



uw brief van
uw kenmerk
ons kenmerk Z/21/075973/152892
behandeld door
bijlage(n) -

Opheusden mei 2021

Onderwerp Budgetrapportage mei 2021 (Meibrief)

Geachte raad,

In deze Budgetrapportage mei 2021 (Meibrief) informeren wij u over het verloop van de financiële positie en de besteding van de door u voor 2021 beschikbaar gestelde budgetten tot 1 mei 2021. Met onze brief van 12 april hebben wij uw Raad geïnformeerd dat de Eerste bestuursrapportage 2021 beperkt is tot een budgetrapportage waarin afwijkingen vanaf € 25.000 per taakveld worden toegelicht, een meibrief dus. De afwijkingen op inhoud worden in deze meibrief niet meegenomen. Daarnaast stellen wij u een aantal mutaties voor.

Verwacht financieel resultaat

In onderstaand overzicht hebben wij de financiële positie conform de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 opgenomen en de door u vastgestelde- en concept begrotingswijzigingen. Vervolgens leest u het effect van deze rapportage en ziet u de geactualiseerde financiële positie. Verderop in deze rapportage lichten wij de ontwikkelingen en financiële effecten van deze rapportage 2021 toe.

OVERZICHT FINANCIËLE POSITIE 2021-2024				
	Begroting	Meerjarenraming		
	2021	2022	2023	2024
Financiële positie Begroting 2021 incl. MJR 2022-2024	-61.338	1.026.541	648.254	-89.830
Doorwerking financiële effecten vastgestelde en concept begrotingswijzigingen	-477.050	77.703	97.821	64.247
Financiële effecten meibrief	226.856	74.514	128.394	176.758
Financiële positie Begroting 2021 en MJR 2022-2024 conform raadsinformatie (besluiten en concept begrotingswijzigingen, incl. meibrief (stand per 01mei)) -/- = overschot +/- = tekort	-311.532	1.178.758	874.469	151.174
+ = tekort - = overschot				

Op basis van de financiële ontwikkelingen die wij noemen in deze rapportage, is er sprake van een negatieve bijstelling van de financiële positie voor het jaar 2021 van € 226.856. Dit betekent dat wij op basis van de besteding van de budgetten over de eerste vier maanden van 2021 een positief jaarrekeningsaldo voor 2021 van € 311.532 verwachten. Vanaf 2022 heeft de doorwerking van deze rapportage een negatief effect op de financiële positie.

In onderstaand overzicht worden de afwijkingen die groter zijn dan € 25.000 op taakveldniveau weergegeven. Per taakveld vindt u de verantwoording hiervan onder het overzicht.

De verbeteringen en verslechtingen van de financiële positie worden veroorzaakt door:					
Taakveld	Programma	2021	2022	2023	2024
Bestuur	1	28.412	35.153	35.144	35.157
Crisisbeheersing en brandweer	2	0	0	0	0
Beheer overige gebouwen en gronden	3	-26.971	-1.971	-1.971	-1.971
Cultureel erfgoed	3	25.000			
Openbaar groen	3	-29.058	-29.058	-29.058	-29.058
Riolering verhoging/verlaging krediet	3	0	-22.890	31.500	62.999
Ruimtelijke ordening	3	28.600	0	0	0
Verkeer en vervoer	3	56.316	11.316	11.316	11.316
Economische ontwikkeling	4	-72.000			
Bedrijvenloket en bedrijvenregelingen	4	57.500			
Inkomensregelingen (Participatie)	5	-257.000	-257.000	-257.000	-257.000
Begeleide participatie (WMO)	5	122.000	0	0	0
Maatwerkvoorziening (WMO)	5	166.000	0	0	0
Maatwerkdienstverlening 18+ (WMO)	5	-28.000	0	0	0
Maatwerkdienstverlening 18- (Jeugd)	5	-204.000	0	0	0
Geescaleerde zorg 18- (Jeugd)	5	127.000	0	0	0
Onderwijshuisvesting	6	18.000	0	0	0
Overhead	AD	23.520	31.520	31.520	31.520
OZB woningen & niet woningen	AD	-160.000	-63.000	-63.000	-63.000
P-lasten	diversen	97.423	112.531	110.801	112.233
Decembercirculaire	diversen	-28.619	-28.929	-27.700	-28.280
Aanspraak stelpost prijsstijging	diversen	328.035	328.035	328.035	328.035
Kleine verschillen overige taakvelden	diversen	-45.302	-41.193	-41.193	-25.193
Totaal		226.856	74.514	128.394	176.758
+ is tekort, - is overschot					

Verantwoording Budgetafwijkingen onder- en of overschrijding per taakveld (verschillen groter dan € 25.000).

Programma 1 Bestuur en dienstverlening

Taakveld 0.1 Bestuur (nadeel € 28.412 in 2021 oplopend naar € 35.157 in 2024)

Op het taakveld Bestuur worden de afwijkingen veroorzaakt door verschillende onderwerpen. Hieronder een toelichting per onderwerp.

Voor de politieke ambtsdragers is het pensioenplan op basis van de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers (APPA) ondergebracht bij A.S.R. Een onderdeel hiervan is het APPA-plan Risico. Dit betreft het nabestaandenpensioen bij overlijden voor de pensioendatum. De risicopremie van dit onderdeel wordt per jaar bepaald. Met ingang van 1 april 2021 is de risicopremie verhoogd, waardoor onze uitgaven stijgen met € 20.250 in 2021 en € 27.000 structureel vanaf 2022.

Kleine verschillen taakveld 0.1 (nadeel 2021 € 8.162 structureel aflopend naar € 8.157 in 2024)

Behoeven geen toelichting

Programma 2 Openbare orde en veiligheid

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing (structureel budgettair neutraal)

Op het budget 'Opruimen explosieven' hebben we jaarlijks afwijkingen op zowel de inkomsten als de uitgaven. Het Rijk draagt voor ongeveer 2/3 bij aan de kosten bij aan het onderzoek naar explosieven als we door een bouwproject de grond gaan beroeren. De gemeente moet wel alle kosten

voorfinancieren. Vooraf is onbekend om hoeveel projecten dat het gaat. In de Jaarstukken 2020 hebben we u voorgesteld hiervoor jaarlijks een raming op te gaan nemen. Uit een vijfjaarlijks gemiddelde hebben we gecijferd dat het gemiddeld gaat om een bedrag van € 300.000. Deze nemen we op als een last en als een baat. Mocht de realisatie in een jaar hiervan afwijken, dan verklaren wij dat in de jaarstukken van dat jaar.

Programma 3 Fysieke leefomgeving

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden (voordeel 2021 € 26.971 incidenteel en structureel vanaf 2022 € 1.971)

Gemeentelijk vastgoed

In de begroting 2020 is budget gereserveerd om een nota gemeentelijk vastgoed te maken. Mede door de interne werkbelasting is het opstellen van de nota vertraagd geraakt. In de Eerste bestuursrapportage 2020 is daarom besloten het benodigde budget door te schuiven naar 2021. Ook in 2021 zal het echter niet mogelijk zijn hieraan de benodigde aandacht te geven. We stellen daarom voor het benodigde budget nu vrij te laten vallen en wanneer er capaciteit beschikbaar is dit opnieuw aan te vragen. Dit houdt een incidenteel voordeel van € 25.000 in dat kan vrijvallen ten gunste van de financiële positie.

Kleine verschillen taakveld 0.3 (structureel voordeel vanaf 2021 € 1.971)

Behoeven geen toelichting

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed (incidenteel nadeel 25.000)

Onderhoud torens + gebouwen (monumenten) (incidenteel nadeel 25.000)

Een historisch kerkklok in Ochten moest onvoorzien gerepareerd worden. Er is een inspectie gehouden in november 2020. Als eigenaar van de kerktoren hebben wij met spoed opdracht gegeven om de klok te repareren.

Taakveld 5.7 Openbaar Groen en openlucht recreatie (structureel voordeel € 29.058)

Groenstroken (€ 28.000 structureel voordeel)

In 2014 zijn we met het project gemeentelijk grondgebruik begonnen. Met dit project willen we het gebruik van gemeentegrond reguleren. Bewoners die een stukje gemeentegrond, direct grenzend aan hun woonperceel, gebruiken zonder dat daarover afspraken zijn gemaakt, krijgen eventueel de mogelijkheid om deze grond aan te kopen of te huren. We zien twee structurele effecten nu het project al enige tijd loopt.

- Als het project klaar is, wordt er veel minder grond verkocht (begrote opbrengst wordt € 79.500 lager). Daar tegenover staat dat de externe inhuur veel minder wordt (kosten worden € 86.500 lager). Per saldo levert dit een voordeel op van € 7.000.
- We merken dat we structureel meer huurinkomsten ontvangen. Dit komt omdat door het project grondgebruik de laatste tijd meer huurovereenkomsten zijn gesloten met inwoners. De opbrengsten kunnen daardoor structureel € 21.000 hoger geraamd worden.

Kleine verschillen taak 5.7 (structureel voordeel € 1.058)

Behoeven geen toelichting

Taakveld 7.2 Riolering (incidenteel voordeel 2022 € 22.890 en incidenteel nadeel in 2023 € 31.500 en incidenteel nadeel in 2024 € 62.999)

Investerings

Voor de knelpunten aan het rioolstelsel de Heuning is het van belang een hemelwatergemaal te plaatsen. Hiervoor is een raming opgesteld en investeringskrediet aangevraagd en voorzien voor de periode 2020. Bij uitwerking en detaillering van het ontwerp blijkt het noodzakelijk een stuk riool aan te leggen dat een bestaande duiker kruist. Hierdoor wordt de aanleg duurder dan geraamd. Daarnaast bleken de kosten van de elektrotechnische installatie te optimistisch geraamd.

Er zijn twee investeringskredieten aangevraagd die zijn voorzien voor de periode 2022 en 2023 om delen van de gemeentelijke riolering te coaten tegen eerder geconstateerde aantasting. Na detailinspectie en nader onderzoek is gebleken dat de eerder geconstateerde aantasting niet progressief van aard is en daarom uitvoering niet noodzakelijk. Deze investeringskredieten kunnen naar beneden bijgesteld/vervallen.

Samengevat zijn de financiële gevolgen daarvan als volgt:

- Het investeringskrediet omhoog bijstellen met € 109.000 (Heuning 2019) met als gevolg een toename van de kapitaallasten in 2021.
- Twee investeringskredieten voor Relinen in 2022 (€ 150.000) en 2023 (€ 300.00) naar beneden bijstellen met als gevolg een afname van kapitaallasten vanaf 2023.

De budgettering voor riolering is een gesloten systeem, zodat de kapitaallasten worden verrekend met de voorziening. Door de komst van het btw-compensatiefonds (BCF) vallen de uitgaven van riolering onder de BCF en kan de btw op uitgaven voor het riool worden gecompenseerd. Door geplande investeringen en uitgaven (ambities) te verhogen, kan er meer btw gecompenseerd worden bij het BCF. Dus staat er onder aan de streep een voordeel € 22.890 (te compenseren btw). Door geplande investeringen en uitgaven (ambities) niet of later te doen, kan er minder btw gecompenseerd worden bij het BCF. Dus staat er onder aan de streep een nadeel in 2023 € 31.500 en in 2024 € 62.999 (te compenseren btw).

Taakveld 8.1 Ruimtelijke Ordening (incidenteel nadeel van 28.600)

Beleidsvorming algemeen (Incidenteel nadeel 25.000 euro)

We hebben specialistische juridische advisering moeten inhuren door Hekkelman voor Heuning Oost (Vabo) en Herenland. Dit is een algemeen budget als zich dergelijke incidentele zaken voordoen. Gevolg voor dit jaar is echter dat het budget voor 2021 al op is, terwijl het jaar nog acht maanden duurt. Ons voorstel is om voor dit jaar 25.000 bij te ramen.

Inhuur derden fysieke pijler (nadeel 2021 € 73.600 / voordeel 2021 € 70.000)

Op basis van de rapportage “kaderstelling inhuurbeleid, toerekening uren, overhead & kostprijs” is binnen de Fysieke pijler in de begroting 2021 structureel een bedrag van € 708.592 toegevoegd aan de personeelsstaat. Dit heeft betrekking op de functies van privaattjurist, stedenbouwkundige, regisseur en projectassistent. Dit bedrag wordt grotendeels gedekt op basis van kostenverhaal. Per 1 april 2021 is extra regisseurscapaciteit ingehuurd. Voor deze uitbreiding dient voor 2021 een aanvullend bedrag van € 73.600 te worden toegevoegd aan de kostensoort inhuur derden van de Fysieke Pijler. Dit is dus een last van 73.600 en een baat uit overeenkomsten initiatieven derden van € 70.000. Deze bedragen dienen éénmalig voor 2021 in de begroting te worden verwerkt.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer (incidenteel nadeel 2021 (56.316 en structureel vanaf 2022 € 11.316)

Gladheidsbestrijding (incidenteel nadeel € 45.000)

De Avri heeft een winstwaarschuwing gegeven over de uitputting van het budget voor de gladheidsbestrijding 2021. De eerste maanden van het jaar is er bijzonder veel sneeuw geweest. Het beschikbare budget wordt naar alle waarschijnlijkheid met € 45.000 overschreden. In de jaarstukken zal de balans over 2021 worden weer gegeven.

Overige kleine verschillen taakveld 2.1 (structureel nadeel € 11.316)

Behoeven geen toelichting

Programma 4 Economie

Taakveld 3.1 Economische Ontwikkeling (incidenteel voordeel € 72.000)

Regionaal economisch beleid (incidenteel voordeel € 72.000)

In 2021 is geen bijdrage van gemeenten gevraagd voor uitvoering van het Regionaal Investeringsfonds RIF. Op basis van het huidige Regionaal Economisch Ambitiedocument is een jaarlijks bedrag verschuldigd van € 3,- per inwoner. Omdat het Ambitiedocument, en het RIF als instrument daarbinnen, in 2021 wordt geëvalueerd, is er in 2021 geen bijdrage verschuldigd. Deze bijdrage wordt in het subsidiejaar 2021 geleverd uit het budget van de Regio Deal. Dit betekent dat het voor 2021 gereserveerde bedrag van € 72.000,- vrijvalt. In 2021 volgt besluitvorming over de structurele ontwikkeling van het RIF en financiering daarvan.

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijvenregelingen (incidenteel nadeel € 57.500)

Bedrijfsverplaatsing Kegelaar samenwerkingsovereenkomst (Incidenteel nadeel € 57.500)

Er is een budgetafwijking voor het herstel van de inrit en het terrein Hamsestraat 49 (Opheusden), waarvoor de gemeente op basis van de Samenwerkingsovereenkomst Bedrijfsverplaatsing Kegelaar

nog een verplichting heeft. Om aan onze verplichtingen te voldoen, stellen wij u voor deze eenmalige bijraming mee te nemen in deze meibrief.

Programma 5 WMO, Jeugdzorg en participatiewet (voordeel 2021 € 74.000, vanaf 2022 structureel voordeel € 257.000)

Op basis van de Jaarstukken 2020 is sprake van een aantal afwijkingen ten opzichte van de begroting boven de € 25.000. Onderstaand worden de afwijkingen nader verklaard op Wmo, Jeugdwet en Participatiewet.

Participatiewet (voordeel structureel vanaf 2021 € 257.000)

Op de Participatiewet is sprake van een structureel voordeel van € 257.000, dat wordt verklaard door € 232.000 op Inkomensvoorzieningen en € 25.000 op Bijzondere Bijstand. Het voordeel op Inkomensvoorzieningen wordt veroorzaakt doordat het Rijk de rijksmiddelen heeft opgehoogd. Op basis van de jaarstukken 2020 is er een voordeel van € 25.000 voor Bijzondere Bijstand, als effect van het beleid op bijzondere bijstandverlening dat in 2018 is ingezet.

Wmo (incidenteel nadeel voor 2021 € 260.000)

Op Wmo is sprake van een nadeel van € 70.000 op Hulp in de Huishouding (zorg in natura), een nadeel van € 52.000 op de Regiotaxi en € 166.000 op Voorzieningen. Het nadeel wordt veroorzaakt doordat Wmo een openeinderegeling is en de aanvragen - en de beschikkingen die daaruit voortvloeien - hoger zijn dan begroot. Het nadeel op voorzieningen bestaat uit € 44.000 voor vervoersvoorzieningen, € 100.000 voor woningaanpassingen en € 22.000 voor rolstoelaanpassingen. Daarnaast is sprake van een voordeel van € 28.000 op hulp in de huishouding (pgb). Hierop loopt het aantal aanvragen en beschikkingen terug. In deze meibrief wordt tevens een aanspraak gedaan op de stelpost prijsstijgingen, in verband met prijsafspraken op inkoop Wmo.

Jeugdwet (incidenteel voordeel voor 2021 € 77.000)

In de Jaarstukken 2020 is sprake van een voordeel van € 408.000 op Jeugd (zorg in natura). Omdat we een effect verwachten van de ingezette maatregelen, en daarmee verwachten dat een deel van dit voordeel zich ook in 2021 zal voordoen, wordt in deze meibrief € 204.000 als voordeel meegenomen.

Daarnaast is sprake van een nadeel van € 127.000 op Jeugdbescherming, waarvan € 115.000 op Bureau Jeugdzorg (waaruit de dienstverlening door de GI's wordt betaald). Vanuit dit budget wordt dienstverlening in het kader van jeugdbescherming en jeugdreclassering betaald die door de Gecertificeerde Instellingen (GI's) wordt geleverd. Ook de kosten van het Sociaal Team en andere instellingen worden hieruit gefinancierd. Het nadeel wordt veroorzaakt doordat de Jeugdwet een openeinderegeling is en de aanvragen - en de beschikkingen die daaruit voortvloeien - hoger zijn dan begroot. In deze meibrief wordt tevens een aanspraak gedaan op de stelpost prijsstijgingen, die vooral wordt verklaard door prijsafspraken op inkoop Jeugd.

Aanvullend willen wij nog het volgende benadrukken. De in de Kadernota 2021 door uw raad vastgestelde taakstelling voor Wmo en Jeugdwet is verwerkt in (verlaagde) budgetten in de meerjarenbegroting 2021 t/m 2025. Op dit moment hebben we nog onvoldoende gegevens om te kunnen aangeven of we denken in de komende jaren met die verlaagde budgetten uit te komen. In de komende maanden hopen we een inschatting te maken van de verwachte uitgaven in 2021 alsmede een inschatting van de uitgaven in 2022. Met de gegevens van de jaarrekening 2020 ontstaat dan voor het eerst een indruk of de uitgaven Wmo en Jeugdwet in die budgetten gaan passen. Wij zullen uw raad in een volgende berap daar over rapporteren.

Programma 6 Onderwijs, sport en welzijn

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting (incidenteel nadeel € 968.000, incidenteel voordeel € 950.000)

Huisvestingsvoorziening VLC en Huisvestingsvoorziening De Hervormde School

Eind 2020 is door de rijksoverheid de Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS) gepubliceerd. Alleen gemeenten kunnen de specifieke uitkering aanvragen. De regeling is gericht op het op orde krijgen van het binnenklimaat in schoolgebouwen. Twee schoolbesturen hebben de gemeente verzocht hiervoor een projectaanvraag in te dienen. SSBB voor de Hervormde School te Opheusden en SORG voor het Van Lodenstein College te Kesteren. Voor beide projecten is de specifieke uitkering toegewezen. De toegekende specifieke uitkering wordt als een incidentele

subsidie beschikbaar gesteld aan twee schoolbesturen, te weten € 800.000 voor SORG en € 150.000 voor SSBB. Deze budgetneutrale subsidiering moet in de begroting 2021 financieel verwerkt worden.

Overige kleine verschillen op dit taakveld tellen op tot een incidenteel nadeel van € 18.000, deze behoeven geen toelichting.

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, VPB, onvoorzien

Taakveld 0.4 Overhead (nadeel 2021 € 23.520 en 2022 e.v. € 31.520 structureel)

ICT budgetten (nadeel 2021 € 23.520 en 2022 e.v. € 31.520 structureel)

LIAS strippenkaart omzetten naar LIAS SLA zorg vrij.

Om optimaal gebruik te kunnen maken van LIAS hebben we ondersteuning nodig bij het verder implementeren en onderhouden van LIAS modules. Door ons huidige contract met een LIAS-strippenkaart om te zetten naar een LIAS "SLA zorg vrij contract" kunnen we dit sneller realiseren. Voor het omzetten van Lias strippenkaart naar LIAS SLA ramen we voor 2021 € 5.000 extra en voor de 2022 en verdere jaren € 13.000 per jaar extra.

Digitaal Stelsel Omgevingswet

In het kader van de voorbereidingen op de implementatie van de Omgevingswet is in 2021 een tweetal softwarepakketten aangeschaft. De applicatie Tercera-GO voorziet in de plansoftware die nodig is om te kunnen voldoen aan de digitaliseringsverplichting vanuit de Omgevingswet. De inzet van de Berkeley Modeler is noodzakelijk voor het opstellen, beheren en publiceren van Toepasbare Regels naar het DSO-LV (Digitaal Stelsel Omgevingswet-Landelijke Voorziening). Tercera ondersteunt een koppeling met de Berkeley Modeler. De structurele licentiekosten vanaf 2021 bedragen voor Berkeley € 3.000 en voor Tercera € 13.500. Het voorstel is daarom om met ingang van 2021 structureel een bedrag van € 16.500 toe te voegen aan het ICT-budget voor software ter ondersteuning van het werken onder de Omgevingswet.

Overige kleine verschillen (nadeel structureel € 2.020)

Binnen het taakveld Overhead zijn er minimale overige kleine verschillen die betrekking hebben op Pauw-dashboard herverdeling Gemeentefonds (€ 695 nadeel) en LIAS Info (€ 1325 nadeel).

Taakveld 0.6 Ozb woningen (voordeel incidenteel 160.000 voor 2021 en vanaf 2022 structureel 63.000)

Voor het jaar 2021 zijn inmiddels de aanslagen onroerendezaakbelastingen (ozb) opgelegd. De meeropbrengsten daarvan zijn € 160.000 structureel. Aangezien een belangrijk deel van deze structurele meeropbrengst is veroorzaakt door areaaluitbreiding, wordt voorgesteld de in onze begroting opgenomen stelpost areaaluitbreiding hiermee deels te vereffenen. De stelpost areaaluitbreiding is bij de Begroting 2020 meerjarig als een verwachte meeropbrengst opgenomen in de meerjarenraming en wordt fasegewijs daadwerkelijk gerealiseerd en dient derhalve vereffend te worden. Voorgesteld wordt de stelpost areaaluitbreiding met ingang van jaarschijf 2022 voor een bedrag van € 97.000 te verlagen. Per saldo betekent dit een voordeel van € 160.000 voor 2021 en vanaf 2022 een structureel voordeel van € 63.000 voor de financiële positie.

Afwijkingen die verschillende programma's betreffen.

Personeelslasten (nadeel 2021 € 97.423 structureel oplopend naar € 112.233 vanaf 2024)

Jaarlijks worden de personeelslasten geactualiseerd van de raadsleden, het college en de ambtelijke organisatie. Naast de gebruikelijke periodieke verhogingen van de salarissen betreft de actualisatie ook de wijzigingen van (pensioen)premies werkgever/werknemer en sociale lasten. Daarnaast is er o.a. sprake van het recht op een WW/WIA uitkering van twee voormalig medewerkers waarvoor de gemeente eigenrisicodragend is. Per saldo betekent dit in 2021 een stijging van € 96.183 (nadeel) oplopend naar een stijging van € 110.975 (nadeel) vanaf 2024.

Decembercirculaire 2020 (voordeel 2021 € 28.619 , voordeel 2022 € 28.929 aflopend naar € 28.280 structureel)

Met een raadsinformatiebrief over de Decembircirculaire 2020 bent u op de hoogte gesteld van de financiële uitkomsten die in deze meibrief zijn verwerkt. Voor 2021 betekent dit een voordeel van € 193.615 dat u echter wel in samenhang dient te zien met de extra incidentele lasten voor 2020 van € 164.996 die verwerkt zijn op programma 1, 5 en 6 aangaande coronacompensaties. Vanaf 2022 is sprake van een licht structureel voordeel van € 28.929 voor 2022, € 27.700 voor 2023 en vanaf 2024 € 28.280.

Aanspraak stelposten prijsstijgingen (nadeel structureel € 328.035)

In de begroting is jaarlijks een stelpost prijsstijging opgenomen waaruit geraamde budgetten kunnen worden bijgesteld indien daarvoor een gedegen onderbouwing aanwezig is. De hoogte van deze stelpost is gebaseerd op landelijke algemene indexeringspercentages die jaarlijks vooraf door het Rijk beschikbaar worden gesteld via de meicirculaire en septembercirculaire.

Er is voor het jaar 2021 een stelpost prijsstijging van € 300.000 in de begroting aanwezig. De aanspraak is bij deze meibrief ruim twee keer groter. Dit heeft te maken dat in de praktijk, zoals afgelopen jaren ook het geval was, gebleken is dat de werkelijke prijsindexeringen vanuit de diverse vakgebieden hoger uitvallen dan de vooraf gemelde landelijke gemiddelde percentages. Dit resulteert voor de stelpost prijsstijging 2021 per saldo in een structureel tekort van € 328.000. Voor dit nadeel (structureel € 328.035) is geen dekking aanwezig. Wij stellen u in deze meibrief voor deze ten laste te brengen van de financiële positie. Bij de komende meicirculaire 2021 en septembercirculaire 2021 zal worden bezien of de stelposten structureel verhoogd kunnen worden voor de komende jaren om dergelijke tekorten als gevolg van werkelijke prijsindexeringen, in de toekomst te voorkomen.

Overige kleine verschillen voordeel van € 45.302 in 2021 aflopend naar € 25.193

Binnen de verschillende taakvelden zijn er overige kleine verschillen. Deze worden niet verder toegelicht.

De effecten van COVID-19

Net als in 2020, heeft de beheersing van de coronapandemie en de effecten daarvan gevolgen voor de gemeentelijke activiteiten en uitgaven. Zo hebben we in de eerste vier maanden van dit jaar verschillende uitgaven gedaan die we zonder COVID-19 niet gedaan zouden hebben, bijvoorbeeld rondom de verkiezingen, extra schoonmaak van gebouwen, extra communicatie in het Gemeentenieuws en voorzieningen om het thuiswerken mogelijk te blijven maken. Daarnaast zijn er regelingen in voorbereiding om de gevolgen voor de samenleving te verzachten. Zo wordt op dit moment gewerkt aan een regeling voor lokale culturele organisaties.

Tegenover die extra uitgaven staan budgetten die vanuit de voorstellen voor resultaatbestemmingen in de Jaarstukken 2020 aan uw raad zijn voorgesteld. Daarnaast heeft het Rijk in een Maartbrief aangekondigd dat wij in de Meicirculaire 2021 een vierde ronde met compensatiebudgetten tegemoet kunnen zien met extra geld voor begeleiding van kwetsbare groepen, bestrijding van eenzaamheid onder ouderen, perspectief voor jeugd en jongeren, voorschoolse voorzieningen voor peuters en diverse budgetten voor jeugd en jongeren (jongerenwerk, mentale ondersteuning, ontmoetingen en activiteiten). Ook zijn er middelen in opgenomen voor de regeling Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK) en de eerder aangekondigde compensatie voor gestegen kosten van afvalverwerking.

Op dit moment is nog weinig zinnigs te zeggen over of de coronapandemie in 2021 zorgt voor financiële overschrijdingen of dat de compensaties voldoende zullen zijn voor de extra uitgaven die we doen. In de eerstvolgende bestuursrapportage hopen we u daarop meer zicht te kunnen bieden.

Tot slot

Met deze budgetrapportage stellen wij uw raad een aantal wijzigingen in de financiële positie voor. Deze verwerken wij nog voor uw besluitvorming hierover (uiteraard transparant) in de Kadernota 2022-2025, zodat die uitgaat van de meest recent bekende ontwikkelingen.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Neder-Betuwe,

Gerrit Stam
Secretaris

Jan Kottelenberg
Burgemeester