0.5			€ 56.421 ●	
Herfinanciering Ut Huus	0.5		€ 43.408 ●	€ 5.037 ●	
Procekostenvergoeding WOZ	0.61		€ 16.800 ●		
Middelen uit het gemeentefonds					
Inkomsten met dito uitgaven in de programma's	0.7			€ 957.787 ●	
Access	0.7			€ 862.497 ●	
Aanpassing uitkeringsfactor	0.7			€ 33.936 ●	
Jeugdhulp: continuïteitsregeling cruciale zorg	0.7			-€ 8.736 ●	
Voogdij 18+	0.7			€ 17.901 ●	
Stelpost hoge inflatie en onderuitputting rijk	0.7		€ 399.759 ●		
Saldo van baten en lasten		€ 27.623.173	€ 441.867 ●	€ 1.906.743 ●	€ 29.088.049
Stortingen in de reserves	0.10				
Reservemutaties	0.10				
Resultaat alg.dekkingsmiddelen, overhead en onvoorzien		€ 27.623.173	€ 441.867 ●	€ 1.906.743 ●	€ 29.088.049
Saldo 1e Berap 2022 algemene dekkingsmiddelen, overhead en onvoorzien					€ 1.464.876 ●

Ontwikkelingen bedrijfsvoering

Onder bedrijfsvoering vallen onder andere de personeelskosten, eigen huisvestingskosten (gemeentehuis en gemeentewerf) en de DOWR-kosten op het gebied van facilitaire zaken (huisvestingskosten), Informatie (ICT), personeels- en salarisadministratie, financiële administratie en de inkoop- en belastingssamenwerking. Doordat voor- en nadelen op dit moment nog moeilijk in te schatten zijn, wordt gewacht met het melden van de al bekende voor- en nadelen tot de tweede bestuursrapportage. De enige aanpassing in deze bestuursrapportage is een technische correctie waarbij € 18.100 aan lagere kosten niet meer als opbrengst wordt geraamd, maar als lagere kosten.

Dividend BNG, Enexis en Wadinko

Vanwege corona is er in voorgaande jaren minder dividend uitgekeerd door de BNG en Wadinko vanwege restricties hierop van overheidswege in verband met ontvangen steun. Nu het dividend alsnog uitgekeerd kan worden, ontvangt de gemeente in 2022 juist meer, te weten € 49.115.

Enexis heeft een hogere winst in 2021 gerealiseerd dan in 2020, waardoor er € 7.306 aan extra dividend wordt uitgekeerd in 2022. Enexis heeft in 2021 de hogere inkoopkosten bij TenneT doorberekend in de prijs, wat tot een hogere omzet en winst heeft geleid.

Herfinanciering Ut Huus

Door de financiering van Ut Huus voor de aankoop van het Holstohuis en het SPOC (sporthal de Lange Slag) en het hiermee wegvallen van een lening aan SallandWonen vanuit de gemeente met een hogere rente, ontstaat een nadeel van naar verwachting € 38.000. De overeenkomst is dat de gedeelde renteopbrengst door Ut Huus aan de gemeente gecompenseerd wordt met een structurele verlaging van de subsidie vanaf 2023.

Proceskostenvergoeding WOZ

Door een stijging van het aantal bezwaren over de WOZ-waarde, is de verwachting dat € 16.800 extra proceskostenvergoeding moet worden betaald in 2022.

Circulaires gemeentefonds

Via de decembercirculaire 2021 en de meicirculaire 2022 worden in totaal € 1.863.385 extra middelen ontvangen. Hier staan voor € 957.787 aan extra uitgaven tegenover die terugkomen in de andere programma's. Er is daarnaast een groot voordeel van € 862.497 vanwege een hoog accres door hoge uitgaven van het rijk (trap op, trap af). De verwachting is dat het rijk de ambities niet kan waarmaken vanwege de krapte op arbeids- en grondstoffenmarkt, waardoor het accres later dit jaar door uitgestelde uitgaven weer naar beneden bijgesteld kan worden. Verder is een aanpassing in de meicirculaire in de gelden voor continuïteitsregeling cruciale jeugdzorg (- € 8.736) en voogdij 18+ (€ 17.901). Doordat alleen de vergoeding vanuit het rijk is aangepast, zorgt dit niet voor extra zorguitgaven. Ten slotte wordt er € 33.936 extra ontvangen vanwege een bijstelling van de uitkeringsfactor.

Stelpost hoge inflatie en onderuitputting rijk

Er zijn een aantal financiële onzekerheden waardoor het maken van een prognose van het verwachte financiële resultaat over 2022 onmogelijk is. De invloed van de oorlog in Oekraïne op prijzen van materialen en energie zijn nog onduidelijk, hoewel zeker is dat de kosten stijgen. Daar tegenover staat dat onder andere door hoge ambities van de rijksoverheid meer middelen uit het gemeentefonds worden ontvangen. Als de rijksoverheid de ambitie echter niet waar kan maken, dan ontvangen gemeentes minder. Gezien de krapte op de arbeidsmarkt en het gebrek aan grondstoffen en materialen is dit een realistisch scenario. Vanwege deze onzekerheid is ervoor gekozen om het voordeel uit deze bestuursrapportage van afgerond € 400.000 te reserveren voor een mogelijk tegenvallende uitkering uit het gemeentefonds en de effecten van energie- en materiaalprijzen. Bij de tweede bestuursrapportage kan deze stelpost ingezet worden en dan wordt ook bepaald of de stelpost nog tot en met de jaarrekening gehandhaafd moet blijven.

Ratio weerstandsvermogen en reservemutaties

In het volgende overzicht wordt een prognose van het verloop van de reserve Nader te bestemmen middelen op basis van deze 1e bestuursrapportage 2022 gegeven. De ratio weerstandsvermogen voor 2022 was 5,04 bij de begroting 2022-2025. Rekenend met een geactualiseerd risico, de effecten van de jaarrekening 2021 en deze bestuursrapportage, stijgt de ratio naar 8,10. Dit is boven de voorgenomen ratio van boven de 1,0.

De berekening: € 8.981.698 aan weerstandsvermogen gedeeld door € 1.108.530 aan ingeschat risico.

Verloop Reserve Nader te bestemmen middelen en ratio weerstandsvermogen

	mutatie	saldo	Ratio weerstands- vermogen
Beginsaldo 2022 (=stand jaarrekening 2021 na resultaat(bestemming))		€ 2.508.134	
Toevoeging door begrote storting en onttrekking ten gunste van de exploitatie	€ 318.130		
Vrijval reserves en voorzieningen in verband met de nota reserves en voorzieningen	€ 3.205.434		
Onttrekking door beroep op bekleemde middelen privatisering groen	-€ 50.000		
Verwachte saldo eind 2022		€ 5.981.698	5,40
Saldo algemene reserve eind 2022		€ 3.000.000	
Totaal weerstandsvermogen eind 2022		€ 8.981.698	8,10

In de onderstaande tabel zijn de reservemutaties uit deze bestuursrapportage opgenomen.

Mutaties reserves

Reserve	Onderwerp	Stortingen	Onttrekkingen	Mutatie saldo reserves
Nader te bestemmen Middelen	Snelheidsmaatregelen		€ 50.000 ●	-€ 50.000
Laanbeplanting Raalterweg te Wesepe	Snelheidsmaatregelen		€ 20.000 ●	-€ 20.000
Saldo reserveringen			€ 70.000 ●	-€ 70.000

Structurele mutaties

Van alle getoonde wijzigingen met een kostenverhogend of -verlagend structureel effect is het effect meegenomen in de kadernota 2023-2026.

AANPAK/UITVOERING

Na besluitvorming worden de mutaties verwerkt in de begroting 2022.

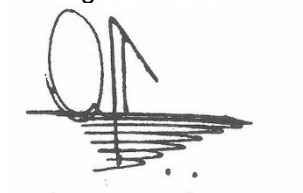
VOORSTEL

3. de eerste bestuursrapportage 2022, inclusief de rapportage van het bestuurlijk dashboard 2022, voor kennisgeving aan te nemen;
4. de 5^{de} begrotingswijziging 2022 vast te stellen voor de gesignaleerde budgetontwikkelingen, mutaties in reserves en investeringen.

Burgemeester en wethouders van Olst-Wijhe
de secretaris de burgemeester



drs. D.L.W. (Dries) Zielhuis



A.G.J. (Ton) Strien

Informatie in te winnen bij:
Gerard Luijmes/Gijs Toren
Telefoonnummer: 14 0570

Onderwerp Besluit tot het kennisnemen van de eerste bestuursrapportage 2022 en tot de vaststelling van een begrotingswijziging 2022

De raad van de gemeente Olst-Wijhe;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 14 juni 2022;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

besluit:

1. de eerste bestuursrapportage 2022, inclusief de rapportage van het bestuurlijk dashboard 2022, voor kennisgeving aan te nemen;
2. de 5^{de} begrotingswijziging 2022 vast te stellen voor de gesignaleerde budgetontwikkelingen, mutaties in reserves en investeringen.

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering d.d. 4 juli 2022.

De raad voornoemd,
de griffier



J.T.J.J. (Jacqueline) van Zwam

de voorzitter



A.G.J. (Ton) Strien