

Voorjaarsnota 2022

Inhoudsopgave

Uitgangspunten	3
Leeswijzer	4
Prognose begroting 2022 - 2026	5
Financiële bijstellingen	6
01 Samenleving	7
02 Omgeving	18
03 Organisatie	25
04 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vpb.....	32
Bijstellingen neutraal over meerdere jaren	35
Bijstellingen neutraal	36
Voortgang invulling bijstellingen en ombuigingen	38
Investeringskredieten	41
Reserves	50

Uitgangspunten

Renkum,

Aan de raad,

Inleiding

Voor u ligt de Voorjaarsnota 2022. Deze voorjaarsnota is een rapportage over de eerste drie maanden van het jaar. In deze tussentijdse rapportage melden wij recente mee- en tegenvallers ten opzichte van de Begroting 2022. Dat geeft inzicht in het financiële kader voor de Begroting 2023, die mede wordt bepaald door de meicirculaire. Bij het opstellen van de voorjaarsnota was de meicirculaire nog niet bekend. Wij sturen u hier separaat een raadsbrief over.

Voorjaarsnota op hoofdlijnen

In deze voorjaarsnota geven wij een prognose van de uitkomsten van de Jaarstukken 2022. Verder scheppen we het financiële kader voor de meerjarenbegroting. Daarvoor actualiseren we de budgetten binnen het bestaande beleid. Ook rapporteren we over de voortgang van de invulling van de taakstellingen en melden we de voortgang van de geplande investeringen.

Meer informatie over de inhoud en de opbouw van de voorjaarsnota, vindt u in de leeswijzer.

Uitgangspunten

Bij de samenstelling van de meerjarenbegroting gelden de volgende uitgangspunten:

- Uitgangspunt is dat het bestaande gemeentelijke voorzieningenniveau, met inachtneming van hetgeen door de gemeenteraad is besloten, in de meerjarenbegroting gehandhaafd blijft. Eerder door de raad vastgestelde bezuinigingen en ombuigingen kunnen vanzelfsprekend wel leiden tot afbouw van het voorzieningenniveau.
- Voor de raming van baten lasten wordt in meerjarenperspectief de dynamische of reële methode gehanteerd. T.a.v. loon- en prijscompensatie geldt:
 - de uitgaven worden jaarlijks bijgesteld met de loon- en prijsindex (Prijsontwikkeling overheidsconsumptie CPB obv meicirculaire). Hiervoor wordt ruimte gereserveerd op de stelpost voor loon- en prijscompensatie;
 - daar waar bij het opstellen van de begroting bekend is dat sprake is van afwijkende prijsontwikkelingen ten opzichte van de index, wordt rekening gehouden met de werkelijke ontwikkelingen (cao ontwikkelingen, afspraken met verbonden partijen, afspraken op basis van overige contracten);
 - de inkomsten (OZB, leges en heffingen) worden jaarlijks met het inflatiepercentage verhoogd (Prijsontwikkeling overheidsconsumptie CPB obv meicirculaire).
- De vervangingsinvesteringen, die noodzakelijk zijn om bedrijfsmiddelen op een adequaat kwaliteitsniveau te kunnen handhaven, zijn meegenomen in de berekeningen.
- Wij streven naar kostendekkende tarieven voor gemeentelijke heffingen en leges.
- In de meerjarenbegroting is een jaarlijkse stelpost voor onvoorziene uitgaven opgenomen van € 95.000.
- De (meerjaren)begroting dient sluitend te zijn.

Leeswijzer

Waarom een voorjaarsnota?

In de Financiële verordening is onder andere vastgelegd op welke manier uw raad de planning- & controlcyclus wil vormgeven. In artikel 4 van de financiële verordening is opgenomen dat het college de raad een nota aanbiedt op basis waarvan de kaders voor het volgende begrotingsjaar en de drie daarop volgende jaren kunnen worden bepaald. Op basis van deze voorjaarsnota tezamen met de meicirculaire, die u separaat wordt toegestuurd, worden de financiële kaders vastgesteld. De perspectiefnota behandelt de beleidsmatige kaders.

Opbouw voorjaarsnota

Deze voorjaarsnota bestaat uit een aantal onderdelen.

Prognose begroting 2022-2026

Dit onderdeel geeft een samenvatting van alle bijstellingen voortvloeiend uit deze voorjaarsnota en de consequenties daarvan voor de uitkomst van de meerjarenbegroting.

Financiële bijstellingen

In de voorjaarsnota legt het college verantwoording af over de eerste drie maanden van 2022 en brengt zij een aantal voor het lopende jaar actuele ontwikkelingen in beeld. Dit resulteert in het bijstellen van een aantal budgetten. Wij vragen u tijdens de raadsbehandeling in te stemmen met deze bijstellingen voor 2022 en de consequenties voor de komende jaren.

In deze voorjaarsnota worden de financiële bijstellingen op hoofdlijnen weergegeven. Dat betekent dat de financiële bijstellingen (voor mutatie reserve) van € 25.000 en meer toegelicht worden. Financiële bijstellingen van minder dan € 25.000 zijn verwerkt in de meerjarenbegroting, maar worden niet nader toegelicht.

Bijstellingen neutraal

In dit hoofdstuk worden de financiële bijstellingen die per saldo neutraal zijn weergegeven. Het betreft verschuivingen tussen begrotingsproducten. Het saldo van alle financiële bijstellingen van deze begrotingsproducten is nihil.

Voortgang invulling bijstellingen en ombuigingen

In dit hoofdstuk vindt u een specificatie van de nog openstaande taakstellingen. Wij rapporteren de stand van zaken met betrekking tot de realisatie van deze taakstellingen.

Investeringskredieten

Op basis van de Financiële verordening rapporteren we de voortgang van de in de begroting goedgekeurde investeringen. Zonodig vragen wij u toestemming voor (nieuwe) investeringskredieten.

Reserves

In dit onderdeel geven we aan wat het verwachte verloop van de reserves is inclusief de wijzigingen op basis van deze voorjaarsnota.

Prognose begroting 2022 – 2026

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Primitieve begroting	384	-446	-970	-1.381	-2.632
Bijstelling met resultaat	-1.292	-1.529	-1.312	-1.253	-1.188
Bijstellingen i.r.t. Coronacrisis	-75				
Bijstellingen meerjarig neutraal	5	-2	-2	-2	
Meerjarenbegroting na voorjaarsnota	-978	-1.977	-2.283	-2.636	-3.820

Bijstelling i.r.t. raadsbesluiten

Inzet restant 2021 armoedebestrijding kinderen en Gelrepas

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Activerend minimabeleid	-36				
Reserve minimabeleid	36				
Totaal	0	0	0	0	0

Pakket maatregelen om ondernemers te helpen (Corona)

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Reserve ondernemen en bedrijvigheid	100				
Handel	-100				
Totaal	0	0	0	0	0

Activerend minimabeleid

Voor een toelichting verwijzen we u naar het onderdeel resultaatbestemming in de Jaarstukken 2021.

Handel

Voor een toelichting verwijzen we u naar het onderdeel resultaatbestemming in de Jaarstukken 2021.

Financiële bijstellingen

In dit hoofdstuk zijn de financiële bijstellingen van de lopende (meerjaren)begroting weergegeven. Daarbij komen allereerst de mutaties per programma en de wijzigingen binnen de Algemene dekkingsmiddelen aan de orde. Het totaal van de bijstellingen is weergegeven in de volgende tabel.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2022	2023	2024	2025	2026
01 Samenleving	-1.979	-1.245	-1.078	-1.078	-1.062
02 Omgeving	-567	-20	-20	-33	-67
03 Organisatie	-1.626	-1.677	-1.596	-1.522	-1.473
04 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vpb	2.811	1.412	1.380	1.378	1.414
Totaal	-1.362	-1.531	-1.313	-1.255	-1.188

01 Samenleving

Binnen dit programma zijn de volgende bijstellingen noodzakelijk (daar waar de financiële bijstelling per saldo nihil is, is deze niet zichtbaar in onderstaande tabel):

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2022	2023	2024	2025	2026
1A Renkum voor Elkaar	-1				
1B Onderwijs	5	-207			
1C Sport en bewegen	82	3	-37	-37	-37
1D Gezondheid	-9	-21	-21	-21	-21
1E Zorg en Veiligheid	-115	-115	-115	-115	-115
1F Minima		-16	-16	-16	
1H Maatwerkvoorzieningen Jeugd	-61	-82	-82	-82	-82
1J Inkomensvoorziening	-1.095	-25	-25	-25	-25
Totaal	-1.195	-464	-296	-296	-280

Per product volgt een toelichting.

1A Renkum voor Elkaar	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Poort van Doorwerth	-1				
Uitname in 2021 gereserveerde Coronamiddelen	-164				
Saldo van baten en lasten	-165	0	0	0	0
Mutatie reserve					
Uitname in 2021 gereserveerde Coronamiddelen	164				
Totaal resultaat	-1	0	0	0	0

Uitname in 2021 gereserveerde Coronamiddelen

In de Jaarstukken 2021 (zie toelichting in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, Jaarstukken 2021) is dit bedrag in de reserve projecten gestort. Dit bedrag wordt in 2022 ingezet.

1B Onderwijs	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Afwikkeling MGR 2021	2				
Concept uitkomst OHV programma 2023	-14	-22	-22	-22	-21
Cultuureducatie met Kwaliteit	-33	-33	-33	-33	
Cultuureducatie met Kwaliteit inkomst	33	33	33	33	
Incidenteel afboeken taakstelling bibliotheek		-110			
Nationaal programma onderwijs besteding	-230	-230			
Nationaal programma onderwijs Rijksinkomsten	230	230			
Onderwijs achterstanden beleid (OAB) besteding	-75				
Onderwijs achterstanden beleid (OAB) Rijksinkomsten	75				
Rente effect 2023 versneld aantrekken projectfinanciering leerdeel Doorwerth		-80	23	22	22
Vertraging uitstel renovatie gymzaal van Spaenweg	17	-90			
Saldo van baten en lasten	5	-302	0	0	0
Mutatie reserve					
Vertraging uitstel renovatie gymzaal van Spaenweg	0	95			
Totaal resultaat	5	-207	0	0	0

Concept uitkomst OHV programma 2023

In het IHP is geen rekening gehouden met nieuwe tijdelijke uitbreiding van de locatie Utrechtseweg voor de schoollocatie van de Onderwijsspecialisten. Op basis van de huidige leerlingaantallen, de leerlingprognoses en de ontwikkelingen binnen het speciaal onderwijs is in het huisvestingsprogramma 2023 een tijdelijke uitbreiding van de locatie Utrechtseweg toegekend. De totale investering is bepaald op € 261.534, waarbij de afschrijvingstermijn is bepaald op 15 jaar. Dit leidt tot de bijstelling zoals opgenomen in bovenstaande tabel.

Cultuureducatie met Kwaliteit

Alle basisscholen in Renkum nemen deel aan het project Cultuur met Kwaliteit (CMK). De provincie Gelderland en het Rijk financieren deze samenhangende aanpak om de kwaliteit van cultuureducatie in het primair onderwijs te borgen. Dit programma loopt vanaf tot en met juni 2024. Cultuur Oost faciliteert en coördineert het programma en zorgt voor kennis bouwen en kennis delen. De scholen hebben samen met de Cultuurcoach een schoolspecifiek plan opgesteld dat onderdeel uitmaakt van de gemeentelijke subsidie-aanvraag, die is gehonoreerd met een jaarlijkse bijdrage van € 33.000. Het CMK is aanvullend op het Cultuurprogramma, waarbij het inzet van gemeentelijke middelen voor het Cultuurprogramma een voorwaarde zijn om CMK-gelden aan te vragen.

Incidenteel afboeken taakstelling bibliotheek

In het afgelopen jaar is samen met de bibliotheek gekeken naar de mogelijkheden om de gestelde taakstelling van € 160.000 in te vullen. Met ingang van 2022 heeft de bibliotheek hiervan € 50.000 ingevuld, waarbij de dienstverlening voor onze inwoners past binnen het door uw raad gestelde kader. Deze taakstelling voor ca € 110.000 is nog niet ingevuld voor 2023 en verder. De mogelijkheden voor het realiseren van deze taakstelling zijn onderzocht maar ook beperkt, zeker wanneer we de vestigingen in onze gemeente open willen houden.

Komende maanden worden de mogelijkheden nader onderzocht, waarna voor de zomer de plannen aan de gemeenteraad wordt aangeboden. Omdat het uitwerken van de plannen tijd willen wij de resterende taakstelling in ieder geval voor 2023 te bevrozen. De komende maanden bekijken we of we een deel van de OAB-middelen incidenteel of structureel kunnen inzetten voor de bibliotheek. Zie ook OAB-middelen.

Nationaal programma onderwijs

We ontvangen geormerkte middelen van het Rijk voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). De middelen zijn bedoeld om gevolgen van de coronapandemie samen met partners als scholen, kinderopvang, jeugdgezondheidszorg etc. tegen te gaan door maatregelen te nemen om cognitief, executief, sociaal en emotioneel vlak. Renkum voor Elkaar heeft een plan opgesteld voor de uitvoering van het NPO en is begonnen met de uitvoering hiervan. De NPO middelen zullen besteed worden in twee schooljaren, namelijk 2021-2022 en 2022-2023. De ontvangen Rijksmiddelen- en uitgaven worden daarom over de kalenderjaren 2022 en 2023 verdeeld.

OAB

OAB-middelen zijn door het Rijk geormerkte middelen om onderwijsachterstanden tegen te gaan. Jaarlijks achteraf worden de door de gemeente gemaakte kosten gecontroleerd tijdens de jaarrekeningcontrole. De huidige 4 jarige periode van Rijksmiddelen loopt van 2019 tot en met 2022. De Rijksmiddelen die binnen deze periode na afloop van een kalenderjaar overbleven konden naar het daarop volgende kalenderjaar binnen deze periode meegenomen worden. Dit jaar is het laatste jaar van de 4-jarige periode. Dit jaar mogen we alleen maximaal de helft van het in 2022 verleende bedrag meenemen naar 2023.

De afgelopen vier jaar hebben we elk jaar middelen over gehouden. De afgelopen tijd hebben we afspraken gemaakt met scholen over extra activiteiten waar we op in kunnen zetten om onderwijsachterstanden tegen te gaan, zoals een NT2-leerkracht. Hierdoor verwachten we dat de komende tijd de te ontvangen middelen en de uitgaven gelijk zullen lopen. In 2022 verwachten we echter vooralsnog middelen over te houden. Wel zijn we aan het inventariseren of er zaken zijn waar in 2022 nog in geïnvesteerd kan worden, zoals in bibliotheekwerk waarmee een deel van de taakstelling kan worden opgevangen.

In deze voorjaarsnota brengen we de uitgaven en inkomsten (saldo € 0) in 2022 op het niveau van uitgaven 2021 tot € 200.000, wat gezien bovenstaande mogelijk aangevuld gaat worden.

Rente effect 2023 versneld aantrekken projectfinanciering leerdeel Doorwerth

Eerder dit kalenderjaar steeg de langlopende rente. Reden om in maart 2022 (1 jaar eerder dan benodigd) een door u geautoriseerde lening van € 6,2MM aan te trekken tegen 1,285%. Dit betekent een rentenadeel in 2023 (niet begroot) en een (afnemend) structureel voordeel t.o.v. van de 1,62% die voor de school in Doorwerth als rentelast is begroot vanaf 2024.

De opstelling tot en met 2026 is niet afdoende om het gehele effect te tonen. Daarom onderstaand schema.

Rentelast school Doorwerth krediet 6,2MM

Omschrijving	B23	B24	B25	B26	B27	B28
Begroot; krediet 6,2MM tegen rente van 1,62% 1e aflossing 2024	0	100	98	95	93	90
<u>Aantrekken lening in 2022 1,285%</u>						
1e aflossing 2023 die niet is begroot salderen met >2023	80	-23	-22	-22	-13	0 vjn
Structureel effect na nivellering rentenadeel 2023					-8	-21 vjn
Meerjarige rentelast door 1 jaar eerder aantrekken lening 1,285%	80	77	76	73	72	69
Storting in reserve onderwijshuisvesting (IHP niet dekkend)					8	21 vjn
Saldo mutaties in voorjaarsnota 2022	80	-23	-22	-22	-13	0
	saldo 0				toekomstige dekking	

Vertraging/uitstel renovatie gymzaal van Spaenweg.

Vooruitlopend op de renovatie zijn in de sportzaal in 2021 al een aantal werkzaamheden uitgevoerd waar niet mee gewacht kon worden. Vanwege het prioriteren van diverse werkzaamheden is besloten om voor die project een externe projectleider aan te trekken. Vanwege de overspannen arbeidsmarkt is deze externe projectleider niet gevonden en is de renovatie met een jaar uitgesteld. In september wordt nogmaals getracht een externe projectleider aan te trekken. De voorbereidingen voor de aanbesteding zijn al wel gemaakt. Risico vanwege het doorschuiven naar 2023 zijn de stijgende prijzen. De planning is erop gericht dat in 2023 de realisatie gaat plaatsvinden. Deze uitloop resulteert in een incidenteel voordeel voor 2022 en 2023 op de kapitaallast.

1C Sport en bewegen	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Aanvullende inkomst pumptrack	4				
Leefstijlinterventies	-45				
Leefstijlinterventies inkomst	45				
Lokaal sport akkoord	-47				
Lokaal sport akkoord inkomst	47				
MFC Doelum exploitatietekort (incidenteel)	-9				
MFC Doelum verhoogde OZB	-10	-10	-10	-10	-10
Sportinrichting binnensportaccommodaties	-24	-24	-24	-24	-24
Vertraging uitstel renovatie sporthal Doorwerth	125	-112	-3	-3	-3
Saldo van baten en lasten	86	-146	-37	-37	-37
Mutatie reserve					
Aanvullende inkomst pumptrack	-4				
Vertraging uitstel renovatie sporthal Doorwerth	0	149			
Totaal resultaat	82	3	-37	-37	-37

Aanvullende inkomst pumptrack

Door een aanvullende bijdrage van €4.000 voor pumptrack is er minder onttrekking nodig uit de reserve.

Leefstijlinterventies

Aan deze incidentele middelen 'extra inzet leefstijlinterventies" wordt invulling gegeven door intensivering en versterking van bestaande aanpakken en trajecten. Het doel is om negatieve gezondheidseffecten van de coronamaatregelen zo veel mogelijk tegen te gaan om verdere schade te voorkomen.

Lokaal sportakkoord

Dit is het nog niet ingezette restant 2021 en de tranche 2022 van €20.000. De kerngroep met sportaanbieders beoordeelt aanvragen die lopende het jaar worden ingediend binnen de thema's van het Lokaal Sportakkoord.

MFC Doelum exploitatietekort (incidenteel)

Het exploitatietekort dat wij u in de jaarrekening hebben gepresenteerd was op basis van een voorlopige inschatting. Het resultaat kwam € 9.000 lager uit dat toen aangegeven. Dit heeft met name te maken met de gevolgen van de corona-pandemie.

MFC Doelum verhoogde OZB

In de gesloten exploitatieovereenkomst tussen de gemeente en stichtingsbestuur Doelum is afgesproken dat de gemeente de eigenaarslasten voor Doelum compenseert, indien deze boven een bepaald bedrag uitkomen. Deze toename is vanwege de stijging van de tarieven OZB.

Sportinrichting binnensportaccommodaties

Voor alle binnensportaccommodaties (inclusief Doelum) is voor de vaste en losse sportinrichting een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) opgesteld. Tot op heden was dat er niet. Op basis van het MJOP is gebleken dat een aanvullend bedrag van € 24.000 nodig is.

Renovatie sporthal Doorwerth

De voorbereidingen voor de aanbesteding zijn gemaakt. De aanbesteding wordt in de loop van 2022 uitgezet. Risico zijn de stijgende prijzen. De planning is erop gericht dat in 2023 de realisatie gaat plaatsvinden. Deze uitloop resulteert in een incidenteel voordeel voor 2022 en 2023 op de kapitaallast.

1E Zorg en Veiligheid	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Afwikkeling Veilig Thuis 2021	14				
Handhaving rosandepolder	-14	-14	-14	-14	-14
Implementatie Wijk-GGD'er	-60				
Implementatie Wijk-GGD'er Subsidie/bijdrage derden	60				
Jaarlijkse opleiding boa's	-5	-5	-5	-5	-5
Oekraïne crisis; aannname dekkende Rijksinkomsten	1.925				
Oekraïne crisis; nood- en langdurige opvang	-1.925				
Oekraïne crisis; Stedenband Debno	-31				
Plofplek	-15				
project kwetsbare wijken	-5				
Sturing Zorg en Veiligheid VGGM	-3	-3	-3	-3	-3
TRS	-6	-6	-6	-6	-6
Versterking bedrijfsvoering VGGM brandweer		-37	-37	-37	-37
Weekend toeslag BOA's	-50	-50	-50	-50	-50
Saldo van baten en lasten	-115	-115	-115	-115	-115
Mutatie reserve					
Geen mutaties	0				
Totaal resultaat	-115	-115	-115	-115	-115

Afwikkeling Veilig thuis 2021

Het positieve resultaat van 2020 vloeit als voordeel terug naar de gemeente.

Handhaving Rosandepolder

Op warme dagen ontstond bij de Rosandepolder een gevaarlijke situatie, doordat hulpdiensten als gevolg van geparkeerde auto's, brommers en fietsen niet meer konden passeren. Daarom heeft in 2021 een pilot plaatsgevonden, waarbij het effect van diverse maatregelen samen met bewoners is onderzocht. Het resultaat van de maatregelen was positief. Daarom zijn de maatregelen definitief gemaakt voor de maanden mei tot en met september. Kosten die hiervoor gemaakt worden zijn ten behoeve van bekendmaking van en toezicht/ handhaving op de maatregelen.

Implementatie Wijk GGD'er:

Vanwege het succes van de pilot en de positieve reacties en resultaten willen we de kosten van de zorgverbinders structureel in de begroting opnemen.

De kosten van de zorgverbinders zijn 90.000 per jaar totaal. Naast de structurele gelden van 30.000 per jaar ambulantisering GGZ, willen we ook minimaal 60.000 per jaar structureel aan gelden ontvangen om de zorgverbinders structureel te kunnen inzetten.

Vivare betaalt 10.000 per jaar mee aan het project. Daarnaast hebben we 50.000 van subsidie ZonMW. Dit is als opbrengsten in de bijstelling meegenomen.

Oekraïne crisis

Met het uitbreken van de oorlog in Oekraïne hebben alle veiligheidsregio's – en dus de gemeenten die de veiligheidsregio's vormen – de opdracht gekregen om de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne te coördineren. Concreet gaat het hierbij om het volledig realiseren, inrichten en daadwerkelijk exploiteren van deze opvanglocaties. In eerste instantie ging het om het realiseren van 2.000 opvangplekken per veiligheidsregio, ondertussen is dit aantal verhoogd.

Op verzoek van de veiligheidsregio hebben we in de beginfase een crisisnoodopvanglocatie met 75 opvangplekken gerealiseerd in het Fletcher Hotel in Doorwerth voor een periode van twee weken. Daarnaast zijn we aan de slag gegaan met het creëren van noodopvang een langere periode in de vorm van acht (leegstaande) appartementen in het woonzorgcentrum Het Schild in Wolfheze en de voormalige Don Boscoschool in Renkum. In deze opvanglocaties kunnen respectievelijk 30 en 70 Oekraïense vluchtelingen worden opgevangen. De opvanglocatie bij het Schild is begin mei geopend, de Don Boscoschool volgt begin juni.

De manier waarop het Rijk de kosten vergoedt die we maken als gemeente wordt nog uitgewerkt. Het Rijk geeft aan dat we een vergoeding van €700 per week per gerealiseerde opvangplek kunnen verwachten. Hieruit betalen we dan de realisatie en beveiliging van de opvanglocaties, de huisvesting en begeleiding van de vluchtelingen op de locaties, het leefgeld voor de vluchtelingen en de ambtelijke inzet om dit mogelijk te maken. Het Rijk werkt daarnaast aan afzonderlijke regelingen voor onderwijs en zorg. Het uitgangspunt van het Rijk is dat alle gemaakte kosten met de genoemde vergoeding kunnen worden opgevangen. Op dit moment is echter niet duidelijk of dat ook daadwerkelijk het geval is.

In de voorjaarsnota hebben we uitgaven en inkomsten geraamd op basis van de vergoeding die we nu verwachten te ontvangen voor de opvang bij Fletcher, Het Schild en de voormalige Don Boscoschool. Zodra meer duidelijk is, komen we hierop terug.

Oekraïne crisis; Stedenband Debno

Onze zuster gemeente Dębno in Polen vangt vluchtelingen uit Oekraïne op in de stad en aan de grens. Vanuit Dębno is daarom concreet om een aantal spullen gevraagd voor de eerste opvang van vluchtelingen. De Stichting Renkum Dębno heeft zodoende een aanvraag ingediend voor een subsidie om de spullen aan te leveren waar in Dębno naar werd gevraagd. Op 15 maart 2022 hebben we deze subsidieaanvraag gehonoreerd en een subsidie van € 31.000 verstrekt aan de Stichting.

Opleidingen

De handhavers dienen voor het behoud van hun bevoegdheid om te kunnen handhaven jaarlijks opleidingen met succes af te ronden. Om te voorkomen dat dit ten kosten gaat van de opleidingsmogelijkheden van andere medewerkers in team veiligheid wordt het opleidingsbudget voor de handhavers apart belegd.

Plofplek

De gemeente beschikt niet over eigen grond waar niet ontplofte explosieven gecontroleerd tot ontploffing kunnen worden gebracht door politie en EOD, een zogenaamde plofplek. Daarom er grond gehuurd. De verhuurder van de huidige plofplek heeft te kennen gegeven de huurovereenkomst op te willen zeggen. Er is een andere locatie gevonden die als plofplek ingericht kan worden. Wanneer de omgevingsdienst akkoord is met de nieuwe locatie kan de inrichting van de nieuwe plek van start gaan en vervolgens de oude plek gesaneerd worden.

Kwetsbare wijken

Het project kwetsbare wijken is in 2021 met positief resultaat afgerond. Daarom is er akkoord gegeven voor 2022 om een eenzelfde project in een andere wijk te starten. Het project kan qua inzet projectleider budget neutraal, omdat het in de huidige formatie past. Echter willen we graag € 5.000 reserveren voor 2022 voor themadagen, bijeenkomsten en/of onvoorziene kosten.

In de najaarsnota zal de verrekening 2021 van VGGM subsidie voor uitvoering taken WvGGZ (in ons voordeel) meegenomen worden. Deze verrekening vindt in juli 2022 plaats, maar het exacte bedrag wat de gemeenten hierbij terugkrijgen, is nu nog niet bekend.

Sturing Zorg en Veiligheid VGGM

In de aangepaste begroting 2022 is in overeenstemming met het bestuurlijk besluit in het najaar 2021 de gemeentelijke bijdrage met € 70.000 verhoogd voor de ondersteuning van de sturing Zorg en Veiligheid. oor de gemeente Renkum betekent dit een extra bijdrage van € 3.000 structureel.

Toezicht Registratie Systeem (TRS)

TRS is een registratiesysteem dat toezichthouders kunnen gebruiken als onderdeel van BRS (boa registratie systeem). TRS is specifiek gericht voor registratie ten behoeve van bestuurlijke handhaving. Door TRS te gebruiken is gewaarborgd dat registratie volgens wet en regelgeving van de AVG geschied.

Versterking bedrijfsvoering VGGM

Zie toelichting bij product 1D Gezondheidszorg.

Weekend toeslag BOA's

Tijdens de coronacrisis is in de weekenden nagenoeg structureel inzet geweest van toezicht en handhaving. Zeker in de zomermaanden wanneer meer recreatie, evenementen en bedrijvigheid in de openbare ruimten plaatsvindt is het een gemis wanneer inzet van toezicht en handhaving zich weer gaat beperken tot voornamelijk kantooruren. Zeker omdat een deel van de overlast, denk aan jeugdoverlast en overlast door recreatie, juist plaatsvindt wanneer het gros van de mensen vrij is.

Volgens de CAO ontvangen de toezichthouders en handhavers voor het werken buiten dagvensteruren een toelage. Voor het berekenen van de kosten voor de toelages op jaarbasis is uitgegaan van gemiddeld 1,5 weekenddag inzet van boa's per week, waarbij de boa's altijd in koppels werken.

1H Maatwerkvoorzieningen Jeugd	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Aanpassing begroting MGR	-3	-2	-2	-2	-2
Afwikkeling MGR 2021	1				
Regionaal budget jeugdzorg	-59	-80	-80	-80	-80
Saldo van baten en lasten	-61	-82	-82	-82	-82
Mutatie reserve					
Geen mutaties	0				
Totaal resultaat	-61	-82	-82	-82	-82

Regionaal budget jeugdzorg

Vanuit de regionale samenwerking binnen het sociaal domein zijn er posten voor de inzet van ondersteuning op transformatie die regionaal per gemeente omgeslagen worden. Binnen de regio zijn afspraken gemaakt bij wie deze ondersteuning is ondergebracht. Daarnaast wordt voor regio pilots, -projecten en regio brede transformatie opdrachten incidenteel tijdelijk personeel ingezet waarvan de kosten ook per gemeente worden omgeslagen op basis van een verdeelmodel gerelateerd aan het aantal inwoners. De activiteiten dragen bij aan onze transformatiedoelen, zoals tegengaan van wachtlijsten, het voorkomen van uithuisplaatsingen en het normaliseren van hulpvragen. Voorts wordt er budget ingezet voor de doordecentralisatie van Beschermd Wonen. Voor de jeugd zijn de initiële kosten voor transformatie over 2018-2021 grosso modi bekostigd uit het regionale transformatie budget jeugd. Die bekostiging is beëindigd. Een aantal ontwikkelingen lopen logischerwijs door en worden bekostigd uit het regiobudget. Het regiobudget wordt gevuld door de individuele gemeenten op basis van inwoners aantal. Doordat de bekostiging vanuit het rijk is beëindigd, vindt de uitwerking van deze kosten nu regulier plaats binnen onze eigen begroting.

1i Maatwerkvoorzieningen Wmo	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Ambulantisering 2022 o.b.v. bestuurlijk akkoord	-294	-294	-294	-294	-294
Ambulantisering 2022 o.b.v. bestuurlijk akkoord inkomst	294	294	294	294	294
Ambulantiseringsplan 2022 en 2023	-247	-187			
PM post stijging vervoerstarieven					
Saldo van baten en lasten	-247	-187	0	0	0
Mutatie reserve					
Ambulantiseringsplan 2022 en 2023	247	187			
Totaal resultaat	0	0	0	0	0

Ambulantisering 2022 o.b.v. bestuurlijk akkoord

Ook over 2022* worden er ambulantiseringmiddelen beschikbaar gesteld om de lokale sociale basis te versterken. De regionale besluitvorming over de verdeelsleutel van de middelen moet nog plaatsvinden. In de voorjaarsnota zijn de inkomsten ter informatie meegenomen. Deze cijfers zijn gebaseerd op de verdeelsleutel waar een bestuurlijke voorkeur voor uitgesproken is, door de regionale stuurgroep 'Samen aan Zet'.

Om dit alles te begeleiden/monitoren is er naar verwachting vanaf 2024 jaarlijks 50.000 nodig aan ambtelijke inzet. Dit wordt dan budgetneutraal opgenomen in de najaarsnota.

**Een basis om deze structureel op te nemen ofschoon dat nog aangepast kan worden. We ramen de uitgaven niet hoger dan de inkomsten.*

Ambulantiseringsplan 2022 en 2023

De transformatie van beschermd wonen naar beschermd thuis kent een ambulantiseringsopgave. Vanuit de regionale samenwerking is de opdracht gegeven om de sociale basis te versterken. Hiervoor hebben we vanuit de regio over 2021 middelen ontvangen die in de reserve sociaal domein zijn gestort.

Inmiddels is in dit kader het ambulantiseringplan beschermd wonen 2022 vastgesteld. Deze bestaat uit verschillende lokale projecten ter versterking van de sociale basis en bevat de verdeling van de in de reserve gestorte middelen. De uitvoering van de projecten bevindt zich op dit moment in de beginfase. De uitgave van de '2021 tranche' vindt plaats in 2022 en 2023. Onderdeel daarin is dekking voor personele inzet over 2022 en 2023 van jaarlijks 50.000.

Vervoerstarieven

Onder invloed van de geo-politieke ontwikkelingen zijn de energieprijzen sterk gestegen, waaronder ook de tarieven voor brandstoffen van het doelgroepenvervoer. Deze stijging wordt volgens de NEA-index met terugwerkende kracht in 2023 verwerkt. Vervoerders hebben ons geïnformeerd rekening te gaan houden met een forse stijging van de kosten.

1J Inkomensvoorziening	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Beschut werk	-25	-25	-25	-25	-25
Budget 2022 BUIG	-195				
Eenmalige energietoeslag 2022	-875				
Uitname in 2021 gereserveerde Coronamiddelen	-285				
Uitname in 2021 gereserveerde formatie SD	-50				
Saldo van baten en lasten	-1.430	-25	-25	-25	-25
Mutatie reserve					
Uitname in 2021 gereserveerde Coronamiddelen	285				
Uitname in 2021 gereserveerde formatie SD	50				
Totaal resultaat	-1.095	-25	-25	-25	-25

Beschut werk Wsw

Van een aantal ouder wordende Sw-medewerkers nemen de vaardigheden af en is detachering geen optie meer. Het aantal beschutte werkplekken neemt structureel toe.

Budget 2022 BUIG

Het nader voorlopig BUIG budget valt € 610.000 lager uit voor ons dan het voorlopig budget. De oorzaak hiervan is een lager macro budget als gevolg van de gunstige economische omstandigheden en de kansen op de arbeidsmarkt. Het bijstandsbestand is in de eerste maanden van het jaar stabiel gebleven. Ondanks de sterke afname van ons bijstandsbestand in de afgelopen jaren leidt de bijstelling van het macrobudget naar verwachting tot een tekort van € 195.000.

Eenmalige energietoeslag 2022

Via de meicirculaire stelt het Rijk naar verwachting €875.000 beschikbaar voor de eenmalige tegemoetkoming minima voor de verhoogde energielasten. Het is onduidelijk hoeveel minima gebruik gaan maken van deze regeling.

Uitname in 2021 gereserveerde Coronamiddelen

Dit bedrag resteerde in 2021 van de rijksbijdrage die ontvangen is voor een coronaregeling (TONK). Het voorstel is om deze middelen in 2022 toe te voegen aan het budget bijzondere bijstand. Het rijk vraagt gemeenten om inwoners via de bijstand te ondersteunen die ondanks de eenmalige energietoeslag in financiële problemen komen door de energielasten. Hiervoor is extra budget nodig.

Uitname in 2021 gereserveerde formatie SD

Het gereserveerde bedrag van € 50.000 blijft via een dotatie aan de reserve Projecten beschikbaar in 2022 voor de structurele kwaliteitsverbetering die in 2021 niet ingezet kon worden omdat er geen geschikte invulling was door de grote vraag op de arbeidsmarkt.

02 Omgeving

Binnen dit programma zijn de volgende bijstellingen noodzakelijk (daar waar de financiële bijstelling per saldo nihil is, is deze niet zichtbaar in onderstaande tabel):

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2022	2023	2024	2025	2026
2A Ruimtelijke ontwikkeling/Omgevingswet	-198				
2D Omgevingsvergunning	-24				
2E Verkeer	-15			-13	-13
2H Energie en klimaat	-98	-9	-9	-9	-9
2J Ondernemen en bedrijvigheid	-13	-13	-13	-13	-13
2L Kunst, cultuur en cultuurhistorie					
2M Water en riolering					
2N Afvalverwijdering en -verwerking					
2O Groenonderhoud	-100				
2P Wegen, straten en pleinen	-18	7	7	7	7
2Q Bos en natuurbeheer	-19				
Totaal	-484	-16	-16	-29	-29

Per product volgt een toelichting.

2A Ruimtelijke ontwikkeling/Omgevingswet	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Extra kosten invoering omgevingswet	-212				
Mozartlaan Doorwerth	-19				
Saldo van baten en lasten	-231	0	0	0	0
Mutatie reserve					
Mozartlaan Doorwerth	19				
Vrijval reserve project Brinkweg	14				
Totaal resultaat	-198	0	0	0	0

Extra kosten invoering omgevingswet

Sinds het opstellen van de begroting die vervolgens eind november door de gemeenteraad is goedgekeurd zijn de omstandigheden gewijzigd.

Deze wijzigingen geven wij hieronder weer:

- a. Binnen het ruimtelijk domein zijn de werkzaamheden geleidelijk aan toegenomen. Dit had te maken met meer en versnelde activiteiten bij diverse planontwikkelingen, maar vooral door intensieve en terugkerende bezwaarprocedures bij lopende projecten inclusief diverse verzoeken in het kader van de Wet Openbaarheid Bestuur (WOB). Deze werkzaamheden vroegen en vragen veel van de betrokken (plan)juridische medewerkers, projectmanagers, regisseur van de ODRA en van de omgevingsdienst zelf. Dit fenomeen vraagt zoveel tijd dat er vertragingen optreden bij nog te starten projecten en bij de werkzaamheden voor de omgevingswet.

- b. De toename van planontwikkelingen is merkbaar in heel Nederland. De vraag naar specialisten in het ruimtelijk domein, ook binnen gemeentelijke organisaties, neemt daardoor eveneens toe. Eind 2021 zagen we dan ook een verhoogde activiteit op de arbeidsmarkt. Van deze gunstige arbeidsmarkt hebben een aantal medewerkers van de gemeente Renkum gebruik gemaakt. Diverse mensen hebben een carrière-stap gezet en zijn vertrokken.
- c. Diverse vacatures zijn inmiddels uitgezet. Met name de functies nodig voor de omgevingswet zijn lastig in te vullen. Het gaat dan om planjuristen, algemene juristen en ICT deskundigen (nodig om de DSO te implementeren).
- d. Op dit moment lijkt het heel lastig voor de Connectie en de medewerkers Informatiebeheer om op korte termijn ruimte te creëren in hun takenpakket om het DSO te implementeren.

Ondanks de uitstel van de inwerkingtreding van de wet naar 1 januari 2023 is er nog slechts beperkt tijd. In deze periode zal de gemeente Renkum nog veel werk moeten verzetten ten behoeve van:

- a. de implementatie van het DSO;
- b. de fundering leggen voor het omgevingsplan;
- c. om het traject van Vergunningen en Toezicht vorm te geven in samenwerking met de ODRA;
- d. het maken van toepasbare regels.

Dit kost personele capaciteit. Het is zeer wenselijk, en in een aantal gevallen noodzakelijk dat deze inzet voor een groot deel wordt gevonden binnen onze eigen organisatie. Hierdoor wordt de kennis van deze nieuwe wet beter verankerd in onze eigen organisatie. Deze personele capaciteit moet gezocht worden bij onderstaande taakvelden:

- a. procesmanagement;
- b. algemeen juridische zaken;
- c. plan-juridische zaken;
- d. informatie technologie;
- e. communicatie en dienstverlening;
- f. vergunningverlening.

Maar de capaciteit is vanwege bovenstaande redenen volstrekt onvoldoende. Extra inhuur is noodzakelijk. Door inhuur van meer tijdelijke medewerkers op deze taakvelden kunnen vaste medewerkers "vrijgespeeld" worden voor de werkzaamheden ten behoeve van de invoering Omgevingswet. Deze tijdelijk inhuur kan deels gefinancierd worden door de beschikbare financiële middelen uit vacatures. Dit is echter niet genoeg. Er blijft immers ook regulier werk nu liggen omdat deze vacatures niet ingevuld zijn. We laten onder nu zien welke extra middelen ten opzichte van het toegekende bedrag in de begroting 2022 nodig is.

Hierbij gaan we uit van de minimale acties zoals de VNG heeft opgesteld. Maar ook maken we maximaal gebruik van de kennis die in de regiogemeenten en bij de omgevingsdienst beschikbaar is. Waar uniformeren mogelijk is zullen we dat doen. Dat betekent dat we maximaal gebruik maken van kennis aanwezig in omliggende gemeenten.

Voor de dekking verwijzen we u naar product 4A Algemene uitkering.

Mozartlaan Doorwerth

De begrote maar niet gedane uitgaven uit 2021 zijn in de Jaarstukken 2021 in de reserve projecten gestort en worden daar in 2022 uit onttrokken. Het gaat hierbij om interne uren en bijdrage verwijdering Japanse Duizendknoop.

Vrijval reserve project Brinkweg (verzakkingen wijk De Hank)

Het openstaande budget uit 2021 is in een reserve gestort, omdat nog niet bekend was of er aanvullend onderzoek nodig was. Ondertussen blijkt, dat het al uitgevoerde onderzoek voldoende is. Er zijn geen vervolgonderzoeken nodig. Het project wordt daarom afgesloten. De betreffende bewoners zijn hierover geïnformeerd. Het budget uit de reserve kan vervallen.

2F Landschap, natuur en landgoederen	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Landgoed Heidestein	-30				
Saldo van baten en lasten	-30	0	0	0	0
Mutatie reserve					
Landschapbasisplan	30				
Totaal resultaat	0	0	0	0	0

Landschapsbasisplan Heidestein

Er was eenmalig een bedrag van € 30.000 beschikbaar voor de uitvoering van de Visie op de Landgoederen. Eerst is er een inwonersinitiatief opgestart, dat betreft het initiatief Heidestein in Heelsum. Het beschikbare bedrag komt via de reserve beschikbaar en wordt in de vorm van cofinanciering besteed. Het betreft een initiatief dat zich vooralsnog concentreert op landgoed Heidestein in Heelsum, maar de flexibiliteit heeft om daarna op te schalen.

Mutatie reserve landschapsbasisplan

De begrote onttrekking uit de reserve Landschapsbasisplan van € 30.000 is bestemd voor het project Landgoed Heidestein.

2H Energie en klimaat	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Aanpak energiearmoede	-200	-161			
Regionale energie strategie		-9	-9	-9	-9
Specifieke uitkering energiearmoede	200	161			
Uitvoering klimaatakkoord	-98				
Uitvoeringsprogramma klimaat (gereserveerd)	-45				
Saldo van baten en lasten	-143	-9	-9	-9	-9
Mutatie reserve					
Uitvoeringsprogramma klimaat (gereserveerd)	45				
Totaal resultaat	-98	-9	-9	-9	-9

Specifieke uitkering energiearmoede

We hebben € 361.000 van het Rijk ontvangen om in te zetten voor het thema energiearmoede. De middelen moeten worden besteed aan ondersteuning van huishoudens 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.

Regionale energie strategie

De Rijksbijdrage aan de regio viel in 2022 tegen. Daarom stellen deelnemende gemeenten in 2022 30 ct per inwoner beschikbaar. We verwachten dat er een vraag komt richting gemeenten om in 2023 en verder opnieuw bij te dragen aan de regionale energie strategie.

Uitvoering Klimaatakkoord

In mei ontvangen we circa € 97.000 als tegemoetkoming in de uitvoeringskosten van het klimaatakkoord. Deze middelen zijn bedoeld als overbruggingsbudget om de uitvoering van het bestaande klimaatbeleid in 2022 te kunnen voortzetten. Het budget kan onder meer worden ingezet voor het opstellen van transitievisies warmte en uitvoeringsplannen (wijkgerichte aanpak), de uitrol van laadpalen en ruimtelijke processen ten behoeve van duurzame energie.

Tegenover deze uitgaven staat een dekking vanuit een decentralisatie uitkering via het gemeentefonds. Tevens verwijzen we u naar product 4A Algemene uitkering.

Uitvoeringsprogramma Klimaat

Het resterende budget van € 45.000 is overgeheveld van 2021 naar 2022 en wordt ingezet voor 2 lange-termijnprojecten, waaronder het opzetten van een koepel van wijkinitiatieven en Hevedorp wijk van de toekomst.

2L Kunst, cultuur en cultuurhistorie	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Perimeter inzet 2022	-18				
Uitname in 2021 gereserveerde Coronamiddelen	-153				
Saldo van baten en lasten	-171	0	0	0	0
Mutatie reserve					
Perimeter inzet 2022	18				
Uitname in 2021 gereserveerde Coronamiddelen	153				
Totaal resultaat	0	0	0	0	0

Perimeter inzet 2022

In 2020 hebben wij provinciale subsidie ontvangen voor een update van de Perimeterroute. De 50% eigen middelen aan cofinanciering die de provincie vraagt komt uit de reserve Airborne (€ 15.000) en inzet personeel (€ 10.000). Vanwege Corona en capaciteit is de uitvoering hiervan doorgeschoven naar eind 2021 en 1e half jaar van 2022. De uitname uit de reserve Airborne is in 2021 weer terugvloeit naar de reserve om in 2022 te worden uitgenomen. Het beschikbare werkbudget is € 40.000 (€ 25.000 provincie en € 15.000 reserve). De reserve Airborne, waaruit 'nieuwe activiteiten de afgelopen jaren betaald werden, is uitgeput in 2022.

Uitname Coronamiddelen

Voor diverse ontvangen corona middelen is in de najaarsnota 2021 gerapporteerd dat deze jaar overschrijdend ingezet gaan worden. Bij de najaarsnota waren de bedragen nog niet bekend. Bij de jaarstukken zijn de middelen voor Kunst & Cultuur overgeheveld naar 2022, door een storting in de Reserve Projecten. In het voorjaar heeft het college besloten het een bedrag van € 153.000 in te zetten als ondersteuning voor de Renkumse cultuursector om de culturele basisstructuur overheid te houden.

2M Water en riolering	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Hemelwatervoorzieningen	-105				
Klimaatadaptatie en bewustwording	-33				
Mutatie voorziening rioolheffing	455				
Vrijvervalriolering	-318				
Saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0
Mutatie reserve					
Geen mutaties	0				
Totaal resultaat	0	0	0	0	0

Hemelwatervoorzieningen

Het reguliere en correctieve onderhoud is in één overeenkomst ondergebracht bij een gecontracteerde partij. Om deze reden voegen we de budgetten grotendeels samen. Daarnaast wordt het budget van regulier nog eens opgehoogd met € 105.000. Deze bijstelling heeft betrekking op een opdracht die in 2021 niet uitgevoerd is vanwege capaciteitsproblemen die mede het gevolg waren van corona.

Klimaatadaptatie en bewustwording

Zowel met betrekking tot het afkoppelen door particulieren én met betrekking tot klimaatverandering (algemeen) is een deel van de geplande uitgaven niet in 2021 gedaan. In 2022 willen we (om de gestelde doelen te behalen) deze uitgaven alsnog doen.

Vrijvervalriolering

De bijstellingen met betrekking tot 'Buitengebied Jufferswaard' (€ 100.000), 'kolken zuigen' (€ 17.500) en 'wortelfrezen' (€ 120.000) hebben allen betrekking op werkzaamheden die in 2021 vanwege capaciteitsproblemen zowel intern als extern (o.a. vanwege corona) niet uitgevoerd zijn. De opdrachten richting de partijen zijn rond en de werkzaamheden zijn grotendeels ingepland.

De samenwerking met de aannemer voor het reinigen en inspecteren van de riolering verloopt voorspoedig. Hierdoor kunnen we dit jaar een inhaalslag maken die afgelopen jaren is opgelopen. Dit leidt tot een bijstelling van € 70.000.

Ook uitgaven ten behoeve van de actualisatie van het meetplan (meten afvalwater) zijn uitgesteld. De inspanningen hebben deels in 2021 plaatsgevonden, maar zullen in 2022 afgerond worden (bijstelling van € 10.000).

Mutatie voorziening rioolheffing

De mutaties binnen het product 2M water en riolering worden onttrokken uit de voorziening rioolheffing.

2N Afvalverwijdering en -verwerking	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Brandstoftoeslag oud papier	-12				
Luierinzameling	-3	-3	-3	-3	-3
Mutatie voorziening afvalstoffenheffing	-47	59	59	49	49
Nedvang accountantscontrole	-9				
Oud papier prijsstijging	70				
Zwerfafval		-56	-56	-47	-47
Saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0
Mutatie reserve					
Geen mutaties	0				
Totaal resultaat	0	0	0	0	0

Brandstoftoeslag inzameling oud papier

Vanwege de Oekraïne crisis zijn de brandstofprijzen gestegen. Dit is voor veel transporteurs aanleiding om een brandstoftoeslag in rekening te brengen. Ook de inzamelaar van oud papier heeft aangegeven de tarieven te moeten aanpassen. Dit leidt er toe dat de transportkosten met ongeveer € 23,640 stijgen. Daar tegenover staat dat ook de opbrengst van ingezameld papier vanwege de stijging van grondstoffen omhoog gaat. Zie ook onderwerp 'Oud papier prijsstijging'.

Luierinzameling

De kosten voor het inzamelen van luiermateriaal zijn ongeveer € 3.000 hoger dan vooraf rekening mee is gehouden. Dit vanwege meer aanbod van luiermateriaal.

Mutatie voorziening afvalstoffenheffing

De mutaties binnen het product 2N afval worden onttrokken uit de voorziening afvalstoffenheffing.

Nedvang accountantscontrole

Begin 2022 is de gemeente Renkum door Nedvang (waarvan gemeenten een vergoeding ontvangen voor ingezameld pmd, papier en glasverpakkingen) aangewezen voor een accountantscontrole. Dit betekent dat er door de accountant een grondig onderzoek wordt gedaan of de door Renkum verkregen vergoedingen over het jaar 2021 terecht zijn. Dit onderzoek komt voor rekening van de gemeente Renkum. Hier is vooraf geen rekening mee gehouden en leidt tot extra kosten van € 8.500,-

Oud papier prijsstijging

Zoals hierboven aangegeven bij het onderdeel 'Brandstoftoeslag inzameling oud papier' verwachten we over 2022 een significant hogere vergoeding voor ingezameld oud papier dan eerder begroot. De reden hiervan is dat oud papier, net als veel andere grondstoffen, in prijs is gestegen. Naar verwachting leidt dit tot een meeropbrengst van € 70.000 ten opzichte van de begroting.

Zwerfafval

Sinds het jaar 2013 ontvangt de gemeente Renkum een vergoeding (€ 1,19 per inwoner) van Nedvang voor de bestrijding van zwerfafval. Met de invoering van statiegeld op kleine flesjes in 2021 en op blikjes per 2023 vervalt helaas de zwerfafvalvergoeding. Echter, dat betekent niet dat er geen zwerfafval meer bestaat. Immers, bijvoorbeeld snoepwikkels, sigarettapakjes, peuken, foldermateriaal, kauwgom, frietzakjes en- bakjes zullen ongetwijfeld onverminderd in het straatbeeld opduiken. Aandacht en ondersteuning voor de bestrijding van zwerfafval door onze vele vrijwilligers blijft ook na 2023 nodig. Daarom wordt in de afvalstoffenbegroting vanaf het jaar 2023 een bedrag van ongeveer € 37.000,- opgenomen voor de bestrijding van zwerfafval. Dit bedrag wordt aangewend voor de inzet ter ondersteuning en facilitering van onze honderden vrijwilligers en voor de inzet van de Schone Buurt Coach.

20 Groenonderhoud	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Beheerplan groen	-65				
Stormschade calamiteiten	-100				
Saldo van baten en lasten	-165	0	0	0	0
Mutatie reserve					
Beheerplan groen	65				
Totaal resultaat	-100	0	0	0	0

Beheerplan groen

In 2021 is begonnen met het schrijven van het beheerplan groen, echter was dit nog niet geheel afgerond, hierdoor was nog niet het hele bedrag uit de algemene reserve benut. In 2022 wordt het resterende bedrag uit de reserve benut om het beheerplan groen af te ronden.

Stormschade calamiteiten

De eerste storm van 2022 heeft schade aan bomen, begraafplaatsen en bossen veroorzaakt waarbij de inzet van de aannemer noodzakelijk is geweest. Op dit moment is nog niet duidelijk hoe hoog de werkelijke kosten zijn maar aangenomen wordt dat het bedrag ca. € 100.000 zal bedragen. Naast de inzet van de aannemer is er ook schade bij derden ontstaan waarvan op dit moment niet duidelijk is of deze ten laste komen van de gemeente of verzekering. In de najaarsnota worden beide onderdelen bijgesteld.

Dekking hiervoor komt voor € 95.000 uit de stelpost onvoorzien.

03 Organisatie

Binnen dit programma zijn de volgende bijstellingen noodzakelijk (daar waar de financiële bijstelling per saldo nihil is, is deze niet zichtbaar in onderstaande tabel):

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2022	2023	2024	2025	2026
3A Dienstverlening					
3C Organisatie en bedrijfsvoering	-541	-966	-920	-849	-800
3D Huisvesting / Gemeentehuis	-85	-15	-15	-14	-14
3F Goed bestuur	-477				
Totaal	-1.103	-981	-935	-863	-814

Per product volgt een toelichting.

3A Dienstverlening	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Uitname gereserveerde coronamiddelen 2021 verkiezingen	-42				
Saldo van baten en lasten	-42	0	0	0	0
Mutatie reserve					
Uitname gereserveerde coronamiddelen 2021 verkiezingen	42				
Totaal resultaat	0	0	0	0	0

Uitname gereserveerde coronamiddelen 2021 verkiezingen

Extra gelden die wij in 2021 ontvangen hebben voor de organisatie van de verkiezingen hebben wij via de reserve corona middelen overgeheveld naar 2022 ten behoeve van de organisatie van de gemeentelijke verkiezingen 2022.

3C Organisatie en bedrijfsvoering	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
BAG/WOZ	-19				
Begroting de Connectie 2023-2026		-163	-132	-114	-114
Training organisatiewaarden	-25				
Functieonderhoud	-15				
Functieonderhoud en urenitbreiding	-175	-353	-353	-353	-353
Inhuur wet elektronische Publicaties	-25				
Inzet monteur voor ACV	-5	-5	-5	-5	-5
Juridische mw WEP WOO	-15	-20	-5		
Organisatieontwikkeling	-178	-324	-324	-275	-227
Programma "Een sterke sociale basis" SD 2022	-385				
Tijdelijke vervanging FB zorgverlof 18 K	-18				
Wervingskosten	-15				
WGA verzekering bij Loyalis	-101	-101	-101	-101	-101
Saldo van baten en lasten	-976	-966	-920	-849	-800
Mutatie reserve					
Organisatieontwikkeling	50				
Programma "Een sterke sociale basis" SD 2022	385				
Totaal resultaat	-541	-966	-920	-848	-800

BAG/WOZ

Voor de verwerking van de 17.000 nog openstaande mutaties zullen de gemeenten gevraagd worden om een extra bijdrage te geven via een maatwerkovereenkomst. De totale kosten (voor alle gemeenten samen) zijn € 175.000, dit bedrag zal verdeeld worden naar het aantal mutaties dat voor de betreffende gemeente nog verwerkt moet worden. Uitgaande van het verdeelmodel van de G3 betekent dit voor Renkum circa 19k€.

Begroting de Connectie 2023-2026

	2023	2024	2025	2026
Leren en ontwikkelen	10	10	10	10
Opgave ICT	32	32	13	13
Informatiebeveiliging	95	68	78	78
Privacy en Ciso	26	22	13	13
Totaal	163	132	114	114

Leren en ontwikkelen

In het bedrijfsplan 2017-2020 van De Connectie is in het eerste jaar 2% van de totale loonsom beschikbaar gesteld voor Leren en Ontwikkelen en de daaropvolgende jaren 1,8% van de totale loonsom. De loonsom is de afgelopen jaren als gevolg van o.a. CAO-stijgingen, maar ook door aanpassingen in de formatie, toegenomen. Het opleidingsbudget is echter niet meegegroeid met de totale loonsom. Dit is van belang gezien de ontwikkelopgave die voorligt en het belang dat hier ook in de CAO-gemeenten aan wordt meegegeven.

Opgave ICT

Voor afronding van de GemICT omgeving was een aanvullende investering in de GemICT migratie noodzakelijk. Dit op basis van voortschrijdend inzicht in de informatie over applicaties, benodigde licenties en de complexiteit binnen de autorisatiestructuur. Ook heeft het 'op afstand werken' als gevolg van de coronacrisis geleid tot in-efficiency.

In de begroting van De Connectie is in 2023 een taakstelling van 2 fte en in 2024 in totaal van 4 fte ingeboekt op de formatie voor het applicatiebeheer. Belangrijk aandachtspunt hierbij is de zogeheten harmonisatie-agenda voor de gemeentelijke applicaties. De (financiële) onderbouwing en uitwerking hiervan is bepalend voor de haalbaarheid van deze taakstellende afbouw. Het is nog te vroeg om te stellen dat op applicatiebeheer kan worden bespaard en zo ja, in welke mate. Ook is het denkbaar dat, mede als gevolg van de harmonisatie, nieuwe behoefte ontstaat aan andersoortige rollen. Daarom wordt de taakstellende afbouw van de formatie voor applicatiebeheer met een jaar getemporeerd.

Informatiebeveiliging

In regionaal verband worden twee aanbestedingen gedaan: één voor ondersteunende software bij een bewustwordingscampagne en de ander voor ondersteunende software om sturing te geven aan informatiebeveiliging.

Naar aanleiding van de audits op informatieveiligheid en de verantwoording over het gebruik van DigiD en Suwinet en het beheer van de basisregistraties BRP, BAG, BGT, BRO en WOZ zijn er verbeterplannen geformuleerd. Deze verbeterplannen worden dit jaar gerealiseerd.

Op het gebied van de borging van de bedrijfscontinuïteit wordt een oefening gehouden waarin een crisissituatie gesimuleerd om concrete risico's en knelpunten te signaleren. De bevindingen uit de oefening worden gebruikt om sturing te geven aan het projectuitvoering van Business Continuïteit bij De Connectie.

Om de weerbaarheid tegen cybercrime te vergroten wordt een monitoring- en detectieomgeving (SOC/SIEM) bij De Connectie worden ingericht. Tevens zullen medewerkers gefaciliteerd worden met een wachtwoordkluis om de toegangsbeveiliging te verbeteren.

De kosten van de verbeteringen op het gebied van informatiebeveiliging bestaan uit directe kosten die binnen onze organisatie gemaakt moeten worden en een bijdrage in de regionale projectkosten.

Privacy en Ciso

De directie van De Connectie heeft, mede naar aanleiding van een aantal incidenten, M&I Partners verzocht om te onderzoeken hoe het gesteld is met de privacyfunctie en de wettelijke kaders vanuit de privacywetgeving (i.c. de AVG). Dit onderzoek heeft het beeld bevestigd dat de werkzaamheden op het gebied van privacy nog te ad hoc worden uitgevoerd en dat er te weinig formatie beschikbaar is voor een adequate uitvoering van de vereiste taken. Er zal een project gestart moeten worden voor de inrichting van een Privacy Information Management System (PIMS), inclusief een herijking op tijdelijke en structurele formatie voor de privacyrollen en een onafhankelijke inrichting hiervan.

De CISO heeft binnen de organisatie een adviserende en controlerende taak op informatieveiligheid. Om de CISO taken goed uit te voeren, is aanvullend budget nodig. Hiermee krijgt de CISO ruimte

en middelen om te investeren in kennis en kunde om de gemeente weerbaarder te maken tegen huidige en toekomstige digitale dreigingen.

Interne Projectenportefeuille ICT

Binnen de gemeente Renkum werken wij met een interne projectenportefeuille voor noodzakelijk ontwikkelingen op de business-applicaties. Ook de eisen vanuit wet- en regelgeving aan systemen informatievoorziening en informatiebeveiliging worden steeds hoger en hebben tot gevolg dat ook dit een steeds groter beslag legt op onze financiële middelen. Anderzijds is verdere digitalisering een belangrijke randvoorwaarde om in de toekomst onze taken betaalbaar en uitvoerbaar te houden.

In 2021 konden geplande projecten voor een deel opnieuw niet gerealiseerd worden vanwege corona en de beperkte capaciteit bij de Connectie en leveranciers.

In 2022 pakken we deze geplande projecten weer op, aangevuld met een beperkt aantal nieuwe projecten die niet uitgesteld kunnen worden. In totaal wordt voor een bedrag van € 235.000 aan projecten opgepakt en voortgezet. Deze lasten dekken we uit het beschikbaar projecten budget.

Verder melden wij een aantal ontwikkelingen met risico's op extra kosten:

DIV/archiefwet

We zijn in gesprek met DIV over de wijze waarop en het medium waarin we officiële documenten moeten vastleggen conform archiefwetgeving. Dit kan aanpassingen in technische voorzieningen en processen met zich meebrengen. Dit brengt kosten met zich mee die nu nog niet zijn in te schatten. We komen hier bij de najaarsnota bij u op terug.

Zaaksysteem

Het huidige zaaksysteem wordt met ingang van 2023 niet meer onderhouden door de leverancier en wordt projectmatig vervangen in samenwerking met de gemeente Rheden gestart. We verwachten in dit project extra kosten te zullen maken. We onderzoeken wat de hoogte van deze extra kosten zal zijn en of we alternatieven hebben. De extra kosten kunnen gedekt worden door de ICT Reserve. In de najaarsnota zullen we hier op terug komen.

Wet- en regelgeving WOO en WMEBV

De Wet Open Overheid (WOO) en de Wet Modernisering Electronisch Bestuurlijk Verkeer (WMEBV) gaan resp per 1 mei 2022 en 1 januari 2023 in werking; de WOO moet volledig zijn geïmplementeerd binnen een termijn van 5 jaar. Onderzoek naar de effecten op de informatie huishouding en de kosten lopen vertraging op omdat we er pas in mei 2022 in zijn geslaagd een projectleider aan te trekken. Voor de WMEBV is voor 2022 de implementatie voorzien van een tiental E-diensten binnen de applicatie Portal van Burgerzaken. Daar waar mogelijk zoeken wij de samenwerking met de gemeenten Arnhem en Rheden, onder meer uit oogpunt van efficiency en de beoogde harmonisatie. We zijn in gesprek met de Connectie over de aanvullende kosten. In de najaarsnota zullen we hier op terug komen.

Training organisatiewaarden

De organisatie is in 2021 gestart met een organisatiebreed traject voor waarde(n)vol samenwerken, waarin medewerkers en leidinggevenden worden getraind in de organisatiewaarden: persoonlijk leiderschap, wendbaarheid, helderheid, gemak en aandacht.

Voor de maatwerk-workshops voor de Werf vragen wij aanvullend € 25.000.

Functieonderhoud en urenuitbreiding

Een aantal knelpunten in huidige advies- en beleidsfuncties heeft inmiddels geleid tot herwaardering en daarnaast vindt op enkele functies urenuitbreiding plaats. Dit speelt met name binnen het ruimtelijk domein. Ook in het domein bedrijfsvoering is een aantal functies geherwaardeerd. Gelet op de huidige ontwikkelingen op de arbeidsmarkt gaan we het functieonderhoud gestructureerd inzetten om te bepalen of functies marktconform zijn ingeschaald.

Samen met de gemeenten Arnhem en Rheden gaan wij de privacy officer functie inrichten om redenen van efficiency, kwaliteit en continuïteit onder voorwaarde van behoud van de eigen couleur locale. Om een redelijke kans van slagen te hebben om hierin te voorzien, wordt 1 schaal hoger geworven door de gemeente Arnhem voor alle 3 de gemeenten samen.

Inhuur wet elektronische Publicaties

Incidenteel € 25.000 inhuur voor afronding van project van invoering wet Elektronische Publicaties.

Juridische mw WEP WOO

Voor de uitvoering van wet WOO (Wet Open Overheid) is inmiddels een projectleider geworven. Omdat deze wet ook aangeeft dat er een juridisch medewerker als aanspreekpunt voor de organisatie wordt aangesteld, is het budget in de jaren waarin de implementatie zich voltrekt niet geheel toereikend. Met inbegrip van anonimiseringssoftware ramen wij de aanvullende budgetten voor 2022, 2023 en 2024 op resp. 15K, 20K en 5K. Vanaf 2025 wordt deze medewerker betaald uit het structureel beschikbaar gestelde budget inzake de wet WOO.

Organisatieontwikkeling

Er spelen diverse samenhangende ontwikkelingen rond de noodzaak het functioneren van onze organisatie te versterken en de organisatieontwikkeling te versnellen. Een opgave die niet alleen noodzakelijk en wenselijk is. Een opgave waarvoor het college ook de opdracht heeft van de raad, om voor de zomer 2022 een voorstel aan te bieden. En dan vinden we het logisch dit voorstel ook direct te vertalen in de Voorjaarsnota en daarin op te nemen onder het hoofdstuk Organisatieontwikkeling (3C). Daarmee leggen we voorstel en middelen tegelijkertijd voor in de Voorjaarsnota.

In de *bijlage* bij deze voorjaarsnota (1) schetsen we waar we staan en naar toe werken voor de langere termijn (onze organisatievisie), (2) welke samenhangende ontwikkelingen dan nu spelen én (3) hoe we versterking en versnelling van onze organisatieontwikkeling willen invullen voor 2022 en 2023.

Programma "Een sterke sociale basis" SD 2022

Voor het uitvoeren van het programma 'Een sterke sociale basis' een bedrag van € 385.100 inzetten uit de reserve SD, ten behoeve van:

1. Dorpsgericht werken:

Er staat op 31 december 2022 een stevig netwerk van partners. Er is een licht ondersteuningsaanbod in de dorpen.

2. Sociale cohesie:

de lokale netwerken van inwoners en partners zijn actief en werken outreachend in het tegengaan van eenzaamheid. Daarvoor organiseren zij ontmoeting en samen activiteiten doen. Ieder dorp heeft in basis zijn buurtcirkel(s).

3. Integraal werken:

wij werken (beleid en sociaal teams) vanuit de leefwereld (de logica) van de (individuele) inwoner, het gezin, de dorpskern. Oplossingen worden niet belemmerd door de grenzen van de wet, we zoeken juist die grenzen op voor passend en adequaat maatwerk. Daarvoor hebben we onder andere het 'eenvoudig maatwerk potje' en zetten we in op de doorbraakmethode.

4. Algemene voorziening:

we willen minder zorg en ondersteuning vanuit maatwerk. Daarvoor is het nodig dat er meer algemene voorzieningen aanwezig en toegankelijk zijn die maatwerk vervangen. Dat vraagt om een andere houding van onze inwoners, partners en aanbieders en ook van ons sociaal team. RvE speelt hierin een belangrijke rol als partner en coördinator. Daarnaast werken we bij voortdurende aan de bewustwording dat er algemene voorzieningen zijn, dat maatwerk vaak niet nodig is. Algemene voorzieningen zijn niet per definitie wat wij als gemeente inzetten, maar ook zaken zoals sportverenigingen. We werken vanuit normaliseren.

5. Data gestuurd werken:

eind december 2022 kunnen we data genereren, selecteren en aggregeren waardoor we inzicht hebben in de stromen van zorgvraag en -gebruik zodat we eerder en beter kunnen sturen op passende interventie (afschalen/opschalen) wat bijdraagt aan de juiste zorg op het juiste moment op de juiste plaats en voorkomt dat er zorg wordt gebruikt terwijl die eigenlijk anders of niet (meer) nodig was.

Over deze ontwikkelingen wordt u in een raadsontmoeting nader geïnformeerd.

Tijdelijke vervanging FB zorgverlof

Tijdens het ouderschapsverlof moet het functioneel beheer en onderhoud op de applicaties van het sociaal domein worden ondersteund.

Wervingskosten

De arbeidsmarkt is momenteel slecht, het is lastig om nieuwe medewerkers binnen te halen. Er is extra budget nodig om ons wervingsbeleid te moderniseren zodat we nieuwe kanalen kunnen benaderen om meer kandidaten te bereiken en binnen te halen.

WGA verzekering bij Loyalis

Het betreft de premie voor de WGA verzekering bij Loyalis. Deze verzekering compenseert de uitkeringen aan gedeeltelijk arbeidsongeschikte oud-werknemers die we mogelijk in de toekomst moeten betalen omdat we Eigen Risico-drager (ERD) zijn.

3D Huisvesting / Gemeentehuis	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
AV-inrichting van de raadzaal	-6	-11	-11	-11	-10
Onderzoek gemeentehuis	-75				
Repro	-4	-4	-4	-4	-4
Saldo van baten en lasten	-85	-15	-15	-14	-14
Mutatie reserve					
Geen mutaties	0				
Totaal resultaat	-85	-15	-15	-14	-14

AV-inrichting van de raadzaal

Voor een toelichting verwijzen we u naar het onderdeel 'nieuwe investeringen'.

Onderzoek gemeentehuis

Het scenario gecombineerde huisvesting, dat in de commissievergadering van oktober 2021 als voorkeursscenario naar voren is gekomen, wordt uitgewerkt. Voor deze nadere uitwerking worden diverse onderzoeken uitgevoerd, waar deze kosten betrekking op hebben. Dit ter voorbereiding op definitieve besluitvorming na de zomer 2022. In juni wordt uw raad geïnformeerd over de stand van zaken van het onderzoek voor zowel het gemeentehuis en de gemeentewerf.

3F Goed bestuur	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Externe kosten/inhuur griffie	-20				
Wachtgeldregeling wethouders	-432				
Ziektevervangingsgriffiemedewerker	-26				
Saldo van baten en lasten	-477	0	0	0	0
Mutatie reserve					
Geen mutaties	0				
Totaal resultaat	-477	0	0	0	0

Externe kosten/inhuur griffie

Aanbevolen is om met het oog op het vervolgproces van het traject Bestuurscultuur, een zogeheten Regiegroep Versterken Bestuurscultuur te introduceren. In deze Regiegroep neemt een vertegenwoordiger plaats van elke fractie, vanuit de griffie, vanuit het college en vanuit de organisatie. De Regiegroep wordt voorgezeten door de burgemeester. De Regiegroep draagt zorg voor het concreet vorm en inhoud geven van het hierboven genoemde cyclisch proces van het continue (verder) versterken van de Renkumse Bestuurscultuur. Daarmee voert deze groep regie op het proces en op de opvolging van de verschillende aanbevelingen. De Regiegroep neemt dus geen besluiten, maar legt deze waar van toepassing voor. Er ligt voor de Regiegroep ook een belangrijke taak als het gaat om het op elkaar afstemmen van dit proces en het opleidingsprogramma voor de nieuwe Raad. De Regiegroep kan dit niet alleen en zal ambtelijk ondersteund moeten worden op zowel uitvoering als begeleiding en communicatie. Uw raad heeft besloten (raad mei 2022) daarvoor in 2022 een bedrag van € 20.000 beschikbaar te stellen.

Wachtgeldregeling wethouders

In verband met het vertrek van twee wethouders, moet de gemeente Renkum wachtgeld gaan betalen. Het wachtgeld voor de eerste wethouder bedraagt het 1e jaar bruto €3.912 en daarna €3.423 bruto. De duur van het wachtgeld is 2 jaar. Voor de tweede wethouder bedraagt het wachtgeld bruto €6.519 cq €5.704 tot aow datum. De AOW datum is 17-5-2022. Deze bedragen zijn inclusief Vakantie Toeslag en Eindejaarsuitkering. Inclusief pensioen is dat in totaal een maximaal bedrag van € 431.000.

Ziektevervangingsgriffie medewerker

In verband met de vervanging van een zieke medewerker, heeft de griffie extra ondersteuning nodig. Dit om de primaire processen te kunnen borgen en uitvoering te geven aan het inwerkprogramma van de nieuwe raad. De extra ondersteuning wordt deels gerealiseerd door een tijdelijke uitbreiding van uren van de eigen formatie. De kosten hiervan bedragen €5.700. Daarnaast wordt er tijdelijk een extra kracht ingehuurd tot aan het zomerreces. De extra kosten hiervan bedragen maximaal € 20.000.

04 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vpb

Binnen dit programma zijn de volgende bijstellingen noodzakelijk (daar waar de financiële bijstelling per saldo nihil is, is deze niet zichtbaar in onderstaande tabel):

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2022	2023	2024	2025	2026
4A Algemene uitkering	1.185				
4B Belastingen		-43	-39	-39	-39
4C Overige algemene dekkingsmiddelen	210	-26	-26	-26	-26
4D Onvoorzien	95				
Totaal	1.490	-69	-65	-65	-65

Per product volgt een toelichting.

4A Algemene uitkering	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Enmalige energietoeslag 2022	875				
Extra kosten invoering omgevingswet	212				
Uitvoering klimaatakkoord	98				
Saldo van baten en lasten	1.185	0	0	0	0
Mutatie reserve					
Geen mutaties	0				
Totaal resultaat	1.185	0	0	0	0

Enmalige energietoeslag 2022

Voor een toelichting verwijzen we u naar product 1J Inkomensvoorziening.

Extra kosten invoering omgevingswet

Er is voor 2022 € 150 miljoen toegezegd voor de uitvoering omgevingswet. Dit bedrag zal in de meicirculair worden verwerkt. Het is nog niet bekend hoe de verdeling zal uitpakken voor de gemeente Renkum. Aangenomen wordt dat dit minimaal het bedrag zal zijn dat nodig is voor de extra kosten 2022 van € 212.000 voor de omgevingswet. Op het moment dat de circulaire uitkomt zal hierover worden gecommuniceerd.

Tevens verwijzen we u naar product 2A Ruimtelijke ontwikkeling/Omgevingswet.

Uitvoering klimaatakkoord

De VNG heeft gepubliceerd dat voor 2022 extra middelen beschikbaar worden gesteld via een decentralisatie uitkering via het gemeentefonds. Voor de gemeente Renkum levert dit een extra budget op van € 98.000.

Tevens verwijzen we u naar product 2H Energie en klimaat.

4B Belastingen	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Begroting de Connectie 2023-2026		-43	-39	-39	-39
Totaal resultaat	0	-43	-39	-39	-39

Begroting de Connectie 2023-2026 - Belastingen en Basisregistraties

Zowel de Omgevingswet als het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) hebben impact op de eisen die worden gesteld aan de tijdigheid, juistheid en volledigheid van de Basisregistraties. Jaarlijks moet een mutatiesignalering worden uitgevoerd, waarbij geconstateerde afwijkingen tussen de administratieve en feitelijke werkelijkheid worden gecorrigeerd. Daarnaast is een beheer- en terugmeldapplicatie nodig om grip te houden op het beheer van de relevante BAG, WOZ -en BGT-gegevens en daarmee de actualiteit, juistheid en tijdigheid te borgen. De totale kosten bedragen € 12.000 per jaar.

We verwachten een daling van de opbrengsten uit dwanginvordering. De voornaamste oorzaak hiervan is het uitstel van betalingen dat is verleend aan de getroffen doelgroepen van de coronamaatregelen. Het uitstel van deze betalingen beslaat meerdere belastingjaren, waardoor de financiële consequenties ook meerdere jaren worden ondervonden, vooralsnog tot en met 2023. Dit gaat om € 4.000 voor Renkum.

Tot slot zien we een stijging van de proceskostenvergoedingen. Een landelijke trend die al enige tijd te zien is in het belastinglandschap is de opkomst en aanhoudende groei van zogenaamde 'No Cure No Pay' bureaus. Deze bureaus richten zich op het bezwaar maken tegen belastingaanslagen, waarbij zij alleen betaald worden als de bezwaar makende partij in haar gelijk wordt gesteld. Het aantal bezwaren stijgt door deze ontwikkeling alsook de proceskostenvergoedingen die uitgekeerd moeten worden. Deze trend is niet of nauwelijks beïnvloedbaar gebleken. Het gaat voor Renkum om € 27.000 per jaar.

4C Overige algemene dekkingsmiddelen	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Dividend 2021 BNG	54				
Dividend ACV	22	-22	-22	-22	-22
Sloop pand Sportlaan 10	-15				
Vervallen huurinkomsten Sportlaan	-4	-4	-4	-4	-4
Verwachte afwikkeling aangifte btw op sport 2021	153				
Saldo van baten en lasten	210	-26	-26	-26	-26
Mutatie reserve					
Geen mutaties	0				
Totaal resultaat	210	-26	-26	-26	-26

Dividend 2021 BNG

De nettowinst van BNG Bank over 2021 bedraagt EUR 236 miljoen (2020: EUR 221 miljoen). De aandeelhouders hebben tijdens de Algemene Vergadering op 21 april 2022 ingestemd met het voorstel om 60% (2020: 50%) van de beschikbare winst na belasting en na aftrek van de compensatie voor de verschaffers van hybride kapitaal uit te keren. Dit komt neer op een dividendbedrag van EUR 127 miljoen (2020: EUR 101 miljoen). Het dividend bedraagt EUR 2,28 per aandeel van nominaal EUR 2,50 (2020: EUR 1,81). Dit levert voor de gemeente Renkum een dividend op van € 204.605. Dit is € 54.000 hoger dan begroot.

Dividend ACV

Voor een verbetering van de financieringsstructuur van Afvalcombinatie "De Vallei" N.V. (ACV) heeft de AVA ACV besloten het dividendpercentage van 6% naar 3% te verlagen. Voor de gemeente Renkum houdt dit in dat het dividend € 21.735 lager wordt dan begroot.

Sloop pand Sportlaan 10/ Vervallen huurinkomsten Sportlaan

De voormalige beheerderswoning op het sportpark Wilhelmina wordt gesloopt. De kosten hiervan bedragen zo'n € 15.000.

Het pand wordt niet meer verhuurd dus deze inkomsten worden niet meer gerealiseerd.

Verwachte afwikkeling aangifte btw op sport 2021

Vanaf 1 januari 2019 kan de btw die in rekening wordt gebracht voor investeringen en exploitatie van sportaccommodaties niet meer in aftrek worden gebracht bij de BTW aangifte. Wel wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling *Specifieke Uitkering Stimulering Sport*.

In de nog vast te stellen jaarrekening 2021 voeren we € 153.000 onder deze regeling op.

Een bedrag wat na toetsing door accountant en Rijk naar verwachting tot eenzelfde vaststelling leidt. Deze inkomst is niet eerder begroot, en om deze niet als incidentele baat in de JR2022 op te voeren wordt deze nu in de budgetcyclus opgenomen.

4D Onvoorzien	Bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Stormschade calamiteiten	95				
Saldo van baten en lasten	95	0	0	0	0

Stormschade calamiteiten

Voor een toelichting verwijzen we u naar product 20 Groenonderhoud. De stelpost onvoorzien is na deze onttrekking nihil.

Bijstellingen neutraal over meerdere jaren

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Netsportcourts	5	-2	-2	-2	
Bijstellingen meerjarig neutraal	5	-2	-2	-2	

Netsportcourts

De gemeente heeft van de Provincie een bedrag van € 21.000 ontvangen voor de realisatie van netsportcourts. Voorwaarde is wel dat deze 3 jaar na 2022 worden onderhouden.

Onderhoud wordt over die periode op € 5.000 geschat. Dit bedrag wordt uit de subsidie-ontvangst 2022 gehaald om in 2023 t/m 2025 in te zetten.

Effecten Coronacrisis

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Budgetgarantie zorg in natura 2021	-75				
Resultaat vjn 2022	75				
resultaat corona	0	0			

Budgetgarantie zorg in natura 2021

Na het opmaken van de jaarrekening bleek dat er zorgaanbieders nog in aanmerking kwamen voor een budgetgarantie 2021.

Bijstellingen neutraal

In deze voorjaarsnota zijn een aantal verschuivingen verwerkt die per saldo neutraal zijn. We geven deze separaat weer waardoor het gemakkelijker zichtbaar is welke bijstellingen het resultaat beïnvloeden en welke dat niet doen.

De verschuivingen die per saldo neutraal zijn, zijn in de volgende tabel weergegeven:

Product (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
1A	58	58	58	58	58
Lasten	58	58	58	58	58
1B	19	15	15	15	15
Lasten	19	15	15	15	15
1D		22	22	22	22
Lasten		22	22	22	22
1E	45	83	83	83	83
Lasten	45	83	83	83	83
1H	284	293	293	293	293
Lasten	284	293	293	293	293
1I	300	300	300	300	300
Lasten	300	300	300	300	300
1J	10	10	10	10	10
Lasten	10	10	10	10	10
2A	0	0			
Baten	-646	-10			
Lasten	646	10			
2O					36
Lasten					36
2P	82	2	2	2	2
Lasten	82	2	2	2	2
3C	488	661	624	623	622
Lasten	488	661	624	623	622
3F	34	34	34	34	34
Lasten	34	34	34	34	34
4C	-1321	-1480	-1443	-1442	-1477
Baten					-2
Lasten	-1321	-1480	-1443	-1442	-1475
Totaal	0	0	0	0	0

Stelpost loon- & prijscompensatie

In deze voorjaarsnota zijn een aantal onttrekkingen uit de stelpost loon- & prijscompensatie gedaan. Per saldo zijn deze neutraal. Het verloop van de stelpost is als volgt:

	<i>bedragen x € 1.000</i>	
	Begroot	1.518
1A	Renkum voor Elkaar	-29
1B	Bibliotheek	-17
	MGR	-7
1E	VGGM	-30
1H	ZiN	-456
	Zorg-Lokaal	-3
	PGB	-27
	Gedragwetenschapper	-1
1I	HHV	-107
1I	Hulpmiddelen Wmo	-21
2E	Verkeersborden	-4
2P	Asfalt en uitvoeringskosten	-80
3C	CAO	-335
3C	De Connectie	-147
3C	Gelders archief	-8
3C	ICT applicatiebeheer	-18
3F	Raad/ raadscommissies	-29
	<i>Totale onttrekking</i>	-1.319
	Restant	199

Voortgang invulling bijstellingen en ombuigingen

Inleiding

In de primitieve Begroting 2022 resteerde een bedrag van € 234.000 aan openstaande bijstellingen en ombuigingen voor jaarlaag 2022. In deze voorjaarsnota is daarvan € 20.000 ingevuld. Het meerjarig verloop is in de volgende tabel weergegeven:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Primitieve begroting	234	420	420	420
Ingevuld t/m voorjaarsnota	-20	-20	-20	-20
Niet in te vullen taakstelling VJN	-24	-110	0	0
Restant taakstelling	190	290	400	400

Voortgang invulling bijstellingen en ombuigingen

Prod	bedragen x € 1.000	Oorspronkelijk				Openstaand na Voorjaarsnota 2022				Voortgang			
		2022	2023	2024	2025 e.v.	2022	2023	2024	2025	Inhoud	Planning	Financiën	Risico's
1B	Taalbevordering Taakstelling bibliotheek	50	160	160	160	0	0	110	110	=	-	-	-
1C	Gerichte beweeginterventies en inrichten samenwerkingsverband (platform)	80	80	80	80	23	23	23	23	=	=	=	=
1I	Sociale raadsliden/ administratieve ondersteuning	7	7	7	7	0	0	7	7	=	=	=	=
1J	Uitvoering bestuursopdracht Werk & Inkomen	412	412	412	412	137	137	137	137	=	=	+	-
2D	Milieuleges invoeren	24	24	24	24	24	24	24	24	=	-	-	=
2K	Het verkopen of commercieel maken van de Concertzaal in Oosterbeek	54	54	54	54	0	54	54	54	=	=	=	=
2O	Gemeentelijke begraafplaatsen kostendekkend maken	30	40	40	40	20	30	30	30	=	-	=	=
2O	Onderhoudsniveau groen versoberen	10	15	15	15	10	15	15	15	=	-	-	-
	Totaal	667	792	792	792	214	290	400	400				

Toelichting in geval van afwijkingen (+ of -):

1B Taakstelling bibliotheek

In het afgelopen jaar is samen met de bibliotheek gekeken naar de mogelijkheden om de gestelde taakstelling van € 160.000 in te vullen. Met ingang van 2022 heeft de bibliotheek hiervan € 50.000 ingevuld, waarbij de dienstverlening voor onze inwoners past binnen het door uw raad gestelde kader. Deze taakstelling voor ca € 110.000 is nog niet ingevuld voor 2023 en verder. De mogelijkheden voor het realiseren van deze taakstelling zijn onderzocht maar ook beperkt, zeker wanneer we de vestigingen in onze gemeente open willen houden.

Komende maanden worden de mogelijkheden nader onderzocht, waarna voor de zomer de plannen aan de gemeenteraad wordt aangeboden. Omdat het uitwerken van de plannen tijd kost, willen wij de resterende taakstelling in ieder geval voor 2023 bevroren. De € 110.000 voor 2023 wordt tlv de algemene middelen gebracht.

1J Uitvoering bestuursopdracht Werk & Inkomen;

De bestuursopdracht is medio 2021 met een positief financieel resultaat afgesloten.

2D Milieuleges invoeren

Omdat de Omgevingswet per 1-1-2023 wordt ingevoerd, is deze bezuiniging in 2022 nog niet mogelijk.

2K Het verkopen of commercieel maken van de Concertzaal in Oosterbeek

Met de stichting Scarabee en de exploitant voeren wij gesprekken over de mogelijkheden binnen kunst & cultuur. Commerciële activiteiten liggen gevoelig in de buurt. Het streven is om de plannen in het najaar aan de gemeenteraad te presenteren.

2O Gemeentelijke begraafplaatsen kostendekkend maken:

Wij hebben inmiddels de grond voor het realiseren van een natuurbegraafplaats in eigendom gekregen. Door zowel de krapte op de arbeidsmarkt als ook binnen de ambtelijke organisatie, is de verwachting dat wij de nieuwe begraafplaats medio juni 2023 in gebruik kunnen nemen. Het te bezuinigen bedrag van € 10.000 welke in 2021 extra wordt opgevoerd, zal vooralsnog worden opgevangen door de reguliere inkomsten begraafplaatsen. Dit zal in de njn worden verwerkt.

2O Onderhoudsniveau groen versoberen:

Ook in 2022 zijn er geen mogelijkheden het onderhoud te versoberen waarbij dit bedrag structureel kan worden ingeboekt. Wij werken momenteel aan de opstelling van het beheerplan groen, deze zal ter goedkeuring worden aangeboden aan de raad. De versobering van het onderhoudsniveau groen zal in de njn verwerkt worden.

Investeringskredieten

Beschikbaar stellen investeringskredieten

Een 'investeringskrediet' betreft een door uw raad beschikbaar gesteld bedrag voor een concrete investering. Uw raad kan dit bedrag beschikbaar stellen bij de begroting van een bepaald jaar, maar ook gedurende het jaar middels b.v. de voor- of najaarsnota.

Jaarlijks nemen we een meerjareninvesteringsplan op in de begroting. De inzet van de in dit plan genoemde vervangingsinvesteringen en investeringen in het kader van nieuw beleid is gedelegeerd aan ons college. In het vigerend inkoopbeleid zijn voldoende waarborgen opgenomen voor een doelmatige besteding van de beschikbaar gestelde middelen. De uitvoering van de investering vindt dan ook conform het inkoopbeleid plaats. Investeringskredieten worden continu bewaakt. Verwachte onder- en overschrijdingen worden bij elke rapportage van de beleidscyclus gefundeerd en beargumenteerd.

We maken onderscheid tussen vervangingsinvesteringen en nieuwe investeringen. Vervangingsinvesteringen betreffen investeringen welke in het verleden gedaan zijn en die om technische danwel economische redenen vervangen dienen te worden. Binnen de meerjarenbegroting zijn voor deze vervangingen financiële middelen opgenomen. Deze vervangingsinvesteringen hebben dus geen financiële consequenties voor de begroting. De vervangingsinvesteringen worden daarom niet nader toegelicht.

Nieuwe investeringen betreffen investeringen die nog niet eerder aan u zijn voorgelegd ter goedkeuring. Dekking van deze investeringen is te vinden binnen de meerjarenbegroting (b.v. uit structureel nieuw beleid budget). Hierna vindt u een nadere onderbouwing van deze nieuwe investeringskredieten. Wij vragen u om formele toestemming te verlenen voor de nieuwe investeringskredieten.

Nieuwe investeringen

AV-inrichting van de raadzaal

De huidige Audio Visuele apparatuur is sterk verouderd en biedt niet meer de ondersteuning die gewenst is tijdens de Raadsvergaderingen, de huidige apparatuur vraagt doordat het aantal verstoringen oploopt, veel onderhoud en ondersteuning vanuit het AV beheer team de bureau Events. Zaken die meespelen zijn slechte camera beelden, communicatieverkeer met de stem\spreek posten en een presentatiescherm die slecht werkt.

Hiervoor zal maximaal € 50.000 worden geïnvesteerd. De kapitaallasten drukken op het product gemeentelijke huisvesting.

Uitbreiding met 2 lokalen locatie Utrechtseweg Vaart en Vierbeek College € 261.534

Het bevoegd gezag van De Vaart / Vierbeek College heeft een aanvraag ingediend voor permanente uitbreiding van de locatie Utrechtseweg. Op basis van de huidige leerlingaantallen, de leerlingprognoses en de ontwikkelingen binnen het speciaal onderwijs is de verwachting dat de tijdelijke uitbreiding met 2 lokalen voor een periode tot 15 jaar nodig is.

In overleg met het bevoegd gezag is gekozen voor tijdelijke uitbreiding, waar in de aanvraag om permanente is gevraagd. Tijdelijke uitbreiding is voordeliger en sneller te realiseren dan permanente uitbreiding en past bij het capaciteitsvraagstuk van De Vaart / Vierbeek College aan de Utrechtseweg. Op basis van de normbedragen is de investering voor tijdelijke uitbreiding met 99 m² bepaald op € 261.534. De tijdelijke uitbreiding wordt met ingang van het schooljaar 2022-2023 gerealiseerd, waarbij het schoolbestuur als bouwheer optreedt.

Voortgang investeringskredieten

Vastgoed scholen en sporthal Doorwerth

Projecten (* € 1.000)	Krediet	Verplichting	Realisatie	Vershil
Nieuwbouw scholen Renkum/Heelsum			4.924	-4.924
School Doorwerth	4.465		624	3.841
Kindpartners Doorwerth	1.508			1.508
Onderdeel inv.School DW sloop	220			220
Verbouwing sporthal Doow.bouw	1.779	159	31	1.589
Verbouwing sporthal Doorw.install.	762		24	738
Totaal	8.734	159	5.602	2.973

Omschrijving	Toelichting
Buitenruimte school Renkum Heelsum	Er is een krediet toegekend van (netto) 5,172 miljoen. Deze is voor een groot gedeelte (4,924 miljoen) al in 2019 geactiveerd met reserveringen om inhaalafschrijving te voorkomen. We blijven qua totale investering onder het toegekende krediet.
School Doorwerth	Met de bouwheer zijn afspraken gemaakt over het verstrekken van het krediet. Dat zal in termijnen gaan plaatsvinden vanaf 2022. In januari heeft u een aanvullend krediet beschikbaar gesteld o.b.v. de VNG normbedragen 2021. Deze normbedragen zijn in 2022 met 4,92% gestegen. Aangezien de bouw niet eerder dan 2023 zal starten volgt er nog een aanvullende bijstelling. Daarnaast zien we op dit moment in de markt prijsstijgingen die ver boven het hierbovengenoemde percentage uitstijgen. Op basis van de verdere uitwerking van het plan en de ontwikkeling in de markt kan een betere inschatting van de investering worden gemaakt (waarbij er van uit wordt gegaan dat de normbedragen aansluiten bij de marktprijzen).
Kindpartners Doorwerth	Met de bouwheer zijn afspraken gemaakt over het verstrekken van het krediet. Dat zal in termijnen gaan plaatsvinden vanaf 2022.
Onderdeel inv.School DW sloop	De sloop van De Atlas zal pas plaatsvinden na realisatie van het nieuwe Leerdeel. De sloop van de gymzaal vindt plaats in 2e helft van 2023.
Verbouwing sporthal Doow. bouw	De kosten hebben betrekking op planvoorbereiding. De voorlopige raming (voor aanbesteding en prijspeil februari 2022) past op dit moment binnen het door uw raad beschikbaar gestelde krediet, ervan uitgaande dat de aangevraagde SPUK-subsidie volledig wordt gehonoreerd.
Verbouwing sporthal Doow. install	De kosten hebben betrekking op planvoorbereiding. De voorlopige raming (voor aanbesteding en prijspeil februari 2022) past op dit moment binnen het door uw raad beschikbaar gestelde krediet, ervan uitgaande dat de aangevraagde SPUK-subsidie volledig wordt gehonoreerd.

Vastgoed gymzalen en brandweer

Projecten (* € 1.000)	Krediet	Verplichting	Realisatie	Vershil
Brandweerpost Wolfheze bouw	859		43	816
Brandweerpost Wolfheze install	542		5	537
Renovatie gymzaal Spaenweg bouw	296	10	13	274
Renovatie gymzaal Spaenweg install	127	10	2	115
Renovatie gymzaal W. v Arnhemweg bou	466		393	73
Renovatie gymzaal W. van Arnhemweg	200		212	-12
Totaal	2.490	20	667	1.803

Omschrijving	Toelichting
Brandweerpost Wolfheze bouw	Vorbereiding is opgestart.
Brandweerpost Wolfheze install	Vorbereiding is opgestart.
Renovatie gymzaal Spaenweg bouw	Vorbereiding nog niet opgegestart
Renovatie gymzaal Spaenweg install	Vorbereiding is nog niet opgestart
Renovatie gymzaal W. v Arnhemweg install	Is uitgevoerd, nog enige fine tuning aan de installaties nodig.
Renovatie gymzaal W. v Arnhemweg bouw	Is uitgevoerd, nog een aantal aanvullende werkzaamheden in 2022 uitvoeren.

Verkeersmaatregelen

Projecten (* € 1.000)	Krediet	Verplichting	Realisatie	Vershil
Kruispunt Hogenkampseweg	179	35	212	-67
Totaal	179	35	212	-67

Omschrijving	Toelichting
Kruispunt Hogenkampseweg	Voor het project Hogenkampseweg is subsidie toegekend van € 77.000, maar deze is nog niet zichtbaar in de cijfers. Afwikkeling vindt plaats na het afronden van het project in 2022.

Riolering en water

Projecten (* € 1.000)	Krediet	Verplichting	Realisatie	Vershil
Reconstructie Oosterbeek Noord Oost	2.276	84	222	1.970
Pompen en gemalen modems electr mech		5	35	-40
Rioolvervanging Bennekomseweg		19	286	-304
Wateroverlast Weverstraat		6	691	-696
Totaal	2.276	112	1.234	930

Omschrijving	Toelichting
Reconstructie Oosterbeek Noord Oost	Vorig jaar is de bouwteamovereenkomst met de aannemer afgesloten. Dit was het startsein voor de ontwerpfase. Inwonersparticipatie heeft een belangrijke plek bij het opstellen van het ontwerp. Daarnaast zijn diverse onderzoeken uitgevoerd. Naar verwachting starten de werkzaamheden in het derde kwartaal van 2022.
Nieuwe Keijenbergseweg bouw. gemaal	De werkzaamheden zijn in voorbereiding. De werkzaamheden vinden begin vierde kwartaal 2022 plaats.
Pompen en gemalen modems electr mech	De werkzaamheden zijn uitgevoerd. Oplevering en afronding is gepland voor derde kwartaal van dit jaar. Daarna kan het project afgesloten worden.
Wateroverlast Weverstraat	In april zijn de werkzaamheden afgerond. Op dit moment wordt het project financieel afgerond waarna het project afgesloten wordt. Het project is begroot op € 1,8 miljoen, de werkelijke uitgaven zijn tot nu toe € 1,649 miljoen. In het overzicht hierboven staat dit niet goed weergegeven, doordat het een krediet al bestond voor het huidige administratiesysteem en dit destijds niet goed overgezet is.

Afval

Projecten (* € 1.000)	Krediet	Verplichting	Realisatie	Verschil
Gf e zuilen 2022	45			45
Kliko's	671		636	35
Ondergrondse containers	614		596	19
Extra aanpassingen (afval)	84		75	9
Totaal	1.414		1.307	107

Omschrijving	Toelichting
Gf+e zuilen 2022	In het 'Afvalbeleidsplan Renkum 2021' is opgenomen dat in de jaren 2021, 2022 en 2023 de voorzieningen om gf+e te scheiden bij hoogbouw worden uitgebreid. Dit betekent dat ieder jaar 15 gf+e zuilen worden bijgeplaatst op locaties waar de bewoners er zelf het initiatief toe nemen. Deze aanpak is succesvol omdat daarmee alleen intrinsiek gemotiveerde bewoners in staat worden gesteld gf+e te scheiden. Hierdoor hoeven geen kostbare voorzieningen te worden aangelegd die achteraf niet worden gebruikt. In 2020 zijn bij wijze van proef 6 gf+e zuilen geplaatst en in 2021 nog eens 15 stuks. In 2022 wordt de mogelijkheid geboden om nog eens 15 gf+e zuilen te bij te plaatsen. Naar verwachting is hier een investering van € 45.000,- mee gemoeid.
Kliko's	Op verzoek van inwoners kunnen ook in 2022 extra kliko's worden uitgezet. Het gaat vooral om kliko's voor oud papier en gft+e. Voor gft+e kliko's betaalt de inwoner een eigen bijdrage van € 30,-
Ondergrondse containers	Het restant budget is gereserveerd voor de plaatsing van een nog te plaatsen ondergrondse container in Wolfheze.
Extra aanpassingen (afval)	Eventuele aanpassingen aan de ondergrondse containers of gf+e zuilen worden uit dit krediet betaald.

Wegen, straten en pleinen

Projecten (* € 1.000)	Krediet	Verplichting	Realisatie	Vershil
Stationsweg (rehabilitatie)	75	23	133	-81
Groenendaalseweg	383	7	56	321
Enkweg	243	430	49	-236
Dennenkamp park			17	-17
Totaal	701	460	255	-13

Omschrijving	Toelichting
Stationsweg (rehabilitatie)	Als gevolg van scopewijzigingen duurt de voorbereiding langer dan gepland en zijn de voorbereidingskosten hoger dan geraamd. Deze kosten worden opgenomen in de kredietaanvraag voor het uitvoeringskrediet.
Groenendaalseweg	Zie toelichting Enkweg.
Enkweg	De aanbestedingen zijn inmiddels afgerond. Hieruit blijkt dat het huidige krediet niet toereikend is. In de najaarsnota zullen we het krediet in overeenstemming brengen met de werkelijke kosten. Dekking vindt plaats uit de stelpost voor loon- en prijsstijgingen.
Dennenkamp park	In park Dennenkamp zijn een aantal paden versleten en deze moeten worden gerepareerd. Daarnaast worden de infiltratievoorzieningen in het park vergroot omdat een aantal straten rondom het park worden afgekoppeld van de riolering. De voorbereidingen voor het project park Dennenkamp zijn al in 2021 opgestart en de 1e onderzoeken zijn uitgevoerd; Hievoor is opdracht verstrekt aan een adviesbureau en is projectleiderscapaciteit ingehuurd. Een kredietaanvraag t.b.v. voorbereiding en uitvoering is in voorbereiding en zal in Q2 22 ter besluitvorming worden voorgelegd.

ICT

Projecten (* € 1.000)	Krediet	Verplichting	Realisatie	Vershil
Portaal Key2 Burgerzaken	44		40	4
Updaten en migreren centric appl.	112	29	78	5
Inbraak-toegangscontrole	20			20
Totaal	176	29	118	29

Omschrijving	Toelichting
Portaal Key2 Burgerzaken	Het project is bijna klaar. De inrichting van de software en de MDU server, en de instructie van de gebruikers, moeten nog plaats vinden. We verwachten geen overschrijding van het investeringsbudget.
Updaten en migreren centric appl.	De servers en de Centric applicatie-software zijn grotendeels gemigreerd naar het GemICT domein door de leverancier. De restanten en de bijbehorende databases volgen in de loop van 2022. Planningsproblemen tussen de leverancier en De Connectie, heeft invloed op de snelheid waarmee dit gerealiseerd kan worden.

Inbraak-toegangscontrole

Wegens problemen met en de ouderdom van het bestaande toegangs- en inbraakstelsel, hebben we dit in maart 2022 vernieuwd. De problemen zijn verholpen. We wachten nu alleen nog op de Connectie op de achtergrond nog wat zaken technisch af te wikkelen.

Sportparken

Projecten (* € 1.000)	Krediet	Verplichting	Realisatie	Vershil
Wh. beregeningsautomaten 2020	22		22	1
Kantplank Bilderberg 2021	20	13	15	-8
Veldafrastering Bilderberg 2021	20			20
Veldafrastering Wilhelmina 2021	15			15
Totaal	78	13	37	28

Omschrijving	Toelichting
Wh. beregeningsautomaten 2020	Gestegen aanschafprijzen.
Kantplank Bilderberg 2021	Voordeliger uitgevoerd dan begroot. Verschil verplichting ex.BTW realisatie inc.BTW.
Veldafrastering Bilderberg 2021	Budget niet toereikend i.v.m. gestegen prijs materiaal 18K tekort.
Veldafrastering Wilhelmina 2021	Niet uitgevoerd i.v.m. mogelijke omvorming SP.

Begraafplaatsen

Projecten (* € 1.000)	Krediet	Verplichting	Realisatie	Vershil
Natuurbegraafplaats		40	-147	107
Totaal		40	-147	107

Omschrijving	Toelichting
Natuurbegraafplaats	Wij treffen momenteel de voorbereiding tot aanleg van een natuurbegraafplaats in Oosterbeek. Wij bevinden ons momenteel in de prijsvormingsfase. Gelet op de krapte op de arbeidsmarkt en het weinige aanbod voor deze specifieke werkzaamheden is de verwachting dat we medio juni van start gaan. De daadwerkelijke aanleg is niet eerder mogelijk dan het 4e kwartaal van 2022, waarbij de verwachting nu is dat in het 2e kwartaal van 2023 de begraafplaats in gebruik genomen kan worden.

Vorbereidingskredieten projecten

Voor de volgende project is nog geen exploitatieberekening over de hele planperiode opgesteld:

- Talsmalaan met een boekwaarde van € 624.000.

De kosten van dit project zijn bij de materiële vaste activa (gronden) opgenomen. Zolang de boekwaarde van deze projecten beneden de verwachte marktwaarde ligt, zal dit geen invloed hebben op het resultaat. Op moment dat het een grondexploitatieproject wordt zal de boekwaarde worden ingebracht bij het grondexploitatieproject.

Voor een aantal projecten zijn voorbereidingskosten gemaakt. De voorbereidingskosten worden opgenomen bij de immateriële vaste activa (kosten onderzoek en ontwikkeling). Dit mag maximaal 5 jaar. Als het project een grondexploitatieproject wordt zal de boekwaarde worden ingebracht bij het project. Is het termijn van 5 jaar overschreden of wordt het geen grondexploitatieproject zal de boekwaarde worden afgeboekt ten laste van de exploitatie.

Hieronder zijn de volgende projecten opgenomen waarbij het benodigde voorbereidingskrediet is vermeld:

Project	Vastgesteld krediet	Aanvullend krediet	Aangepast krediet
't Klooster Renkum	100.000	70.000	170.000
Maatweg Renkum	50.000	0	50.000
Don Boscoweg Renkum	250.000	0	250.000
Br.Streefl.weg scholenstrip Renkum	206.250	316.500	522.750
A. Schweitzerschool Renkum	87.250	0	87.250
Totaal	693.500	386.500	1.080.000

Deze voorbereidingskosten worden afgedekt door de opbrengsten die binnen deze projecten kunnen worden gerealiseerd.

't Klooster

Dit project kent op dit ogenblik een voorbereidingskrediet van €100.000. Uit de analyse van de voorbereidingskosten blijkt dat dit voorbereidingskrediet niet afdoende is. Gelet op de langere looptijd, de te verwachten inzet en de reeds gemaakte kosten is een aanvullend voorbereidingskrediet benodigd. Na de goedkeuring van de grondexploitatie door de gemeenteraad is het voorbereidingskrediet een onderdeel van de projectkosten.

Op basis van een verwachte inzet blijkt dat voor de dekking van de voorbereidingskosten een aanvullend voorbereidingskrediet nodig is van **€70.000**.

Bram Streeflandweg

Dit project kent op dit ogenblik een voorbereidingskrediet van ruim € 206.250. Uit de analyse van de voorbereidingskosten blijkt dat ook de inbrengwaarde van de locatie van de locatie ten laste komt van dit voorbereidingskrediet. Hierdoor is het voorbereidingskrediet tot het moment van openen van de grondexploitatie voor deze locatie niet voldoende. Daarnaast hebben we op dit moment nog te maken met hogere exploitatielasten dan opbrengsten, en is tevens budget benodigd voor de sloop van de bestaande gebouwen. Na de goedkeuring van de grondexploitatie door de gemeenteraad, is het voorbereidingskrediet een onderdeel van de projectkosten.

Op basis van een te verwachte inzet en te maken kosten blijkt dat voor de dekking van de voorbereidingskosten, de inbrengwaarde en de kosten die gemoeid gaan met de sloop van de opstallen een aanvullend voorbereidingskrediet nodig is van **€316.500**.

Reserves

In deze voorjaarsnota zijn een aantal toevoegingen c.q. onttrekkingen aan reserves gedaan. In onderstaande tabel ziet u het herziene verloop (begroot) van de reserves in 2022 na verwerking van de mutaties in deze voorjaarsnota.

Staat van reserves <i>Bedragen x € 1.000</i>	Begin stand	Resultaat vorig jaar	Storting	Onttrekking	Eindstand
Weerstandsreserve	5.538	0	0	0	5.538
Vrije algemene reserve	3.829	2.293	251	-350	6.023
Algemene reserve	9.367	2.293	251	-350	11.561
Sociaal Domein	1.173			-882	291
Landschapbasisplan	60			-30	30
Airbornactiviteiten	19			-19	0
Reserve algemene uitkering	123			-17	106
Reserve ICT	504		35	-334	205
Reserve MUP	342		12	-26	328
Reserve onderhoud gebouwen	976		0	-469	507
Reserve voorziening gebouwen	2.384		73	0	2.457
Reserve onderh. MFC Doelum	190			0	190
Reserve bedrijven terreinen	37			0	37
Reserve onderwijshuisvesting	423			-141	282
Reserve wegenonderhoud	558				558
Reserve herstelksten sleuven lasgaten	39				39
Reserve vervangen openbare verlichting	664			-189	475
Reserve kaplasten vastgoed	299			-34	265
Reserve kaplasten OHV	0		0	0	0
Reserve integratie	273			-66	207
Reserve projecten	802			-802	0
Bestemmingsreserve	8.865	0	120	-3.009	5.977
Totaal reserves	18.232	2.293	371	-3.359	17.538

Toelichting op de begrote toevoegingen en onttrekkingen (bedragen x € 1.000):

Weerstandsreserve

	2022
Per 1-1	5.838
	0
Per 31-12	5.538

Vrije algemene reserve

	2022	2023	2024	2025	2026
Per 1-1	3.829	4.583	2.606	323	-2.313
Resultaat Jaarrekening 2021	2.293				
Resultaatbestemming 2021	-496				
Beheerplan groen (VJN)	-65				
Reservering accres september 2019	251				
Reservering accres september 2019	-251				
Totale mutatie	1.732	0	0	0	0
Per 31-12	5.561	4.583	2.606	323	-2.313
<i>Prognose meerjarenbegroting</i>	-978	-1.977	-2.283	-2.636	-3.820
Per 31-12*)	4.583	2.606	323	-2.313	-6.133
Aanvulling vrije algemene reserve					10.133
Stand na aanvulling					4.000

*) In de Financiële verordening 2021 (art. 11) is opgenomen dat voor door de Vrije algemene reserve een minimumniveau van € 4.000.000 geldt. Verder is bepaald dat op het moment dat de vrije algemene reserve onder dit minimum zakt, het college voorstellen doet om binnen een periode van maximaal 4 jaar de reserve terug te brengen op het minimumniveau

Reserve Sociaal domein

Reserve SD	2022	2023
Per 1-1	1.173	341
Begroting 2022; Exploitatie WSW	-200	
Voorjaarsnota 2022: Ambulantisering beschermd wonen (inzet 2021 tranche)	-247	-186
Voorjaarsnota 2022: Programma "Een sterke sociale basis" SD 2022	-385	
Voorjaarsnota 2022: Organisatieontwikkeling	-50	
Stand 31-12	291	105

Landschapsbasisplan

		2022
	Per 1-1	60
	Landgoed Heidestein	-30
	Per 31-12	30

Airborne-activiteiten

		2022
	Per 1-1	19
2L	Begroting 2022	-1
2L	Voorjaarsnota 2022	-18
	Per 31-12	0

Reserve algemene uitkering

		2022
	Per 1-1	123
1C	Begroting 2022	-21
1C	Voorjaarsnota 2022	4
	Per 31-12	106

Reserve ICT

Ten opzichte van de voorjaarsnota 2021 zijn er geen ontwikkelingen geweest. De opstelling van de tabel uit de voorjaarsnota is nog actueel.

		2022	2023	2024	2025
	Per 1-1	503	204	211	243
	Meerjarig investeringsplan	35	7	32	
	Taakstelling ICT (VJN 2017)	-100			
3C	Incidentele dekking nadeel Connectie 2021 - 2022 (VJN 2021)	-234			
	Per 31-12	204	211	243	243

Reserve MUP

		2022
	Per 1-1	342
2E	Conform primitieve begroting	-14
	Per 31-12	328

Reserve onderhoud gebouwen

		2022
	Per 1-1	976
3D	Vrijval kapitaallasten gemeentehuis (prim)	36
3D	Onderhoud gemeentehuis	-505
	Per 31-12	507

Reserve voorziening gebouwen

		2022
	Per 1-1	2.384
4C	Storting i.v.m. vervallen voorziening (prim)	73
	Per 31-12	2.457

Reserve onderhoud MFC Doelum

		2022
	Per 1-1	190
1C		0
	Per 31-12	190

Reserve bedrijventerreinen

		2022
	Per 1-1	37
		0
	Per 31-12	37

Reserve onderwijshuisvesting

		2022
	Per 1-1	423
1B	Begroting 2022	-141
	Per 31-12	282

Reserve wegenonderhoud

		2022
	Per 1-1	558
2P	Conform primitieve begroting	0
	Per 31-12	558

Reserve herstellkosten sleuven en lasgaten

		2022
	Per 1-1	39
2P	Conform primitieve begroting	0
	Per 31-12	39

Reserve vervangen openbare verlichting

		2022
	Per 1-1	664
2P	Conform primitieve begroting	-189
	Per 31-12	475

Reserve kapitaallasten vastgoed

		2022
	Per 1-1	299
4C	T.b.v. kapitaallasten concertzaal	-8
1C	T.b.v. kunstgrasveld Wilhelmina sportpark	-25
3D	T.b.v. airco installatie Veentjesbrug	-1
	Per 31-12	265

Reserve kapitaallasten onderwijshuisvesting

		2022
	Per 1-1	0
	Geen wijziging 2022	0
	Per 31-12	0

Reserve integratie/participatie nieuwkomers

		2022
	Per 1-1	273
1G	Conform primitieve begroting	-66
	Per 31-12	207

Reserve projecten

		2022
	Per 1-1	802
1A	Project corona algemene voorzieningen	-164
1J	Project corona inkomen	-285
1J	Project formatie SD	-50
2L	Project corona cultuur	-153
2A	Brinkweg	-14
2A	Mozartlaan	-19
2A	Omgevingswet	-30
2H	Uitvoeringsprogramma klimaat	-45
3A	Verkiezingen gemeenteraad	-42
	Per 31-12	0

VJN = voorjaarsnota; NJN = najaarsnota; prim = primitieve begroting