



NAJAARSRAPPORTAGE 2022

GEMEENTE WOERDEN

1. Inleiding

1.1 Algemeen

Woerden kent voor wat betreft de Planning & Control cyclus de volgende instrumenten.

- a. Voorjaarsrapportage (financiële stand van zaken begrotingsjaar en de tussentijdse beleidsverantwoording).
- b. Kadernota (kaderstellend voor volgende begroting).
- c. Begroting (autorisatie budgetten en afspraken over resultaten).
- d. Najaarsrapportage (financiële stand van zaken huidige begrotingsjaar en tussentijdse beleidsverantwoording).
- e. Jaarrekening (verantwoording financieel en beleidsmatig).

Wat nu voorligt is dus de Najaarsrapportage 2022. In dit document wordt gerapporteerd over de realisatie van de programmabegroting 2022. Teneinde het geheel overzichtelijk en beknopt te houden, melden we alleen de afwijkingen.

Naast de realisatie van resultaten, inkomsten en uitgaven worden in deze Najaarsrapportage de volgende onderwerpen behandeld:

- Een overzicht van de stand van de kredieten 2022 (hoeveel procentueel besteed)
- Voorgestelde aanpassingen kredieten (investeringen) 2022

Wij menen u met deze rapportage op bestuurlijk niveau een goed inzicht te geven in de mate waarin de afgesproken resultaten behaald zijn of worden behaald. Indien er na het opstellen van de concept meerjarenbegroting zich ontwikkelingen voordoen die nog niet in de begroting zijn opgenomen, dan zullen wij de de raad hieromtrent informeren.

Het totale resultaat 2022 zal naar verwachting eind 2022 positief uitvallen. In deze Najaarsrapportage is namelijk nog geen rekening gehouden met de septembercirculaire en de energietoeslag, die maken dat het verwachte saldo uiteindelijk naar verwachting positief zal worden.

1.2 Financiën

Resume financieel meerjarenperspectief:

Het saldo van de begroting, na de Najaarsrapportage bedraagt € 593.692 nadelig. De opbouw hiervan ziet er als volgt uit:

Najaarsrapportage 2022				
Omschrijving	2022 lasten	2022 baten	Saldo	Voor of nadeel
Saldo Voorjaarsrapportage 2022			-39.180	N
Raadsbesluit Professionalisering en versterking lokale journalistiek in Woerden (april) D/22/048603 Z/21/028450	-50.000			
raadsbesluit Verkenning mogelijke ontsluitingsweg bedrijventerrein werklint Barwoutswaarder (juni) D/22/063647 Z/22/047403	-50.000			
			-100.000	N
Mutaties Najaarsrapportage 2022				
Programma 1	-836.389	441.565	-394.824	
Programma 2	26.647	-265.500	-238.853	
Programma 3	-6.001.788	3.452.791	-2.548.997	
Programma 4	-769.983	433.225	-336.758	
Programma 5	-96.630	27.870	-68.760	
Programma 6	-671.558	-107.075	-778.633	
Programma 7	34.560	3.090.706	3.125.266	
Overhead	787.047	0	787.047	
Totaal mutaties	-7.528.094	7.073.582	-454.512	N
mutaties Reserves				
Saldo begroting na Najaarsrapportage 2022			-593.692	N

De belangrijkste afwijkingen zijn in onderstaande tabel samengevat:

Programma	Omschrijving		Bedrag
1	Voorziening wachtgeld wethouders	N	512.000-
2	Openbare ruimte	N	205.000-
3	Minder inkomsten BUIG	N	416.000-
3	Energietoelagen	N	1.288.000-
3	Tekort Ferm Werk	N	1.020.000-
3	Oekraïne	V	774.000
5	R. de Jagerschool BTW	N	69.000-
6	Omgevingsvergunningen	N	277.000-
7	Algemene uitkering - Energietoelag	V	1.045.000
7	Algemene uitkering - overig	V	870.000
7	Algemene uitkering - participatie	V	160.000
7	Belastingopbrengsten	V	207.000
8	Minder ICT kosten	V	330.000
8	Hogere opbrengsten DVO Oudewater	V	133.000
1	Overig Programma 1	N	7.000-
2	Overig Programma 2	N	34.000-
3	Overig Programma 3	N	127.000-
8	Overig Programma 8	N	18.000-
	Totaal	N	454.000-

De afwijkingen worden specifiek in de programma's toegelicht.

De Voorjaarsrapportage sloot met een tekort ad € 39.000. De mutaties van de Najaarsrapportage geven een nadelig saldo van € 455.000. Na verwerking van deze mutaties, inclusief de reeds genomen raadsbesluiten, leiden tot een nieuw begrotingsaldo van € 594.000 negatief.

1.3 Investerings

Omschrijving	primaire begroting 2022	Planning 2022	werkelijk	Verplichtingen	bedrag restant tov planning
Afval en reiniging	723.355	448.355	230.055	0	218.300
Automatisering en telefonie	1.493.427	1.493.427	155.117	0	1.338.310
IBOR	10.723.343	10.413.363	5.146.591	5.172.253	94.519
Onderwijs	10.067.578	6.113.311	808.684	0	5.304.627
Overig	12.916.695	1.026.369	230.736	0	795.633
Riolering	3.622.865	2.861.698	918.614	1.005.478	937.606
Sport	1.424.261	334.755	165.561	0	169.194
Tractie	1.068.578	635.712	215.579	28.129	392.004
Verkeer	12.141.796	9.557.661	2.076.769	562.540	6.918.352
Eindtotaal	54.181.898	32.884.651	9.947.706	6.768.401	16.168.544
Planning ten opzichte van 2022 gerealiseerd					51%

Van de geplande investeringen in 2022 is circa 51 % uitgegeven en/of is er een verplichting uitgegaan. De kolom primaire begroting is: inclusief de restantkredieten van het begrotingsjaar 2021 die nog niet besteed zijn en inclusief de hieronder opgevoerde mutaties.

Een belangrijke factor in het achterblijvende investeringsvolume is de Rembrandtbrug: dit is heel erg afhankelijk van wanneer overeenkomsten worden gesloten met eigenaren van gebouwen op het tracé van de brug en de aansluitende weg. Daarnaast betreft deze achterstand voornamelijk de Wilhelminaschool, de R. de Jagerschool, brandweerkazernes en het politiekantoor.

Hoewel er in de laatste maanden van 2022 nog de nodige investeringen gedaan zullen worden, blijft het beeld dat de ambities mogelijk groter zijn dan de benodigde aanwezige capaciteit om deze investeringen te realiseren. Het is een nadrukkelijk punt van aandacht om strakker te monitoren op de realisatie van de geplande investeringen. Mogelijk heeft dit in 2023 tot gevolg dat de geplande investeringen bijgesteld moeten worden, vanwege de beschikbare capaciteit om projecten te realiseren.

1.4 (bijstelling) Investerings

Wij stellen voor de volgende kredieten aan te passen:

<i>Programma 2</i>	Lasten	Baten
Aanleg busbaan		
extra onderzoek - verhoging lasten	29.800 N	
hogere bijdrage van de provincie - verhoging baten		29.800 V

Tractie sirius 5 st gladheidsbestrijding 141.671 V
De aanbesteding is gunstiger uitgevallen,
krediet kan worden verlaagd, hierdoor in 2023
lagere kapitaallasten

Veld 4 SCH grote renovatie obv SBR 125.000 V
Is niet nodig en uitgesteld tot 2026

Sportvelden toplaag renovatie SCH veld 2 SBR 240.000 V
Is uitgesteld tot 2024, kosten verhoogd naar € 297.600

SC Woerden veld 3 toplaag renovatie SBR 350.000 V
Is uitgesteld tot 2025, kosten verlaagd naar € 297.600

Speelvoorzieningen 2022
Renovatie speelvoorziening Stormeer 7.000 N

Armatuuren 2022
vervanging armaturen Polanerbaan 15.000 N

RISICO Verbetering wegenstructuur Woerden **PM**

Er ligt een claim van de aannemer voor forse kostenstijgingen, meerwerk en andere kosten. Na juridische controle en extra check van onze huisadvocaat staan wij op het standpunt dat er geen recht is voor de aannemer om meer kosten in rekening te brengen. Het projectteam is gedeeltelijk afgeschaald voor de zaken die klaar en afgerond zijn. Maar deze kwestie blijft actieve inzet van diverse leden vragen.

Een deel van de overschrijding (inschatting ongeveer € 60.000) wordt veroorzaakt door de juridische procedure met de aannemer, bestaande uit uren, onderzoeks- en advieskosten en advocaatkosten. Een ander deel van de overschrijding (€ 100.000) wordt veroorzaakt door de tussentijds gestegen prijzen (kredieten worden tussentijds niet geïndexeerd).

Programma 5

	Lasten
Krediet R de Jagerschool	195.434 N
Verhogen krediet R. de Jager school ivm hogere sloop- en nieuwbouwkosten tlv krediet overige huisvesting	
Krediet vernieuwing overige schoolgebouwen (scholenplan)	195.434 V
Verhogen krediet R. de Jager school ivm hogere sloop- en nieuwbouwkosten tlv krediet overige huisvesting	

Met betrekking tot de begrotingsrechtmatigheid is het nodig de aanpassingen in de kredieten te verwerken. Bij de begroting 2023-2026 worden de meerjarige gevolgen hiervan verwerkt.

2. Rapportage

Deze Najaarsrapportage is gebaseerd op de door u vastgestelde begroting 2022 -2025 en de daaropvolgende Voorjaarsrapportage 2022. Wij geven per programma een samenvatting van de ontwikkelingen gedurende de periode van 1 mei tot en met 31 augustus 2022.

Daarnaast rapporteren wij kort over de realisatie van de doelen. Per begrotingsprogramma geven wij op afwijkingenbasis een overzicht.

2.1 Rapportage programma 1: Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Programma 1: Programmadoelen

Opgave: een professionele organisatie

De nieuwe websites staan live per oktober en voldoen aan bijna alle eisen van de digitale toegankelijkheid. Aan de laatste punten wordt de komende tijd nog gewerkt, zodat in Q1 2023 de websites voldoen aan alle eisen. Daarnaast zijn er diverse acties opgestart om het aantal risico-adressen tot een minimum te beperken. O.a. is de integraliteit met in- en externe stakeholders opgestart, de capaciteit op adresonderzoeken intern verhoogd en de betrokken medewerkers zijn opgeleid. Echter we zijn nog niet bij het gewenste resultaat. De verwachting is dit doel in 2023 te behalen.

Opgave: samen werken aan een veilig Woerden

De gemeentelijke aanpak van ondermijning heeft als gevolg van de Oekraïne-crisis op een lager pitje gestaan. De aanpak wordt in de tweede helft van het jaar geïntensiveerd met een toename in controles, implementatie van het nieuwe Bibob-beleid en het verder in kaart brengen van het buitengebied. Ook is het onderwerp opnieuw onder de aandacht van de raad gebracht met een gezamenlijke bijeenkomst met het RIEC. Daarbij is specifiek aandacht besteed aan het weerbaar maken van de gemeenteraad tegen ondermijnende invloeden.

Binnen het JOR (jeugd in de openbare ruimte) en de BVT's (buurtveiligheidsteams) werken veiligheidspartners en zorgpartners zoveel mogelijk samen om ondersteuning te bieden aan jongeren. Er is een maandelijks overleg met elkaar en er is tussentijdse afstemming met elkaar. De coördinatie hiervan ligt bij het team OOV van de gemeente. In het komende jaar zal de aandacht uitgaan op het maken van afspraken over het delen van gegevens met elkaar, middels samenwerkingsafspraken. Sinds 2022 is de pilot buurtmoeders gestart als preventieve interventie. Daarnaast wordt er gewerkt aan de structurele inbedding van de buurtvaders in de gemeente tijdens ramadan en oud/nieuw. In de samenwerking met het sociaal domein heeft de inzet van Buurtwerk/Jongerenwerk een grote rol als preventieve inzet. Ook het inzetten van de jeugd sociëteiten in de wijken / dorpen voorkomt dat jongeren zich gaan vervelen en overlast veroorzaken. Voor uitbreiding van deze voorzieningen trekt het Sociaal Domein samen op met OOV om dit te realiseren. Met de implementatie van het Eropaf-team en het Jeugdteam binnen Woerdenwijzer wordt er vroegtijdig ingegrepen waardoor de problemen op de leefgebieden minder en minder snel problematisch worden.

Om PGA'ers doelmatig te kunnen ondersteunen sluiten we reguliere processen aan bij de problematiek van de pga'er. Dit is nu geïmplementeerd wat terug te zien is in de vaste deelname van bijv. interne afdelingen Burgerzaken, Woerdenwijzer, Leerplicht, Schuldhulpverlening etc.

Via diverse overlegstructuren worden lokale ontwikkelingen in de geregistreerde criminaliteit gemonitord. Eind 2021 is door OOV ook het Veiligheidsinformatie beeld systeem (ViB systeem) in gebruik genomen, hierdoor hebben we als gemeente sneller toegang tot de lokaal geregisterde politiecijfers. Ivm wegevalen capaciteit door Oekraïne-crisis is uitvoeringscapaciteit op dit onderdeel in 2022 een tijd

beperkt geweest. Dit heeft met name invloed gehad op organisatie van doelgerichte acties en bijeenkomsten.

De Buurtveiligheidsteams (BVT's) voor Schilderskwartier/Molenvliet en Harmelen/Kamerik/Zegveld zijn na opheffing van de coronamaatregelen weer gestart met buurttent/straatacties o.a. bij het winkelcentrum Tournoyveld en bij het winkelcentrum Molenvliet waardoor op een laagdrempelige manier direct contact en vroegsignalering met inwoners mogelijk is.

De organisatie van een jaarlijkse bijeenkomst met interne en externe partijen is door de wisselingen bij zowel gemeente als o.a. de partners Politie, zorgaanbieders uitgesteld tot na 1 november 2022. De laatste bijeenkomst heeft plaatsgevonden voor de intrede van Corona.

De voorbereidingen voor het nieuwe IVP zijn begonnen. Het streven is om uiterlijk Q2 2023 het nieuwe IVP vastgesteld te hebben.

Opgave: het aanpakken van uitdagingen die de grenzen van Woerden overschrijden in regionale samenwerkingsverbanden

De regionale investeringsagenda is nog in wording. Ook in AGW verband worden hierin kansen voor Woerden bekeken. Ook wordt in 2022 het ruimtelijk-economisch programma opgeleverd, waarna jaarlijkse actualisering nodig blijft.

Programma 1: Financiële afwijkingen

Totalen per programma

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Afwijkingen lasten	-836.389			N
Afwijkingen baten		441.565		V
Saldo	-836.389	441.565	-394.824	N

Specificatie:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Software, vervanging en onderhoud	-48.000			N
Leges reisdocumenten		100.000		V
Afdracht leges reisdocumenten	-40.000			N
Resultaatbestemming VRU 2021		81.618		V
Boerenprotesten	-20.000			N
leges huwelijken		30.000		V
Administratieve correctie Programma 1 - Programma 6	125.000			V
Burgemeester & Wethouders	-110.975			N
Voorziening wachtgeld wethouders	-742.414			N
Wachtgeld 2022 Wethouders		229.947		V
Totaal mutaties	-836.389	441.565	-394.824	N

Toelichting

Software, vervanging en onderhoud -48.000 N

Bij burgerzaken is geïnvesteerd in onder andere software voor gezichtsvergelijking, eDienst Huwelijk en Partnerschap en OriBi. Hiermee maakt burgerzaken een efficiency-slag maar valt het investeringsmoment tezamen in 2022, hetgeen voor dit jaar een budgetoverschrijding veroorzaakt. Individuele investeringen zijn lager dan € 20.000 en worden daarom niet geactiveerd, maar als exploitatiekosten verantwoord.

Leges reisdocumenten 100.000 V

De totale leges reisdocumenten 2022 zijn ingeschat door middel van een passende extrapolatie a.d.h.v. de data tot en met juli. Dit resulteert in een verhoging van de legesopbrengst met EUR 100.000.

Afdracht leges reisdocumenten -40.000 N

De verhoging van de afdracht leges reisdocumenten houdt verband met de verhoging van de legesopbrengsten reisdocumenten.

Resultaatbestemming VRU 2021: 81.618 V

De jaarrekening 2021 van de VRU kent een positief resultaat. De resultaatbestemming vloeit terug aan de verbonden gemeenten. Het resultaat 2021 van de VRU werd pas na jaarsluiting van de gemeente Woerden bekend.

Boerenprotesten -20.000 N

De boerenprotesten hebben geresulteerd in niet-voorzien kosten en hiermee een budgetoverschrijding op de diverse uitgaven voor crisisbeheersing. Deze kosten werden gemaakt voor de inhuur van tekstwagens, verkeersregelaars en het verwijderen van protestvlaggen met een hoogwerker en beveiliging.

Leges Huwelijken 30.000 V

De werkelijke leges voor huwelijken zijn reeds hoger dan de begrote leges. Voor heel 2022 gaan wij uit van minimaal €30.000 meer aan legesopbrengsten.

Administratieve correctie 125.000 V

Correctie mutaties Voorjaarsrapportage die niet behoren tot programma 1 maar programma 6. Deze correctie heeft op het totale saldo van de begroting geen effect. Omdat budgetten over

programmagrenzen heen gecorrigeerd worden moet hiervoor wel een administratieve wijziging plaatsvinden.

B&W -110.975 N

Salaris extra wethouder € 55.000, wachtgeld vertrekkende wethouder € 52.875.
Onkostenvergoeding raad en B&W € 2.300 , kosten pensioenen wethouders € 800.

Te vormen voorziening wachtgeld wethouders -512.467 N

Momenteel is er geen voorziening wachtgeld wethouders, dit is echter wel verplicht conform de BBV .
Deze storting in de voorziening komt ten laste van programma 1: € -742.414 N
Wachtgeld 2022 wethouders die weer onttrokken worden aan de voorziening € 229.947 V

Pensioenen Wethouders (P.M.)

De actuariële berekening wordt één keer per jaar gemaakt, naar de stand per jaareinde. Het uiteindelijke resultaat is in belangrijke mate het gevolg van renteontwikkelingen (rekenrente). Het effect op de benodigde voorziening per 31 december 2022 is nu nog niet adequaat in te schatten.

2.2 Rapportage programma 2: Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer

Programma 2: Programmadoelen

Voor programma 2 is op dit moment geen actualisatie voorhanden.

Programma 2: Financiële afwijkingen

Totalen per programma:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Afwijkingen lasten	26.647			V
Afwijkingen baten		-265.500		N
Saldo	26.647	-265.500	-238.853	N

Specificatie:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Asfaltverhardingen (uitbesteed werk)	-50.000			N
Asfaltverhardingen (uitbesteed werk)	-27.000			N
Verkeerszaken	-20.000			N
Verkeersregelininstallaties	-8.155			N
Openbare verlichting	-11.099			N
Openbare verlichting	-8.915			N
Gladheidsbestrijding (lasten)	-8.500			N
Gladheidsbestrijding (baten)		13.500		V
Koeiemart (lasten)	-12.500			N
Koeiemart (baten)		-5.000		N
Streekmarkt lasten	-1.750			N
Streekmarkt lasten	-2.500			N
Bomen	-52.000			N
Bomen	-20.489			N
Bomen	-7.445			N
Rioolheffing	119.000			V
Rioolheffing		-119.000		N
Afvalstoffenheffing	180.000			V
Afvalstoffenheffing		-120.000		N
Brandstof en olie inzameling afval (lasten)	-25.000			N
Kunststofinzameling (baten)		-75.000		N
Oud papier inzameling (baten)		40.000		V
Aanvraag bijdrage Kaaspakhuis 2021 om gevolgen COVID-19 te kunnen opvangen	-17.000			N
Totaal mutaties	26.647	-265.500	-238.853	N

Toelichting:

Asfaltverhardingen (uitbesteed werk) -77.000 N

Rode coating fietsuggestiestrook Rembrandtlaan en Cryssantstraat -50.000 N

Spoedreparaties ivm veiligheidsgevaar Broekerweg en Middenweg. -27.000 N

Verkeerszaken -20.000 N

Advies en onderzoekskosten - uitvoering motie aanpak hardrijders in de wijk - inhuur externe expertise

Verkeersregelininstallaties -8.155 N

Maatregelen zijn vereist vanuit normen rondom installatieverantwoordelijkheid en veilig kunnen werken.

Openbare Verlichting -20.014 N

Advies en onderzoek (defensie-eiland oplevering - herstel kast) -11.099 N

OVL verplaatsing Vletterpad - ivm vrije passeerruimte bij niet handhaven overhangend groen -8.915 N

Gladheidsbestrijding (lasten) 5.000 V

Hogere kosten door automatisch sproeien -8.500 N

Inruil oud bestrijdingsmaterieel 13.500 V

Koziemart (lasten) -17.500 N

Hogere kosten omdat de werkelijke prijzen door de inflatie hoger zijn dan begroot en er zijn extra activiteiten vanwege Woerden 650 stad -12.500 N

Lagere inschrijvingen (huur kramen) waardoor lagere opbrengsten -5.000 N

Streekmarkt Lasten -4.250 N

huur materiaal -1.750 N en De kosten van parkeerservice zijn niet geraamd -2.500 N

Bomen -79.934 N

Eenmalige onvoorziene stormschade -52.000 N

Advies en onderzoekskosten; er is inspectie nodig als gevolg van een aantal stormen -20.489 N

Droogteschade 7.445 N

Rioolheffing - budgetneutraal

Lagere opbrengst riool ivm naar benedenstelling tarief -119.000 N

Hierdoor wordt ook een lager bedrag gestort in de voorziening riolering 119.000 V

Afvalstoffenheffing - budgetneutraal

Lagere opbrengst afvalstoffenheffing te hoge inschatting areaal (IS EEN BAAT) -120.000 N

Als gevolg van gestegen brandstofprijzen, brandstof en olie inzameling afval (lasten) -25.000 N

Lagere opbrengst Kunststofinzameling (baten), de bijdrage per ton gaat van 245 naar 218 euro -75.000 N

Hogere bijdrage van de AVU voor oud papier inzameling in verband met gestegen oud papierprijzen, 40.000 V

Hierdoor wordt ook een lager bedrag gestort in de voorziening afvalstoffenheffing 180.000 V

Aanvraag bijdrage Kaaspakhuis 2021 om gevolgen COVID-19 te kunnen opvangen -17.000 N

Naar aanleiding van de aanhoudende gevolgen van Covid-19 voor haar financiële positie heeft de Stichting Kaaspakhuis bij de gemeente aangeklopt voor steun. Mede door Covid-19 heeft het Kaaspakhuis een aantal posten niet kunnen doorberekenen aan Woerden Marketing zoals de huur en de energiekosten. Dit conform collegebesluit D/22/063329.

2.3 Rapportage programma 3: Sociaal Domein

Programma 3: Programmadoelen

Opgave: Onze inwoners doen en kunnen zoveel mogelijk zelf en krijgen daarbij de benodigde ondersteuning:

De effectiviteit van de verschillende ontmoetingslocaties varieert. We bekijken wat de oorzaken hiervan zijn zodat we gericht kunnen inzetten op verbetering. Daarnaast onderzoeken we hoe we de bekendheid van de organisaties in het informele veld kunnen vergroten zodat inwoners ondersteuning snel, laagdrempelig en op het juiste moment ontvangen.

Opgave: Inwoners doen mee naar vermogen in hun eigen wijk op dorp:

Middels de inzet van buurtverbinders en het openstellen van locaties zoals de 'Huizen van...' wordt aan inwoners de mogelijkheid geboden naar vermogen mee te doen in hun eigen wijk of dorp. Buurtverbinders ondersteunen inwoners bij het initiëren en het tot uitvoering brengen van inwoners initiatieven. Binnen de 'Huizen van...' kunnen deze initiatieven onderdak vinden.

Opgave: Woerdenaren met minder kans op betaald werk doen mee in de samenleving:

Alle inwoners, uit het zittende bestand op 1-10-2021 met een werkfitscore C en D, zijn eind Q2 van Ferm Werk naar Woerden Wijzer doorverwezen. Vanaf 1 juli 2022 is het doorverwijzen van inwoners met een werkfitscore C en D naar WoerdenWijzer onderdeel van de reguliere werkwijze. In Q4 2022 vindt een evaluatie plaats, de raad zal middels een RIB hierover worden geïnformeerd.

Opgave: Psychische kwetsbare inwoners hebben een passende woonplek met daarbij de juiste ondersteuning en voorzieningen voor en volwaardig leven in Woerden:

De doordecentralisatie van beschermd wonen en maatschappelijke opvang is uitgesteld tot 2024. In de tussentijd bereiden wij ons hierop voor door onderzoek uit te voeren naar de behoeften van deze doelgroep rondom (informele) ondersteuning en wonen. Ook bereidt WoerdenWijzer zich voor op de nieuwe taken rondom het indiceren van beschermd wonen.

Opgave: Statushouders zijn ingeburgerd:

We zijn volledig bij met de opgelegde taakstelling huisvesting statushouders over de eerste helft van 2022. Met betrekking tot de verhoogde taakstelling over de tweede helft van 2022 hebben we inmiddels 32 van de 41 statushouders gehuisvest.

Programma 3: Financiële afwijkingen

Totalen per programma:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Afwijkingen lasten	-6.001.788			
Afwijkingen baten		3.452.791		
Saldo	-6.001.788	3.452.791	-2.548.997	N

Specificatie:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Minder inkomsten BUIG		-415.486		N
Tekort Ferm Werk Q2 op inkomensregelingen	-463.000			N
Voordeel Ferm Werk Q2 op loonkostensubsidie	11.000			V
Tekort Ferm Werk Q2 op Bbz levensonderhoud	-112.000			N
Bestemmingsreserve TOZO - voor kosten BBZ light		112.000		V
Tekort Ferm Werk Q2 op bijzondere bijstand inclusief de extra kosten energietoelage	-1.759.000			N
Tekort Ferm Werk Q2 op uitvoeringskosten inkomensregelingen	-119.000			N
Voordeel Ferm Werk Q2 op trajectkosten	33.000			V
Tekort Ferm Werk Q2 op inburgeringstrajectkosten	-60.000			N
Dekking uit SPUK	60.000			V
Tekort Ferm Werk Q2 op uitvoeringskosten inburgering	-144.000			N
Dekking uit uitvoeringskosten inburgering	113.656			V
Dekking uit ondertussengroep	30.344			V
Tekort Ferm Werk Q2 op loonkosten SW bedrijf	-360.000			N
Voordeel Ferm Werk Q2 op loonkosten nieuw beschut	80.000			V
Tekort Ferm Werk Q2 op overige kosten	-4.000			N
Tekort Ferm Werk Q2 op overhead	-381.000			N
Adm correctie: In de voorjaarsrapportage vastgestelde kosten voor de energietoelage is opgenomen in het tekort van de Q2 rapportage Ferm Werk	471.200			V
Adm Correctie: In de voorjaarsrapportage vastgestelde inkomsten moeten in programma 7 worden opgenomen.		-471.200		N
Bestemmingsreserve TOZO - voor uitvoeringskosten FW		33.000		V
Nieuw beschut zit in de Q2 rapportage en dit bedrag geldt als dekking voor het tekort.	52.000			V
Coronagelden die in de voorjaarsrapportage 2022 zijn opgenomen kunnen voor een deel worden ingezet voor het tekort op Ferm Werk.	52.548			V
Structureel budget wordt niet gebruikt	45.000			V
Subtotaal Ferm Werk			-3.194.938	N

	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
GGD begrotingswijziging regulier	-40.031			N
Corona Zegveld Zorgt	-24.000			N
Bescherming in Beweging	-15.000			N
Bescherming in Beweging		15.000		V
Investeringsfonds	-15.964			N
Investeringsfonds		15.964		V
Meerkosten Corona	-64.921			N
Opvang langdurend Oekraïne	-1.834.658			N
Opvang langdurend Transitievergoeding		1.406.727		V
Inkomsten normbedrag Oekraïne		2.756.786		V
Opvang kortdurend Oekraïne	-332.234			N
Maatschappij div Oekraïne	-437.758			N
Beleid en communicatie Oekraïne	-783.970			
Totaal mutaties	-6.001.788	3.452.791	-2.548.997	N

Toelichting:

Ferm Werk 3.194.938 N

BUIG-budget -415.486 N

Halverwege 2022 heeft het ministerie van SZW het nader voorlopige Macrobudget 2022 gepubliceerd. De bijstelling is een tussenstand waarin de realisaties van vorig jaar en recente inschattingen van de conjuncturele situatie zijn verwerkt. Begin oktober wordt het Macrobudget definitief vastgesteld. Voor de gemeente Woerden betekent de bijstelling een afname van € 415.486. Een daling van het macrobudget lag in de lijn der verwachtingen omdat al enkele jaren sprake was van een overschot. Gemeentelijke bijdrage Ferm Werk

De tussenrapportage over het eerste half jaar van de uitvoeringsorganisatie Ferm Werk leidt tot een begrotingswijziging welke voornamelijk wordt bepaald door de verwerking van de aanvragen voor energietoeslag omdat deze uitgaven niet in de huidige begroting waren opgenomen. De gemeente wordt hiervoor door het rijk gecompenseerd. Daarnaast zijn er financiële wijzigingen in de programma's inkomensregelingen, SW-bedrijf en bedrijfsvoering.

- De uitgaven voor het programma inkomensregelingen zijn gestegen. Dit wordt veroorzaakt door de toename van het aantal uitkeringen en een hogere gemiddelde uitkeringshoogte. De toename van het aantal uitkeringen is te wijten aan het inlopen en versnellen van de taakstelling, waardoor er in de eerste helft van 2022 71 statushouders zijn ingestroomd. Hiervan kwamen er 37 in aanmerking voor een uitkering levensonderhoud.
- De uitgaven voor het programma SW-bedrijf vallen hoger uit omdat de loonkosten van het SW-bedrijf in de primaire begroting 2022 van Ferm Werk niet goed zijn begroot.

- Het programma bedrijfsvoering laat een stijging zien welke veroorzaakt wordt door diverse incidentele uitgaven, zoals: wijzigingen in het MT van Ferm Werk, inhuur juridische kennis met betrekking tot media-aandacht en bijstaan WOO-verzoeken, onderzoek veilige werkomgeving, vorming verplichte voorziening verlofsparen en stijging van de energielasten.

Een gedeelte van het financiële resultaat wordt gedekt diverse inkomsten zoals: bijdrage rijk energietoeslag, integratie-uitkering inburgering, specifieke uitkering inburgering, integratie-uitkering participatie en bestemmingsreserve Tozo.

GGD -40.031 N

De stijging wordt veroorzaakt door de toename inwoner/kindbijdrage. De inwonerbijdrage wordt veroorzaakt door loon-prijs stijging. De kindbijdrage wordt veroorzaakt door de loon-prijsstijging en prenataal huisbezoek en de vaccinatie voor HPV.

Corona Zegveld Zorgt -24.000 N

Dit is per abuis niet meegenomen in de budgetoverhevelingen van 2021 naar 2022. Dit wordt hiermee gecorrigeerd.

Bescherming in Beweging - budgetneutraal

Woerden heeft rijksmiddelen ontvangen voor een regionaal jeugdzorgproject: 'Bescherming in beweging'. Het gaat om twee bedragen: 75.000 EUR en 215.000 EUR. Deze middelen zijn bedoeld voor de gemeente Woerden, Oudewater, De Ronde Venen, Stichtse Vecht en Montfoort. Namens deze vijf gemeenten betaalt Woerden dit geld uit. Deze kosten zijn gelijk aan de inkomsten die de gemeente Woerden krijgt hiervoor gelden van het rijk. 15.000 voor en nadeel.

Investeringsfonds - budgetneutraal

Trampoline Cattenbroekerplas. Het bedrag wordt onttrokken uit de Algemene Reserve (gelabeld budget Investeringsfonds) 15.964 voor en nadeel.

Meerkosten Corona -64.921 N

Meerkosten 2021 Careyn Wmo (45.878) Deze factuur is ingediend na de jaarafsluiting en accountantscontrole 2021.

Meerkosten 2022 T-Zorg Wmo HH (19.043)

Opvang Oekraïne 774.893 V

De totale kosten voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen is de afgelopen maanden in beeld gebracht. Deze kosten zijn verdeeld in pijlers om het voor de organisatie overzichtelijk te houden.

	Lasten	Baten
- Opvang langdurend	-1.834.658 N	
- Opvang langdurend transitievergoeding		1.406.727 V
- Opvang kortdurend	-332.234 N	
- Maatschappij	-437.758 N	
- Beleid en communicatie	-783.970 N	
- Inkomsten uit normbedrag opvangplekken		2.756.786 V

Risico's

Door capaciteitsgebrek in de rol van BI-specialist wordt de prognose onjuist gepresenteerd. Deze is niet bruikbaar om wijzigingen mee te nemen in de najaarsrapportage. Daarbij komt ook dat grote zorgaanbieders slecht declareren waardoor het bepalen van de juiste prognose niet haalbaar is. Steeds meer huishoudens worden geconfronteerd met hoge energielasten die niet meer in het huishoudbudget passen. Hierdoor komen huishoudens in de financiële problemen. De Rijksoverheid werkt maatregelen uit om deze huishoudens financieel te ondersteunen. De voorwaarden van deze steunpakketten, en het effect hiervan, is nog niet bekend. Voorkomen moet worden dat, ondanks de steunpakketten, huishoudens vanwege gestegen energielasten in de schulden terechtkomen. Om dit te voorkomen wordt een 'energie-crisisbudget' beschikbaar gesteld. De voorwaarden en omvang van dit crisisbudget worden uitgewerkt en zijn mede afhankelijk van de reikwijdte en het effect van de steunpakketten van het Rijk.

Evenals aan huishoudens worden ook steeds meer maatschappelijke organisaties en wijkcentra geconfronteerd met hoge energielasten welke niet binnen het begrote budget passen. Maatschappelijke organisaties en wijkcentra kunnen hierdoor in de financiële problemen komen, wat ertoe kan leiden dat zij hun diensten in beperktere mate kunnen aanbieden of hun deuren moeten sluiten. Om dit te voorkomen wordt een 'energie-crisisbudget' beschikbaar gesteld. De voorwaarden en omvang van dit crisisbudget worden uitgewerkt en zijn mede afhankelijk van de reikwijdte en het effect van de steunpakketten van het Rijk.

2.4 Rapportage programma 4: Cultuur, economie en milieu

Programma 4: Programmadoelen

De toekenning van de coronagelden heeft de culturele sector in Woerden in den breedte geholpen. Daarnaast zijn de toegekende bijdragen aan culturele instellingen volgens afspraak besteed.

Voor Recreatie en Toerisme waren onder 4.14.1.2 en 4.5.1.1 aparte resultaten benoemd. Die worden samengevoegd in een resultaat Agenda Recreatie & Toerisme 2023 – 2028. De planning is om hiervoor dit jaar een startnotitie op te stellen.

Als gevolg van de hoge energieprijzen zijn inspanningen voor de warmtetransitie van de gebouwde omgeving onder 4.5.1.1 verplaatst naar de doelgroep met een kleine beurs. Daarbij wordt samengewerkt met collectieve energie-initiatieven.

De voortgang van de herstructureringsprojecten bedrijventerreinen Barwoutswaarder Woerden, Kamerik en Zegveld heeft stilgelegen. Reden voor stilleggen Barwoutswaarder is besluitvorming over de brug Woerden West waarvan het tracé over het bedrijventerrein zal lopen. Reden stilleggen projecten Kamerik en Zegveld is capaciteit tekort (RO en R&B). Verwachting is dat de projecten najaar 2022 of begin 2023 weer kunnen worden hervat.

Programma 4: Financiële afwijkingen

Totalen programma:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Afwijkingen lasten	-769.983			
Afwijkingen baten		433.225		
Saldo	-769.983	433.225	-336.758	

Specificatie:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Verdeling coronagelden circulaire		242.800		V
Toekenning CPW	-97.800			N
Toekenning t Klooster	-85.000			N
Toekenning Het Stedsmuseum	-20.000			N
Toekenning De bibliotheek	-20.000			N
Toekenning KUVVO	-20.000			N
Verdeling coronagelden decentralisatiesuitkering		50.000		V
Toekenning CPW	-50.000			N
RREW (regeling Reductie Energiegebruik Woningen)		637.000		V
RREW (regeling Reductie Energiegebruik Woningen)	-637.000			N
Energiearmoede SPUK 1		211.032		V
Energiearmoede SPUK 1	-211.032			N
Isoleren woningen lage inkomens		-149.980		N
Isoleren woningen lage inkomens	149.980			V
Correcties VJRTaken klimaatakkoord voor energietransitie	112.627			V
Correcties VJR Taken klimaatakkoord voor energietransitie		-112.627		N
Taken klimaatakkoord voor energietransitie		-108.242		N
Taken klimaatakkoord voor energietransitie	108.242			V
Begrote inkomsten klimaatakkoord van P4 naar P7		-336.758		N
Totaal mutaties	-769.983	433.225	-336.758	N

Toelichting:

Verdeling coronagelden circulaire 242.800 V

In Raadsinformatiebrief Z/22/042364 en D/22057650 is uw Raad geïnformeerd over de verdeling van de coronagelden die via de septembercirculaire en decembercirculaire 2021 vanuit het Rijk zijn ontvangen. Bij de voorjaarsrapportage zijn deze gelden als 1 bedrag verwerkt. Deze gelden worden met deze Najaarsrapportage verdeeld over de diverse taakvelden.

Toekenning CPW -97.800 N

Het Cultuur Platform Woerden heeft conform de RIB € 97.800 toegekend gekregen

Toekenning Het Klooster -85.000 N

Het Klooster heeft conform de RIB €85.000 toegekend gekregen

Toekenning Het Stedsmuseum -20.000 N

Het Stedsmuseum heeft conform de RIB €20.000 toegekend gekregen

Toekenning De bibliotheek -20.000 N

De bibliotheek heeft conform de RIB €20.000 toegekend gekregen

Toekenning KUVVO -20.000 N

Het KUVVO heeft conform de RIB €20.000 toekend gekregen

Verdeling coronagelden decentralisatieuitkering 50.000 V

In Raadsinformatiebrief Z/21/034750/ D21/046466 is uw Raad geïnformeerd over de besteding van de coronagelden voor cultuur uit de decentralisatie-uitkering die de gemeente Woerden heeft ontvangen ten behoeve van de lokale culturele infrastructuur. Bij deze najaarsrapportage worden deze gelden verdeeld over diverse taakvelden zoals aangegeven in de RIB.

Toekenning Cultuur Platform Woerden -50.000 N

Toekenning Cultuur Platform Woerden voor het uitvoeren van diverse opgaven

RREW (regeling Reductie Energiegebruik Woningen) - Budgetneutraal

Van het Rijk zijn via een specifieke uitkering middelen ontvangen om inwoners met een laag inkomen te ondersteunen met het nemen van energiebesparende maatregelen. (€ 637.000 voor en nadeel)

Energiearmoede SPUK 1, - Budgetneutraal

Van het Rijk zijn via een specifieke uitkering middelen ontvangen voor het voorlichten van inwoners over energiebesparingen. (€ 211.032 voor en nadeel)

Isoleren woningen lage inkomens - Budgetneutraal

Bovenop de middelen uit de SPUK worden via een tweede specifieke uitkering ook nog middelen ontvangen om energiearmoede tegen te gaan. (€ 149.980 voor en nadeel)

Taken klimaatakkoord voor energietransitie - Budgetneutraal

In de Voorjaarsrapportage 2022 zijn de kosten en inkomsten voor het Klimaatakkoord verhoogd, met deze administratieve correctie worden deze weer gecorrigeerd (€ 112.627 voor en nadeel).

Bij de strategische heroriëntatie is voor de dekking van kosten voor het klimaatakkoord uitgegaan van een bedrag vanuit het Rijk van € 445.000. Dat is nu begroot op programma 4. In de meicirculaire is de bijdrage van het Rijk voor het klimaatakkoord lager bepaald op € 336.758. De begrote inkomsten worden daarom tot dit bedrag afgeraamd (€ 108.242 nadeel). Ook de begrote lasten worden daarom in de begroting met ditzelfde bedrag afgeraamd (€ 108.242 voordeel) .

Taken klimaatakkoord 336.758 N

Dit hangt samen met bovenstaande post. Omdat de rijksbijdrage voor het klimaatakkoord ontvangen wordt via de Algemene Uitkering, moet dit begroot worden op programma 7. Dit betreft daarom dus een administratieve verschuiving van programma 4 naar programma 7.

2.5 Rapportage programma 5: Onderwijs en sport

Programma 5: Programmadoelen

Programma 5 heeft geen specifieke programmadoelen.

Programma 5: Financiële afwijkingen

Totalen programma:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Afwijkingen lasten	-96.630			
Afwijkingen baten		27.870		
Saldo	-96.630	27.870	-68.760	N

Specificatie:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
BTW R. de Jagerschool	-68.760			N
Leerlingenvervoer Oekraïne	-27.870			N
Leerlingenvervoer Oekraïne		27.870		V
Totaal mutaties	-96.630	27.870	-68.760	N

Toelichting:

BTW R. de Jagerschool -68.760 N

Voor de tijdelijke huisvesting van de R. de Jagerschool (inclusief peuterlokaal) hebben wij een exploitatiebudget van € 1.221.954 (inclusief BTW) aan het schoolbestuur ter beschikking gesteld. Dit bedrag is gedeeltelijk opgenomen in de begroting. De verhoging hiervan is besloten in de voorjaarsrapportage 2022 (€ 529.000). De extra BTW- uitgaven worden in de najaarsrapportage 2022 aan uw raad ter besluitvorming voorgelegd (2022-2025, € 112.954).

Leerlingenvervoer Oekraïne budgetneutraal 0

De in Woerden woonachtige Oekraïners hebben in de periode maart-juli 2022 gebruik gemaakt van leerlingenvervoer. Onder andere ten behoeve van een taalklas in Utrecht en vanuit het buitengebied in Woerden. Dit nadeel wordt vergoed door een doeluitkering vanuit het Rijk en is daarom budgettair neutraal (27.870 voor en nadeel).

Risico: SPUK IJZ 2021 en 2022

De raad heeft besloten de coronaschade van WoerdenSport in 2021 en 2022 te compenseren.

De gemeente heeft op 9 september 2022 voor november en december 2021 een bedrag van € 85.556 ingediend voor de SPUK IJZ-regeling (Specifieke Uitkering IJsbanen en Zwembaden) conform de opgave van WoerdenSport. Deze regeling is bedoeld voor het dekken van de exploitatietekorten die zijn geleden door de ijsbanen en zwembaden in Nederland. De gemeente heeft voor het eerste half jaar van 2021 conform aanvraag een SPUK IJZ-uitkering van € 174.196 ontvangen. Uit de definitieve jaarcijfers 2021 van WoerdenSport blijkt dat de incidentele compensatie van de coronaschade 2021 € 390.457 bedraagt. Dat betekent dat een bedrag van € 130.705 voor rekening van de gemeente komt, mits het Rijk de aanvraag voor november en december 2021 conform aanvraag verleent. In de jaarrekening 2021 van de gemeente Woerden is voor de coronacompensatie van WoerdenSport een voorziening opgenomen ter grootte van € 261.000.

De gemeente heeft op 9 september 2022 voor januari 2022 een bedrag van € 73.651 ingediend voor de SPUK IJZ-regeling conform de opgave van WoerdenSport. WoerdenSport had aangegeven dat de voorlopige inschatting van de incidentele compensatie van de coronaschade 2022 € 270.000 zou bedragen. De raad heeft besloten om deze incidentele compensatie voor 2022 te dekken uit de Algemene Reserve en hiervoor € 270.000 te storten in de voorziening 'Exploitatiekort Corona Sport'. Echter eind september 2022 heeft WoerdenSport de gemeente laten weten dat de coronacompensatie op basis van het actuele resultaat tot en met augustus 2022 € 359.000 bedraagt. Als deze stijgende lijn zich doorzet, dan is het gestorte bedrag in de voorziening plus het bedrag van de SPUK IJZ-aanvraag voor januari 2022 (mits het Rijk de aanvraag voor januari 2022 conform aanvraag verleent), niet voldoende.

2.6 Rapportage programma 6: Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Programma 6: Programmadoelen

Programma 6: Financiële afwijkingen

Totalen programma:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Afwijkingen lasten	-671.558			
Afwijkingen baten		-107.075		
Saldo	-671.558	-107.075	-778.633	N

Specificatie:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Extern personeel omgevingsvergunningen	-180.000			N
Extern personeel omgevingsvergunningen	120.000			V
Leges omgevingsvergunningen		-217.000		N
Inrichten poortgebouw algemene begraafplaats Hogewal	5.075			V
Inrichten poortgebouw algemene begraafplaats Hogewal		-5.075		N
Invoeren omgevingswet.	-240.000			N
Invoeren omgevingswet.		240.000		V
Doorbelasting overhead naar kostenverhaal	-38.477			N
Doorbelasting overhead naar kostenverhaal	-271.985			N
Doorbelasting overhead naar kostenverhaal	-66171			N
Correctie programma 1		-125.000		N
Totaal mutaties	-671.558	-107.075	-778.633	N

Toelichting:

Extern personeel omgevingsvergunningen -60.000 N

De aantallen vergunningsaanvragen en vooral de haalbaarheidsverzoeken (+50% in de laatste vier jaar) nemen jaarlijks toe. Om de aanvragen op tijd te kunnen behandelen, hetgeen essentieel is bij omgevingsvergunningen die anders van rechtswege verleend worden, is meer extern personeel benodigd geweest dan aanvankelijk begroot -180.000 N.

Uit de capaciteitsraming van het WABO-cluster, de medewerkers die verantwoordelijk zijn voor vergunningsverlening, blijkt dat er sprake is van een tekort in de medewerkerscapaciteit en dat voor 67% valt toe te rekenen aan Oudewater. Gemeente Woerden heeft extern personeel moeten inhuren om te kunnen voldoen aan de vergunningsaanvragen, waarmee het budget fors is overschreden. Van die overschrijding komt 67% voor rekening van Gemeente Oudewater. 120.000 V

Leges omgevingsvergunningen -217.000 N

De leges voor omgevingsvergunningen blijven achter op de begroting. De leges zijn onderhevig aan jaarlijkse fluctuaties, met name door grote projecten die een grote invloed hebben op het resultaat. In de eerste 9 maanden van 2022 is er ruim € 200.000 minder gerealiseerd aan opbrengsten voor grote vergunningsaanvragen (opbrengst > € 10.000 per vergunning), dan dezelfde periode in 2021.

De vergunningsopbrengst per vergunning is hierdoor in 2022 ook lager dan 2021. De omgevingsleges 2022 moeten we hierom bijstellen naar een totaal van € 1.200.000.

Inrichten poortgebouw algemene begraafplaats Hogewal - Budgetneutraal

In het kader van de voorbereiding op de invoering van de Omgevingswet zijn er nog een aantal activiteiten die uitgevoerd moeten worden of producten die aangekocht moeten worden. Het gaat hier

om koppelingen en ICT applicaties ten behoeve van het DSO, scholing en cursussen medewerkers, ondersteuning ambtelijke organisatie en het opstellen van een handleiding participatie voor initiatiefnemers. Van het Rijk worden hiervoor in de septembercirculaire middelen ontvangen, voor Woerden gaat het hier om € 436.005. (€ 5.075 voor en nadeel)

Invoeren omgevingswet - Budgetneutraal

Ontvangst middelen via de meicirculaire voor het invoeren van de omgevingswet (€ 240.000 voor en nadeel)

Doorbelasting overhead naar kostenverhaal - 376.633 N

Aanpassing administratieve systematiek doorbelasting overhead kostenverhaal (budgettair neutraal zie programma overhead) (€ -38.477, € -271.985 en € -66.171). Deze correctie heeft op het totale saldo van de begroting geen effect. Omdat budgetten over programmagrenzen heen gecorrigeerd worden moet hiervoor wel een administratieve wijziging plaatsvinden.

Administratieve correctie programma 1 -125.000 N

Correctie mutaties Voorjaarsrapportage die niet behoren tot programma 1 maar programma 6. Deze correctie heeft op het totale saldo van de begroting geen effect. Omdat budgetten over programmagrenzen heen gecorrigeerd worden moet hiervoor wel een administratieve wijziging plaatsvinden.

2.7 Rapportage programma 7: Algemene inkomsten

Programma 7: Programmadoelen

Programma 7: Financiële afwijkingen

Totalen programma:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Afwijkingen lasten	34.560			
Afwijkingen baten		3.090.706		
Saldo	34.560	3.090.706	3.125.266	V

Specificatie:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
OZB eigenaren woningen		70.000		V
OZB eigenaren niet-woningen eigenaren		40.000		V
OZB gebruikers niet-woningen gebruikers		65.000		V
Precario incidenteel		32.000		V
Wet Open Overheid invulling Projectcoördinator WOO	34.560			V
<i>Meicirculaire</i>				
AU Energie toeslag bijdrage zie ook Programma 3		471.200		V
AU Energie toeslag bijdrage		1.045.040		V
AU klimaatakkoord		336.758		V
AU Hogere Integratieuitkering Participatie		161.433		V
AU saldo meicirculaire		869.275		V
Totaal mutaties	34.560	3.090.706	3.125.266	V

Toelichting:

Hogere OZB opbrengsten 175.000 V

OZB Eigenaren woningen 70.000 V

OZB Eigenaren niet-woningen eigenaren 40.000 V

OZB gebruikers niet-woningen gebruikers 65.000 V

De OZB-opbrengst in de primaire begroting 2022 is berekend zonder areaaluitbreiding. De Ozb opbrengsten moeten dus nog gecorrigeerd worden voor deze areaaluitbreiding, met name door nieuwe woningen die per 1-1-2022 OZB plichtig werden. Als gevolg van de areaaluitbreiding staan hier ook hogere kosten tegenover.

Precario incidenteel 32.000 V

Extra opbrengsten.

Wet Open Overheid invulling Projectcoördinator WOO 34.560 V

Budget neutraal zie programma overhead gelden Rijk Wet Open Overheid

Meicirculaire

Algemene uitkering - Energie toeslag 1.516.240 V

- Bij de voorjaarsrapportage is een opbrengst van € 471.200 opgenomen in programma 3 voor de rijksbijdrage aan de energietoeslag. Omdat bij de meicirculaire deze gelden zijn toegevoegd aan de Algemene Uitkering, moet dit bedrag verschoven worden van programma 3 naar programma 7. Correctie 471.200 V

- Het totaalbedrag van de energietoeslag is in de meicirculaire bepaald op € 1.516.240. Hiervan was dus € 471.200 al geraamd. Het restant is dus een voordeel van 1.045.040 V.

Hiertegenover staan de kosten van de Energietoeslag op programma 3.

N.b.: In de septembercirculaire heeft het Rijk de verhoging van de eenmalige energietoeslag van € 800 naar € 1.300 opgenomen. Voor de gemeente Woerden betekent dit een extra bijdrage van ongeveer € 980.000, de financiering verloopt via de algemene uitkering van het gemeentefonds. In de prognose van

Ferm Werk is reeds rekening gehouden met de verhoging van de energietoeslag. Uitgaande van de prognose-cijfers van Ferm Werk betekent dit dat we een bedrag van € 330.000 nodig hebben om het tekort voor de energietoeslag te dekken en dat we € 650.000 overhouden op het totaal ontvangen budget voor energietoeslag. Omdat de financiering via de algemene uitkering verloopt zit het voordeel hiervan in programma 7. **De septembercirculaire is echter nog niet begroot.**

Algemene uitkering - Hogere Integratie uitkering Participatie 161.433 V

In de meicirculaire is het bedrag voor de integratieuitkering Participatie verhoogd. Hiertegenover staan de kosten in programma 3.

Algemene uitkering - klimaatakkoord 336.758 V

In de meicirculaire zijn de definitieve bedragen bekend geworden voor het klimaatakkoord. Deze waren in de begroting opgenomen in programma 4. Naast de correcties die op programma 4 zijn gemaakt, moet de totale rijksbijdrage nu op programma 7 verantwoord worden.

Algemene uitkering - saldo Meicirculaire 869.275 V

Dit betreft de overige mutaties uit de meicirculaire. Met name is dit de accres-ontwikkeling als gevolg van de ontwikkeling in de rijksuitgaven, maar ook bijvoorbeeld bijstellingen in de loon- en prijsontwikkelingen.

2.8 Rapportage programma: Overhead

Totalen:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Afwijkingen lasten	787.047			
Afwijkingen baten		0		
Saldo	787.047	0	787.047	V

Specificatie:

Omschrijving	2022 Lasten	2022 Baten	Saldo	voor of nadeel
Uitvoeringskosten DVO salarissen Oudewater	112.502			V
Uitvoeringskosten DVO overige kosten Oudewater	19.972			V
Projectcoördinator Wet Open Overheid	-57.600			N
Terugontvangt kosten Wet Open Overheid Oudewater	23.040			V
Netwerk, hardware en software/Telefonie	330.000			V
Opleiding KCC	-17.500			N
Doorbelasting overhead naar kostenverhaal	38.477			V
Doorbelasting overhead naar kostenverhaal	271.985			V
Doorbelasting overhead naar kostenverhaal	66.171			V
Totaal mutaties	787.047	0	787.047	V

Toelichting:

Uitvoeringskosten DVO salarissen Oudewater 112.502 V

CAO 2022 (in begroting rekening gehouden met 1,5%, dit is 3,9% geworden).

Uitvoeringskosten DVO overige kosten Oudewater 19.972 V

Bijstelling van de prijsindex (in begroting rekening gehouden met 1,4% is 2,7% geworden).

Projectcoördinator Wet Open Overheid -57.600 N

Budget neutraal zie programma 7 gelden Rijk Wet Open Overheid.

Terugontvangt kosten Wet Open Overheid Oudewater 23.040 V

Terugontvangt kosten projectcoördinator WOO

Netwerk, hardware en software/Telefonie 330.000 V

De verwachting is dat ongeveer 330.000 exploitatiebudget overblijft dit jaar. De reden hiervoor is het chiptekort in de wereld. Hierdoor is het voor Woerden lastig om tijdig materialen te krijgen en zaken geïmplementeerd te krijgen. Ook merken we dat het zeer lastig is om specialisten in te huren om zaken te implementeren. Dit heeft tot gevolg dat de doorlooptijd van projecten langer wordt.

Opleiding KCC -17.500 N

De trainingen van SEP voor burgerzaken zijn in 2022 afgerond en dit programma heeft ervoor gezorgd dat de medewerkers van burgerzaken hun certificeringen op orde hebben. Dit was een driejarig programma. Tegelijkertijd zien we noodzaak om dit jaar de medewerkers te trainen in het voorkomen van identiteitsfraude, dit heeft urgentie. Tot slot wordt er ingezet met een communicatietraining voor respectvol communiceren, om in kwalitatieve zin verbeterlagen te maken in onze dienstverlening.

Doorbelasting overhead naar kostenverhaal 376.633 V

Aanpassing administratieve systematiek doorbelasting overhead kostenverhaal (budgettair neutraal zie programma 6 (€ 38.477, € 271.985 en € 66.171). Deze correctie heeft op het totale saldo van de begroting geen effect echter omdat budgetten over programmagrenzen heen gecorrigeerd worden dient de raad dit vast te stellen en accorderen.