

Voorjaarsrapportage 2023

Financiële bijstelling

Financiën

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

Gestart wordt met de stand naar aanleiding van de meest recente raadsbesluiten (geautoriseerde begrotingswijzigingen t/m raadsvergadering van 1 juni).

Begrotingssaldi	2023	2024	2025	2026
Primaire begroting 2023-2026	2.000	89.000	140.000	-1.424.000
Wijzigingen op basis van raadsbesluiten:				
Veiligheidsregio, voorziening Functioneel Leefijdsontslag	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Donatie giro 555 tbv slachtoffers aardbeving Turkije	-12.000	0	0	0
WOZL/WSP, 1 ^e begrotingswijziging 2023	20.000	0	0	0
Omnibuzz, 1 ^e en 2 ^e begrotingswijziging 2023	-4.000	0	0	0
Saldo begroting	-5.000	78.000	129.000	-1.435.000
Bijstellingen in deze Voorjaarsrapportage:				
Programma Bestuur en ondersteuning	462.000	467.000	266.000	809.000
Programma Veiligheid	-30.000	-36.000	-36.000	-36.000
Programma Verkeer, vervoer en waterstaat	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000
Programma Economie	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Programma Onderwijs	154.000	-166.000	-6.000	-6.000
Programma Sport, cultuur en recreatie	-256.000	-56.000	-56.000	-56.000
Programma Sociaal domein	-179.000	-91.000	-71.000	-71.000
Programma Volksgezondheid en milieu	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
Programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage	-11.000	-44.000	-65.000	478.000
Saldo begroting na Voorjaarsrapportage 2023	-16.000	34.000	64.000	-957.000

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

Mutaties reserve overloop (budgettair neutraal)	2023
Programma Bestuur en ondersteuning	
- Projecten middengebied (overloop 2020, 2021 en 2022)	-94.000
- Sanering Cohortplein en verplaatsen kast Enexis	-43.000
- Nieuw werkplekconcept (overloop 2021)	-45.000
- Kwaliteitsmanagementsysteem (overloop 2020)	-37.000
- Doorontwikkeling Motion (overloop 2021)	-5.000
- Taxatie herbouwwaarde gemeentelijke gebouwen	-12.000
- Dienstverleningsonderzoek (overloop 2021)	-5.000
- Implementatie Wet Open Overheid (WOO)	-89.000
Programma Verkeer, vervoer en waterstaat	
- Planmatige vervanging lichtmasten en armaturen (overloop 2021 en 2022)	-100.000
- Visie Openbare Ruimte (IVOR)	-6.000
Programma Onderwijs	
- Overgangskosten peuteropvang en kosten VVE training (overloop 2020)	-15.000
Programma Sport, cultuur en recreatie	
- Aanvullende programmering bibliotheekwerk (overloop 2021)	-5.000
- Subsidie kunstwerk Mingersborg	-5.000
- Achterstallig onderhoud openbaar groen	-28.000
- Groenbeheerplan (overloop 2021)	-15.000
- Uitvoeringsmiddelen groenstructuurplan (overloop 2021 en 2022)	-20.000
- Aankoop speeltoestellen	-7.000
Programma Sociaal domein	
- Middelen inburgering cf. septembercirculaire	-12.000
- Middelen maatschappelijke begeleiding cf. septembercirculaire	-12.000
- Algemeen maatschappelijk werk	-9.000
- Middelen ondersteuningsaanbod mantelzorgers cf. meicirculaire	-50.000
Programma Volksgezondheid en milieu	
- Actualiseren verkeersmilieukaart (overloop 2017)	-7.500
Programma Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	
- Afrekening provincie Omgevingswet (overloop 2021)	-26.000
- Samenwerking Gemeenschappelijke Informatievoorziening VTH	-40.000
- Advisering bouwconstructies	-8.000
Aanwending reserve overloop van bij jaarrekening 2022 gedoteerde posten	387.000
Aanwending reserve overloop van bij voorgaande jaren gedoteerde posten	308.500
Totaal	0

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

Programma Bestuur en ondersteuning		2023	2024	2025	2026
1	CAO stijging salarissen	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
2	Indexering diverse kosten	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
3	Administratieve eenheid stopzetten zonnepanelenproject	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
4	Bijdrage Parkstad IT	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
5	Eindafrekening GBRD	17.000	0	0	0
6	Vergoeding extra ureninzet wateroverlast 2021	167.000	0	0	0
	Toevoeging aan algemene reserve	-167.000	0	0	0
7	Implementatie doorontwikkeling cluster Openbare Ruimte	-100.000	0	0	0
	Aanwending algemene reserve	100.000	0	0	0
8	Afwegingskader burgerparticipatie	-15.000	0	0	0
	Aanwending stelpost onvoorzien (nieuwe ambities coalitieprogramma)	15.000	0	0	0
9	Algemene uitkering gemeentefonds	278.000	248.000	207.000	750.000
	Stelpost loon- en prijsstijging	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
10	Aanwending stelpost loon- en prijsstijging ter dekking CAO stijging salarissen	518.000	518.000	518.000	518.000
11	Aanwending stelpost loon- en prijsstijging ter dekking indexering diverse posten	60.000	60.000	60.000	60.000
12	Aanwending stelpost onvoorzien (nieuwe ambities coalitieprogramma)	50.000	0	0	0
	Toevoeging aan reserve afschrijving t.b.v. programma Ubachsberg	-50.000	0	0	0
	Onttrekking reserve afschrijving t.b.v. programma Ubachsberg	50.000	0	0	0
13	Onttrekking algemene reserve t.b.v.t dotatie reserve afschrijving t.b.v. Open Club Klimmen	-400.000	0	0	0
	Toevoeging aan reserve afschrijving t.b.v. Open Club Klimmen	400.000	0	0	0
14	Onttrekking algemene reserve t.b.v. bluswatervoorziening Lindelauffer Gewande	60.000	0	0	0
	Toevoeging aan reserve afschrijving t.b.v. bluswatervoorziening Lindelauffer Gewande	-60.000	0	0	0
	Onttrekking reserve afschrijving t.b.v. bluswatervoorziening Lindelauffer Gewande	0	6.000	6.000	6.000
15	Onttrekking reserve afschrijving t.b.v. sloop schoolgebouw Ummer Clumme	-160.000	160.000	0	0
16	Onttrekking algemene reserve t.b.v. dotatie aan onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen	200.000	0	0	0
17	Onttrekking reserve sociaal domein t.b.v. noodfonds armoede	25.000	0	0	0
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		462.000	467.000	266.000	809.000

1. CAO stijging van aan dit programma toegerekende salariskosten. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending stelpost loon- en prijsstijging (zie programma bestuur en ondersteuning punt 10).
2. Betreft indexering voor prijsstijging van diverse posten zoals pelletkorrels verwarming gemeentehuis, schoonmaakkosten gemeentehuis, glasverzekering, alarmopvolging, collectieve ongevallen- en rechtsbijstandsverzekering personeel, uitbesteding salarisadministratie en kosten publicaties in "Onder Ons". Financiële dekking vindt plaats middels aanwending van de stelpost loon- en prijsstijging (zie punt 11).
3. Bijdrage in de kosten voor in Parkstad verband ingerichte administratieve eenheid (klantencentrum) naar aanleiding stopzetten Zonnepanelenproject Parkstad.
4. Bij de samenstelling van de begroting 2023 was nog geen informatie beschikbaar over de hoogte van de bijdrage aan Parkstad IT. Op basis van actuele informatie dient de raming verhoogd te worden. Reden van deze bijstelling is onder andere de toename van het aantal medewerkers en diverse kostenstijgingen voor hard- en software en CAO-stijging.
5. Betreft finale eindafrekening van de GBRD, welke is opgesteld op basis van de definitief goedgekeurde jaarrekening 2021 GBRD.
6. Betreft ontvangen vergoeding voor kosten extra ureninzet bij de wateroverlast 2021. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de algemene reserve.
7. Kosten begeleiding implementatietraject doorontwikkeling van de "binnen en buitendienst" in het cluster Openbare ruimte. Hierbij zal nadrukkelijk aandacht zijn voor de mensen vanuit de WSW, huisvesting, organisatorische ontwikkeling op personeelsvlak en informatiemanagement/areaal-beheer. Financiële dekking vindt plaats door aanwending van de algemene reserve.
8. Om de samenwerking met burgers, ondernemers en maatschappelijke partners verder te ontwikkelen wordt het noodzakelijk geacht beleid rondom burgerparticipatie te formuleren, een afwegingskader te ontwikkelen en een handelingskader te implementeren. Hiervoor wordt externe ondersteuning ingezet. Financiële dekking vindt plaats door aanwending van de stelpost onvoorzien (nieuwe ambities coalitieprogramma).
9. De algemene uitkering gemeentefonds is herberekend op basis van de september- en decembercirculaire 2022. Belangrijkste wijziging betreft een bijstelling van de indexpercentages voor loon- en prijsstijging. De stelpost loon- en prijsstijging wordt conform verhoogd. Daarnaast is voor de jaren 2022 t/m 2024 extra financiële middelen beschikbaar gesteld voor integratie van asielzoekers (zie programma Sociaal domein, punt 31).
10. De stelpost loon- en prijsstijging is ingezet ter dekking van CAO stijging salarissen (zie punten 1, 18, 20, 22, 23, 26, 30, 36 en 37 bij de afzonderlijke programma's).
11. De stelpost loon- en prijsstijging is ingezet ter dekking van indexering diverse posten (zie punten 2, 21 en 29 bij de afzonderlijke programma's).
12. De stelpost onvoorzien (nieuwe ambities coalitieprogramma) wordt aangewend voor een toevoeging aan de reserve afschrijving ten behoeve van "programma Ubachsberg". Deze reserve wordt vervolgens aangewend ter financiële dekking voor de uitvoering (zie programma Sociaal domein punt 34).
13. Bij raadsbesluit van 15 september 2022 heeft uw raad extra financiële middelen beschikbaar gesteld voor de Open Club Klimmen. Voor de financiële dekking is de algemene reserve aangewend om hiermee de reserve afschrijving te verhogen. Eventueel verkregen extra subsidies zouden terugvloeien naar de algemene reserve. Inmiddels heeft de stadsregio Parkstad Limburg een additionele bijdrage van € 400.000 toegezegd.
14. Ter dekking van afschrijvingslasten bluswatervoorziening Lindelauffer Gewande vindt een dotatie plaats aan de reserve afschrijving vanuit de algemene reserve. De reserve afschrijving wordt vervolgens aangewend ter financiële dekking van de afschrijvingslasten bluswatervoorziening Lindelauffer Gewande (zie programma veiligheid punt 19).
15. In de begroting 2023 was uitgegaan van sloop van het schoolgebouw Ummer Clumme in 2023 met als financiële dekking de reserve afschrijving. Op basis van actuele planning is sloop thans voorzien in 2024 (zie programma Onderwijs punt 24).
16. Aanwending algemene reserve ten behoeve van een extra dotatie aan de onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen (zie programma Sport, cultuur en recreatie punt 28).
17. Aanwending reserve Sociaal domein ten behoeve van noodfonds armoede (zie programma Sociaal domein punt 35).

Programma Veiligheid		2023	2024	2025	2026
18	CAO stijging salarissen	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
19	Bluswatervoorziening Lindelauffer Gewande	0	-6.000	-6.000	-6.000
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-30.000	-36.000	-36.000	-36.000

18. CAO stijging van aan dit programma toegerekende salariskosten. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending stelpost loon- en prijsstijging (zie programma bestuur en ondersteuning punt 10).
19. Het bedrijventerrein Lindelauffer Gewande voldoet niet aan de eisen van de brandweer om voldoende bluswater voorhanden te hebben bij calamiteiten. Met het ombouwen van een bestaande regenwaterbuffer naar blusvijver wordt voldaan aan de eisen van de brandweer. De kosten van deze ombouw worden geraamd op € 60.000, welk bedrag wordt afgeschreven in 10 jaar. Financiële dekking van de afschrijvingslasten vindt plaats door aanwending van de reserve afschrijving (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 14).

Programma Verkeer, vervoer en waterstaat		2023	2024	2025	2026
20	CAO stijging salarissen	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
21	Prijsstijging openbare verlichting	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-47.000	-47.000	-47.000	-47.000

20. CAO stijging van aan dit programma toegerekende salariskosten. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending stelpost loon- en prijsstijging (zie programma bestuur en ondersteuning punt 10).
21. Betreft indexering voor prijsstijging van kosten vervanging lichtmasten en armaturen en kosten regulier onderhoud openbare verlichting. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending van de stelpost loon- en prijsstijging (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 11).

Programma Economie		2023	2024	2025	2026
22	CAO stijging salarissen	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-9.000	-9.000	-9.000	-9.000

22. CAO stijging van aan dit programma toegerekende salariskosten. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending stelpost loon- en prijsstijging (zie programma bestuur en ondersteuning punt 10).

Programma Onderwijs		2023	2024	2025	2026
23	CAO stijging salarissen	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
24	Sloopkosten schoolgebouw Ummer Clumme	160.000	-160.000	0	0
25	Onderwijs Achterstanden Beleid	15.000	0	0	0
	Specifieke uitkering Onderwijs Achterstanden Beleid	-15.000	0	0	0
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		154.000	-166.000	-6.000	-6.000

23. CAO stijging van aan dit programma toegerekende salariskosten. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending stelpost loon- en prijsstijging (zie programma bestuur en ondersteuning punt 10).
24. In de begroting 2023 was uitgegaan van sloop van het schoolgebouw Ummer Clumme in 2023. Op basis van actuele planning is sloop thans voorzien in 2024. Financiële dekking vindt plaats door aanwending van de reserve afschrijving (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 15).
25. Voor de specifieke uitkering Onderwijs Achterstanden Beleid is voor 2023 een beschikking ontvangen welke lager uitvalt dan oorspronkelijk begroot. Binnen het programma onderwijs zal getracht worden een besparing te realiseren om de lagere specifieke uitkering op te vangen.

Programma Sport, cultuur en recreatie		2023	2024	2025	2026
26	CAO stijging salarissen	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
27	Iedereen kan sporten	-5.000	-5.000	0	0
	Specifieke uitkering sportakkoord	5.000	5.000	0	0
28	Toevoeging aan onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen	-200.000	0	0	0
29	Prijsstijging maaierwerkzaamheden	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-256.000	-56.000	-56.000	-56.000

26. CAO stijging van aan dit programma toegerekende salariskosten. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending stelpost loon- en prijsstijging (zie programma bestuur en ondersteuning punt 10).
27. Betreft kosten deelname aan regionaal project "Iedereen kan sporten Limburg" voor een periode van 2 jaar. Financiële dekking vindt plaats vanuit de specifieke uitkering sportakkoord.
28. In verband met een lekkage zwembad De Joffer is een extra toevoeging aan de onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen noodzakelijk. De kosten voor reparatiewerkzaamheden worden geraamd op € 200.000. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending van de algemene reserve (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 16).
29. Het maaibestek is meerjarig (2 jaar met tweemaal 1 optie jaar) Europees aanbesteed. Als gevolg van met name prijsstijgingen ligt het aanbestedingsbedrag hoger dan waarmee in onze begroting rekening is gehouden. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending van de stelpost loon- en prijsstijging (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 11).

Programma Sociaal domein		2023	2024	2025	2026
30	CAO stijging salarissen	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
31	Integratie asielzoekers	-28.000	-20.000	0	0
32	Wet inburgering	-131.000	0	0	0
	Specifieke uitkering Wet inburgering	131.000	0	0	0
33	Burgerparticipatie	-8.000	-3.000	-3.000	-3.000
34	Programma Ubachsberg	-50.000			
35	Bijzondere bijstand: noodfonds armoede	-25.000			
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-179.000	-91.000	-71.000	-71.000

30. CAO stijging van aan dit programma toegerekende salariskosten. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending stelpost loon- en prijsstijging (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 10).
31. In de septembercircular 2022 gemeentefonds zijn voor de jaren 2022 t/m 2024 extra middelen ontvangen voor integratie van asielzoekers. Deze middelen worden voor dit doel afgezonderd (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 9).
32. De SPUK Wet inburgering heeft betrekking op de uitvoering van de Wi2021. Deze wet wordt uitgevoerd door ISD Kompas. Na de toewijzing van een woning aan een statushouder/gezin zorgt Kompas in samenspraak met CMWW voor alle zaken ten aanzien van de huisvesting en inburgering. Deze SPUK is een voorlopige uitkering. In 2024 worden de volledige kosten na het vaststellen van de definitieve beschikking over 2023 uitbetaald op grond van het werkelijk aantal inburgeringsplichtigen.
33. Kosten voor aansluiten op website/app van "Ongehindert". Met aansluiting op "Ongehindert", wordt onder andere de toegankelijkheid van opengestelde en openbare (gehandicapten)toiletten inzichtelijk voor burgers. Middels deze aanpak wordt invulling gegeven aan de motie "ieder opengesteld toilet telt mee". Korthedshalve wordt verwezen naar betreffende raadsinformatiebrief van 13 december 2022.
34. In Ubachsberg zijn op verschillende thema's ontwikkelvraagstukken ontstaan, zowel vanuit fysieke opgaven als op het gebied van sociaal-leefbaarheid. De geraamde financiële middelen zijn bedoeld om op integrale en programmatische wijze verder te werken aan deze ontwikkelvraagstukken in Ubachsberg. Korthedshalve wordt verwezen naar de betreffende raadsinformatiebrief van 7 februari 2023. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending van de reserve afschrijving, welke hiertoe gevoed is vanuit de stelpost nieuwe ambities coalitieprogramma (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 12).

35. Voor Voerendaalse inwoners die in een acute (nood)situatie verkeren die direct om financiële middelen vraagt, is een noodfonds armoede ingericht. De uitvoering wordt belegd bij maatschappelijk werk. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending van de reserve sociaal domein (zie programma Bestuur en ondersteuning punt 17).

Programma Volksgezondheid en milieu		2023	2024	2025	2026
36	CAO stijging salarissen	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-37.000	-37.000	-37.000	-37.000

36. CAO stijging van aan dit programma toegerekende salariskosten. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending stelpost loon- en prijsstijging (zie programma bestuur en ondersteuning punt 10).

Programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		2023	2024	2025	2026
37	CAO stijging salarissen	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000
38	Duurzaamheid: Brede doeluitkering uitvoeringsmiddelen klimaat- en energiebeleid	262.000	264.000	266.000	0
	Inzet brede doeluitkering uitvoeringsmiddelen klimaat- en energiebeleid	-262.000	-264.000	-266.000	0
Totaal bijstelling deze Voorjaarsrapportage		-69.000	-69.000	-69.000	-69.000

37. CAO stijging van aan dit programma toegerekende salariskosten. Financiële dekking vindt plaats middels aanwending stelpost loon- en prijsstijging (zie programma bestuur en ondersteuning punt 10).
38. Gemeenten en/of provincies hebben, mede als gevolg van het Klimaatakkoord, veel taken op het gebied van klimaat- en energiebeleid. De rijksoverheid wil de gemeenten en provincies hierin ondersteunen. Hiertoe hebben ze de Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) in het leven geroepen. Met deze regeling kan personele ondersteuning worden aangenomen of ingehuurd. Zo krijgt een gemeente of provincie de tijd om de interne organisatie te versterken voor het uitvoeren van uw klimaat- en energietaken. Onder klimaat- en energiebeleid valt beleid dat bijdraagt aan het behalen van de doelen uit de Klimaatwet. De Klimaatwet houdt in dat Nederland uiterlijk in 2050 klimaatneutraal wil zijn. Het doel voor 2030 in de Klimaatwet is om de uitstoot van CO₂ met minimaal 55% te verminderen. De minister heeft aangegeven dat de regeling tot 2030 wordt voortgezet. We hebben echter voor de periode na 2025 nog geen beschikking ontvangen. De toegezegde financiële middelen worden indicatief deels (40%) ingezet voor personele uitbreiding in Parkstad verband en deels (60%) voor "eigen" projectmedewerker duurzaamheid.