

Eerste Bestuursrapportage 2022



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Aanbieding	3
Inleiding en financiële samenvatting	4
Ontwikkelingen	7
Programma's	9
Restant kredietenlijst	17
Structurele effecten	18

Aanbieding

Aan de gemeenteraad,

In deze bestuursrapportage informeren wij u over de beleidsmatige en financiële ontwikkelingen in de eerste periode van 2022.

In deze bestuursrapportage gaan wij in het hoofdstuk ontwikkelingen in op beleidsmatige onderwerpen die van invloed zijn op Haaksbergen en daarmee op ons werk. Ontwikkelingen die momenteel spelen zijn de oorlog in Oekraïne en de gevolgen hiervan, daarnaast hebben we te maken met grote prijsstijgingen.

In november 2021 heeft u de Begroting 2022 vastgesteld en in december de Eindejaarsrapportage 2021. Bij de Eindejaarsrapportage 2021 zijn de mutaties 2021, die structureel doorwerken, verwerkt in de meerjarenraming 2022-2024. Dit betekent dat in deze Eerste bestuursrapportage 2022 de afwijkingen worden gerapporteerd ten opzichte van de Begroting 2022 na verwerking van de mutaties van de Eindejaarsrapportage 2021.

Bij de afwijkingen hebben we onderscheid gemaakt tussen incidentele en structurele effecten. De structurele effecten van de in deze bestuursrapportage vermelde afwijkingen leiden tot financiële effecten voor de jaren 2023-2025. Deze effecten verwerken wij in de meerjarenraming 2023-2025.

Het saldo van de Begroting 2022 inclusief de structurele mutaties uit de Eindejaarsrapportage 2021 is € 1.068.000 positief. Met de actualisatie van de budgetten verslechtert het saldo met € 114.000 waardoor de begroting na wijziging in deze bestuursrapportage sluit met een positief saldo van € 954.000.

Inleiding en financiële samenvatting

Inleiding

In november 2021 is de Begroting 2022 vastgesteld, die vervolgens is goedgekeurd door de provincie. Op basis van een sluitende Begroting 2022 heeft de provincie aangegeven dat preventief toezicht niet meer van toepassing is. In december 2021 is de eindejaarsrapportage 2021 vastgesteld. De structurele mutaties van deze eindejaarsrapportage zijn al in de Begroting 2022 verwerkt.

In deze bestuursrapportage lichten wij afwijkingen groter dan € 15.000 op de vastgestelde budgetten toe. Dit is conform de financiële verordening. In deze rapportage zijn de gegevens tot en met half april verwerkt. Daarbij zijn ook de effecten van de decembercirculaire 2021 meegenomen.

Op basis van deze informatie hebben wij een prognose gemaakt tot het einde van dit jaar. De (sub)totalen van tabellen zijn in sommige gevallen niet gelijk aan de som van de cijfers daarboven. Dat komt doordat we hebben afgerond op duizendtallen en de correcte (sub)totalen willen presenteren.

Om de leesbaarheid van deze rapportage te vergroten hebben wij de wijzigingen toegelicht bij het onderdeel financiële ontwikkelingen. Daarbij maken wij onderscheid tussen incidentele en structurele effecten. Deze effecten vermelden wij in de programma's achter de afwijkingen. Een samenvatting van de incidentele en structurele meerjarige effecten is separaat opgenomen in deze bestuursrapportage. Wij stellen u voor deze mutaties in de Meerjarenbegroting 2023–2025 te verwerken, zodat ook daar een actueel en passend meerjarenbeeld ontstaat. De bedragen zijn afgerond op duizendtallen.

Resultaat

Het totale nadeel in deze bestuursrapportage bedraagt € 114.000, zoals weergegeven in onderstaande tabel. Het totale resultaat van de Begroting 2022 na verwerking van de structurele mutaties uit de Eindejaarsrapportage 2021 was € 1.068.000 positief. Na het verwerken van deze bestuursrapportage, met een nadeel van totaal € 114.000, betreft het totale resultaat van de Begroting 2022 een positief saldo van € 954.000.

Op de volgende pagina wordt een tabel gepresenteerd met de financiële afwijkingen voor 2022 per taakveld. Voor de nadere toelichting over de afwijkingen verwijzen wij naar de toelichting bij de programma's.

Bedragen in euro's

Taakveld/Programma	Bedrag
0.2 Burgerzaken	-9.000
0.4 Overhead	-18.000
0.5 Treasury	-33.000
0.64 Belastingen Overig	-30.000
0.7 Algemene uitkering gemeentefonds	241.000
0.10 Mutaties reserves	51.000
Totaal programma 0. Bestuur en ondersteuning	202.000
2.1 Verkeer en vervoer	-33.000
2.5 Openbaar vervoer	-50.000
Totaal programma 2. Verkeer, vervoer en waterst.	-83.000
4.2 Onderwijshuisvesting	-30.000
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0
Totaal programma 4. Onderwijs	-30.000
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	-38.000
Totaal programma 5. Sport, cultuur en recreatie	-38.000
6.3 Inkomensregelingen	-198.000
6.4 Begeleide participatie	-31.000
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	64.000
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	115.000
Totaal programma 6. Sociaal domein	-50.000
7.4 Milieubeheer	-90.000
7.5 Begraafplaatsen	-25.000
Totaal programma 7. Volksgezondheid en milieu	-115.000
Totaal 1^e bestuursrapportage	-114.000

Structureel effect

Net als bij de Eindejaarsrapportage 2021 hebben wij de structurele effecten en meerjarige incidentele effecten verwerkt. Deze effecten hebben betrekking op een andere planperiode (2023-2025).

Alle structurele effecten vanuit de eerste bestuursrapportage zijn in de onderstaande tabel als totalen meegenomen. De structurele financiële effecten worden in de meerjarenraming verwerkt. Deze structurele effecten 2022-2025 worden per taakveld weergegeven in het hoofdstuk 'Structurele effecten'. Deze effecten zijn inclusief de jaarlijkse storting in de algemene reserve van € 1 mln. De maartbrief 2022 is niet in het (meerjaren)saldo van de begroting verwerkt omdat dit geen officiële circulaire is.

Bedragen in euro's

	2023	2024	2025
Saldo eindejaarsrapportage 2021	162.000	-454.000	-253.000
Structureel effect 1^e berap 2022	-381.000	-438.000	-511.000
Saldo begroting 2023 – 2025 na wijzigingen 1^e berap	-219.000	-892.000	-764.000

Ontwikkelingen

In deze bestuursrapportage hebben wij het hoofdstuk ontwikkelingen opgenomen. In dit hoofdstuk behandelen wij onderwerpen, waarover wij u specifiek willen informeren.

Prijsstijgingen

Prijsstijging materialen

Sinds begin 2022 merken we, meer dan voorheen, dat de levering van materialen onder druk staat. Hierdoor is een tijdige levering van materialen voor (onderhouds)werkzaamheden in de fysieke leefomgeving niet altijd gegarandeerd. Wij voorzien dan ook vertraging in de uitvoering van deze werkzaamheden/projecten.

Daarnaast staan de prijzen van grondstoffen, en als gevolg daarvan benodigde materialen, onder druk. Verschillende leveranciers brengen al een dieseltoeslag (op basis van dagkoersen) in rekening bovenop geïndexeerde prijzen voor hun producten (asfalt, beton, etc.).

Op dit moment is onvoldoende duidelijk wat het effect van de prijsstijgingen over heel 2022 zal zijn, maar duidelijk is wel dat het meer dan enkele procenten betreft. Voor de prijsgevoelige exploitatiebudgetten met betrekking tot materieel houden wij op dit moment rekening met een extra kostenpost van structureel € 100.000.

De effecten van de prijsstijging op de investeringskredieten en de voorzieningen voor onder andere riool en groot onderhoud wegen worden betrokken bij de Begroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024-2026. Voor 2022 kunnen we de stijgende lasten naar verwachting opvangen binnen de beschikbare voorzieningen en kredieten.

Prijsstijging gas

De Europese Raad heeft op 8 april jl. een verordening vastgesteld, die tot gevolg heeft dat er geen nieuwe (aardgas-)contracten mogen worden gegund aan Russische partijen, of daaraan gelieerde entiteiten en dat lopende (gasleverings-)contracten voor 10 oktober 2022 moeten worden beëindigd. De gemeente Haaksbergen heeft een contract met het Russische bedrijf Gazprom tot en met 2024. Vanuit het Ministerie van EZK is het besluit genomen dat Gazprom onder de sanctie valt. Bij (hoge) uitzondering kan het Rijk echter ontheffing verlenen van deze verboden. Bij dit vraagstuk werken we samen met de andere deelnemende Twentse gemeenten.

Op dit moment zijn er nog onzekerheden:

1. Nog niet definitief bekend is of contract met Gazprom beëindigd wordt.
2. Onbekend is wat de meerprijs wordt voor de gemeente Haaksbergen.

1. Nog niet definitief bekend of contract met Gazprom beëindigd wordt.

Onduidelijk is in welke gevallen de sancties worden uitgezonderd (ontheffing). De Twentse gemeenten hebben nog geen besluit kunnen nemen, waarin deze afweging wordt betrokken.

2. Onbekend wat de meerprijs wordt voor de gemeente Haaksbergen.

De gasprijzen zijn vanaf 2021 fors gestegen en zijn erg volatiel. Mochten wij het contract met Gazprom beëindigen, dan is op dit moment niet te voorspellen tegen welke gasprijs wij moeten inkopen. Wel zal deze fors hoger zijn dan de gasprijs, waartegen wij op dit moment ons gas hebben ingekocht.

Wij verwachten dat hierover in de zomerperiode meer bekend is en informeren u daarover zo spoedig mogelijk.

Oekraïne

Sinds 2014 is sprake van een gewapend conflict in het oosten van Oekraïne. Op 24

februari 2022 werd de wereld echter verrast door een inval van Rusland in Oekraïne. Miljoenen Oekraïners zijn voor het oorlogsgeweld gevlucht, waarbij de meeste vluchtelingen worden opgevangen in de buurlanden van Oekraïne. Ook in Nederland vangen wij vluchtelingen op.

Als gemeente hebben we een belangrijke rol te vervullen. De Rijksoverheid heeft de 25 Veiligheidsregio's opdracht gegeven binnen korte tijd in totaal 2000 opvangplekken per regio te realiseren. Van gemeenten wordt verwacht hierin bij te dragen. De mogelijkheden voor de opvang van vluchtelingen in Haaksbergen zijn in een vroeg stadium in kaart gebracht en vanaf 11 april zijn wij gestart met de opvang van Oekraïense vluchtelingen in het voormalig schoolgebouw dr. Ariéns aan de Adriaen Brouwerstraat 4 en 10. Op deze locatie kunnen 60-70 vluchtelingen worden opgevangen.

Daarnaast zijn wij met Domijn overeengekomen dat circa 10 leegstaande woningen aan het Zwarteland en 't Kempke ingezet kunnen worden voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen. We denken hier ongeveer 40-50 vluchtelingen op te kunnen vangen. Omwonenden zijn hiervan op de hoogte gebracht.

Naar aanleiding van een 3-tal (9 maart, 28 en 31 maart) informatieavonden zijn veel vrijwillige initiatieven ontstaan. Vele vrijwilligers en maatschappelijk betrokken partners (o.a. kerken, serviceclubs, ondernemers, brandweer, etc.) hebben zich op verschillende manieren ingezet en gewerkt aan de inrichting en het verder bewoonbaar maken van de panden. Ook hebben ondernemers (klus)diensten, producten en middelen beschikbaar gesteld om dit te kunnen realiseren.

Met de opvang van Oekraïners zijn veel kosten gemoeid. Het gaat hierbij om transitie- en transformatiekosten (bijvoorbeeld de bouwkundige aanpassingen voor dr. Ariéns), vaste lasten (energie, leefgeld, schoonmaak, levensmiddelen, etc.), kosten voor bijvoorbeeld zorg, leerlingenvervoer, etc. Het Rijk heeft toegezegd gemeenten volledig financieel te compenseren.

Programma's

0. Bestuur en ondersteuning

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Extra kosten verkiezingen i.v.m. extra Coronamaatregelen	-20.000	I
Extra inkomsten door paspoorten cyclus	15.000	I
Overige verschillen	-4.000	I
Totaal taakveld 0.2 Burgerzaken	-9.000	

Extra kosten verkiezingen (N € -20.000, per saldo neutraal met taakveld 0.10 mutaties reserves)

Bij de organisatie van de gemeenteraadsverkiezingen 2022 werden we opnieuw geconfronteerd met een groot aantal Covid-19 maatregelen en processen zoals vroegstemmen. Deze waren nodig om de verkiezingen veilig te laten verlopen. De totale kosten bedragen maximaal € 53.000. Dit leidt tot een incidenteel nadeel van € 20.000. Dit wordt gedekt uit de Bestemmingsreserve Corona.

Extra inkomsten uitgiften paspoorten (V € 15.000)

Door eerder uitgestelde paspoortaanvragen in verband met reisbeperkingen en het gegeven dat de aanvraag van een nieuw paspoort in cyclisch werkt, zien wij een voordeel ontstaan op extra inkomsten uitgifte paspoort van € 15.000.

Overige verschillen (N € 4.000)

Taakveld 0.4 Overhead

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Uithuisplaatsing ICT	89.000	S
Leaseplan auto's	30.000	I
Verhogen opleidingsbudget	-20.000	I
Prijsstijging materialen	-100.000	S
Energie	-10.000	S
Overige verschillen	-7.000	S
Totaal taakveld 0.4 Overhead	-18.000	

Uithuisplaatsing ICT (V € 89.000)

Naar verwachting vindt de uithuisplaatsing van de ICT richting Hengelo per 1 september 2022 plaats. Dit is later dan waarmee we rekening hadden gehouden. Dit levert enerzijds een voordeel op doordat de vergoeding aan Hengelo over 2022 lager is. Anderzijds staan

hier extra lasten tegenover, doordat de kosten "in eigen huis" langer doorlopen. Per saldo is het voordeel € 89.000.

Op 10 februari 2022 hebben wij uw raad geïnformeerd dat er vanaf 2023 extra middelen benodigd zijn, aflopend van € 210.000 in 2023 naar € 164.000 in 2025. Deze extra benodigde middelen worden betrokken bij deze bestuursrapportage.

Leaseplan (V € 30.000)

Tot op heden is er nog geen plan voor het vervangen van het wagenpark door leaseauto's. Met het oog op de huidige levertijden is de verwachting dat er voor het laatste kwartaal nog geen leaseauto's tot onze beschikking zijn. Dit zorgt voor een incidenteel voordeel van € 30.000.

Opleidingsbudget (N € 20.000)

Vanwege krapte op de arbeidsmarkt, is het lastig geschikte, ervaren medewerkers aan te trekken. Daarom kijken we steeds vaker naar starters die over de juiste competenties beschikken, maar nog wel enige extra (vak)opleiding nodig hebben om hun functie volledig uit te kunnen voeren. Het opleidingsbudget dient daarom met € 20.000 verhoogd te worden.

Materiaal (N € 100.000)

Wij verwachten voor de materiële kosten een prijsstijging van € 100.000, zie voor verdere toelichting hoofdstuk "Ontwikkelingen".

Energie (N € 10.000)

Dit wordt veroorzaakt door stijging van de gasprijzen binnen het huidige contract. Als gevolg van de opgelegde economische sancties aan Rusland moeten wij mogelijk ons huidige energiecontract met het Russische bedrijf Gazprom opzeggen. Dit heeft financiële consequenties, welke nader toegelicht worden in het hoofdstuk "Ontwikkelingen".

Overige verschillen (N € 7.000)

Taakveld 0.5 Treasury

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Overige effecten en waardepapieren	-33.000	I
Totaal taakveld 0.5 Treasury	-33.000	

Overige effecten en waardepapieren (N € 33.000)

In 2022 ontvangen we € 33.000 minder aan dividendinkomsten van Twence dan we hadden geraamd.

Taakveld 0.64 Belastingen overig

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Oninbare debiteuren belastingen	-30.000	S
Totaal taakveld 0.64 Belastingen Overig	-30.000	

Oninbare debiteuren belastingen (N € 30.000)

De verwachting is dat het aantal oninbare belastingvorderingen de komende jaren met € 30.000 toeneemt. Er worden meer faillissementen verwacht en ook het aantal huishoudens met financiële problemen gaat waarschijnlijk toenemen.

Taakveld 0.7 Algemene Uitkering

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Algemene uitkering gemeentefonds	241.000	S
Totaal taakveld 0.7 Algemene Uitkering	241.000	

Algemene uitkering gemeentefonds (V € 241.000)

Begin januari is de raad via een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de effecten van de decembercirculaire 2021. Deze effecten worden in deze bestuursrapportage verwerkt.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutaties reserves	51.000	I
Totaal taakveld 0.10 Mutaties reserves	51.000	

Mutaties reserves (V € 51.000, per saldo neutraal met taakveld 0.2 en taakveld 6.71)

Dit betreft een onttrekking uit de Bestemmingsreserve Corona ten behoeve van schuldhelpverlening, zie taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18, en de organisatie van de gemeenteraadsverkiezingen 2022, zie taakveld 0.2 Burgerzaken.

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Kredietaanpassing rotonde Hengelosestraat	-250.000	I
Kredietaanpassing rotonde Hengelosestraat	250.000	I
Wegen en onderhoud	-16.000	S
Bruggen en onderhoud	-17.000	I
Krediet Woonrijp maken Buurse Zuid	0	S
Totaal taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	-33.000	

Extra krediet oversteek Hengelosestraat (Neutraal)

In de begroting 2018 is er een krediet van € 500.000 beschikbaar gesteld voor de oversteek van de Hengelosestraat. Voor aanvullende maatregelen ten behoeve van de verkeersveiligheid, conform concept "duurzaam veilig", heeft de provincie een bijdrage van maximaal € 250.000 beschikbaar gesteld. Om het werk te kunnen realiseren wordt het krediet met eenzelfde bedrag verhoogd. Per saldo is dit neutraal.

Dotatie voorziening wegenonderhoud (N € 16.000)

Bij de Jaarrekening 2021 is de storting in de voorziening wegenonderhoud over de planperiode 2021-2025 geëgaliseerd. Dit leverde voor 2021 een lagere dotatie op van € 145.000, zijnde een voordeel. Voor 2022 is de dotatie € 16.000 hoger. Voor 2023-2025 is deze € 43.000 per jaar hoger. In totaal een nadeel van € 145.000. Over de gehele planperiode 2021-2025 is de mutatie neutraal.

Onderzoek draagkracht bruggen (N € 17.000)

Als wegbeheerder is de gemeente verantwoordelijk voor een aantal (oudere) bruggen. Omdat deze bruggen bij het realiseren destijds zijn berekend op heel andere verkeersintensiteit en belasting, is het noodzakelijk deze te toetsen aan de huidige maatstaven.

Verzoeken om bijvoorbeeld speciaal transport, worden nu vaak geweigerd omdat onbekend is of deze bruggen een belasting van zo'n transport aan kunnen.

In de begroting is geen rekening gehouden met deze kosten, waardoor onderzoek wordt uitgesteld. Om de meest noodzakelijk onderzoeken te laten uitvoeren is € 17.000 nodig.

Krediet afronden woonrijp maken plangebied Buurse Zuid

Bij de jaarrekening 2021 is de grondexploitatie Buurse Zuid afgesloten. De afrondende werkzaamheden voor het woonrijp maken van deze grondexploitatie vinden echter in 2022 plaats. Hiervoor moet een krediet beschikbaar worden gesteld van € 70.000. De bijbehorende kapitaallast van structureel € 4.000 vindt vanaf 2023 plaats en wordt daarom verwerkt in de Begroting 2023.

Taakveld 2.5 Openbare vervoer

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Verkeer- en parkeeronderzoek	-50.000	I
Totaal taakveld 2.5 Openbaar vervoer	-50.000	

Verkeer- parkeeronderzoek (N € 50.000)

Bij de Eerste bestuursrapportage 2021 is € 50.000 beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van een parkeeronderzoek voor het centrum van Haaksbergen. Dit onderzoek is van belang in relatie tot het verplaatsen van het kernwinkelgebied in het centrum. Vanwege ziekte is dit onderzoek in 2021 niet uitgevoerd en zijn de middelen bij de Jaarrekening 2021 vrijgevallen ten gunste van de algemene middelen. Om het onderzoek alsnog plaats te laten vinden, is voor 2022 een budget van € 50.000 nodig.

4. Onderwijs

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Stichting en inrichting van schoolgebouwen	-399.000	I
Stichting en inrichting van schoolgebouwen	399.000	I
Alg. uitg. en ink. Bijzonder B.O. (huisvesting)	-30.000	S
Totaal taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	-30.000	

Subsidie verbetering ventilatie scholen (Neutraal)

Het Assink Lyceum heeft een aanvraag ingediend voor de regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen. Hiervoor heeft de gemeente via een specifieke uitkering een bedrag ontvangen ter grootte van € 399.000. Het geld is bedoeld voor de verbetering van de ventilatie in het gebouw, locatie Bouwmeester Assink Lyceum. Hiertegenover staat derhalve een last van € 399.000.

Hogere huisvestingskosten als gevolg van verhoging OZB 2021 (N € 30.000)

De gemeente is economisch eigenaar van de schoolgebouwen en daardoor zijn wij wettelijk verplicht premie brandverzekering en onroerendezaakbelasting te betalen. Als gevolg van de OZB-verhoging (+12%) in 2021 vallen de huisvestingskosten voor zowel het Bijzonder Basis als Voortgezet onderwijs € 30.000 hoger uit.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
SPUK NPO Middelen	274.000	I
SPUK NPO Middelen	-274.000	I
Bijstelling budget gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid	23.000	I
Bijstelling budget gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid	-23.000	I
Totaal taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0	

SPUK NPO Middelen (Neutraal)

De gemeente Haaksbergen ontvangt ruim € 387.000 vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) voor de schooljaren 2021-2022 tot en met 2024-2025:

2022: € 274.283

2023: € 112.940

Totaal: € 387.223

Dit geld is bedoeld voor maatregelen waarmee we de achterstanden die kinderen en jongeren tijdens de Covid-19 crisis opliepen, hopen in te halen. Hiervoor is in afstemming met het onderwijs, kinder- en peuteropvang organisaties een Herstelplan Nationaal Programmaonderwijs opgesteld, welk plan ter informatie aan u is aangeboden.

Bijstelling budget gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid (GOAB) (Neutraal)

In het jaar 2022 hebben wij van het Rijk een specifieke uitkering ontvangen voor het GOAB ter grootte van € 269.000. Het nog niet bestede deel van de ontvangen uitkering mag worden meegenomen naar het daaropvolgend jaar. In de eindejaarsrapportage was

de hoogte van dit bedrag geraamd op € 160.000. In werkelijkheid bedraagt dit bedrag € 183.000. Daarom stellen wij voor om de baten en lasten (budgetneutraal) bij te ramen met € 23.000.

5. Sport, cultuur en recreatie

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Prijsindexatie TwenteMilieu	-23.000	S
Inhuur technisch boomadviseur	-15.000	I
Totaal taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	-38.000	

Prijsindexatie TwenteMilieu (N € 23.000)

Bij de Begroting 2022 is voor het onderhoud plantsoenen geen rekening gehouden met de reguliere prijsindexatie van TwenteMilieu.

Inhuur technisch boomadviseur (N € 15.000)

Het aantal aanvragen voor onder andere diverse projecten in de openbare ruimte en vergunningen is in 2022 groter dan de beschikbare inzet.

6. Sociaal domein

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen en armoedebestrijding

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Bijstand aan thuiswonende personen	228.000	S
Algemene kosten bijstandsverlening	-426.000	S
Totaal taakveld 6.3 Inkomensregelingen en armoedebestrijding	-198.000	

Bijstand aan thuiswonende personen (V € 228.000)

In de Begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 zijn op taakveld 6.3 ramingen opgenomen zoals deze medio 2021 door de Uitvoeringsorganisaties zijn aangereikt. Over 2021 bedroeg het aantal bijstandsuitkeringen (algemene bijstand, loaw en loaz) gemiddeld 287. In de loop van 2021 is het aantal bijstandsuitkeringen fors gedaald. We verwachten dat deze tendens zich ook in 2022 doorzet. Op dit moment gaan we ervan uit dat voor 2022 het aantal bijstandsuitkeringen daalt naar gemiddeld 260.

Algemene kosten bijstandsverlening (N € 426.000)

In de Begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 zijn op taakveld 6.3 de Rijksbijdragen BUIG verwerkt zoals deze medio 2021 door de Uitvoeringsorganisaties zijn aangereikt. Eind 2021 heeft het Rijk ons de voorlopige Rijksbijdrage BUIG 2022 bekend gemaakt. De Rijksbijdrage valt € 426.000 lager uit dan eerder werd aangenomen.

Energietoeslag (Neutraal)

Door de sterk stijgende energiekosten van de afgelopen maanden, hebben gemeenten van het Rijk de bevoegdheid gekregen om via de categoriale bijzondere bijstand in het jaar 2022 een eenmalige energietoeslag te geven aan huishoudens met een inkomen net

op of net boven het sociaal minimum. Het Rijk heeft gemeenten de garantie gegeven dat zij worden gecompenseerd, als blijkt dat het budget niet afdoende is. Inmiddels is landelijk € 175.000.000 extra vrij gemaakt voor de uitvoering door gemeenten boven op de € 854.000.000 die al toegezegd was. Dit betekent voor Haaksbergen dat we via de algemene uitkering in totaal € 868.000 ontvangen. Vanaf 9 mei 2022 kunnen mensen met een inkomen tot 120% bijstandsniveau een aanvraag doen voor de energietoeslag.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Inkomensoverdracht gemeenschappelijke regelingen	- 31.000	S
Totaal taakveld 6.4 Begeleide participatie	- 31.000	

Inkomensoverdracht gemeenschappelijke regelingen (N € 31.000)

Met de gewijzigde Dienstverleningsovereenkomst materieel werkgeverschap Wsw tussen Gemeente Haaksbergen, Stichting Wsw Haaksbergen en SWB Midden Twente januari-juli 2022 is voor het eerst uitvoering gegeven aan art. 4 lid 2, waarmee het subsidieresultaat in het kader van begeleid werken evenredig wordt verdeeld tussen SWB en de gemeente Haaksbergen.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
PGB	70.000	S
Was- en strijkservice	25.000	S
Schuldhelpverlening	- 31.000	I
Totaal taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	64.000	

PGB (V € 70.000)

We zien een daling van het aantal inwoners dat gebruik maakt van het PGB. Daarmee dalen de uitgaven ook. Op basis van de werkelijke kosten voor PGB Wmo 2015 in 2021 zijn de uitgaven 2022 voor PGB Wmo 2015 voor een bedrag van € 70.000 te hoog begroot. Wij ramen daarom nu een bedrag van € 70.000 structureel af.

Was- en strijkservice (V € 25.000)

Bij de invoering van de algemene voorziening Was- en strijkservice zijn 3 scenario's met bijbehorende kosten opgesteld (variërend van weinig tot veel gebruikers). Bij de financiële ramingen hebben we het middelste scenario gehanteerd. Op basis van de ervaringen uit 2021 stellen we deze raming nu bij.

Schuldhelpverlening (N € 31.000, per saldo neutraal met taakveld 0.10 mutaties reserves)

In de septembercircularisatie 2021 is voor 2022 € 31.000 beschikbaar gekomen voor schuldhelpverlening 2022. Deze was gereserveerd in de Bestemmingsreserve Corona. Gelet op de huidige ontwikkelingen en signalen over toegenomen faillissementen, onder andere via ROZ, willen we een beroep doen op de middelen voor schuldhelpverlening in deze eerste bestuursrapportage. Zie taakveld 0.10 Mutaties reserves.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
PGB Jeugd	115.000	S
Totaal taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	115.000	

PGB Jeugd (V € 115.000)

In het jaar 2021 hebben wij een daling gezien van het aantal cliënten en daarmee van de uitgaven voor PGB jeugd. Op basis van de werkelijke kosten voor PGB Jeugd in 2021 zijn de uitgaven 2022 voor PGB jeugd voor een bedrag van € 115.000 te hoog begroot. Wij ramen daarom nu een bedrag van € 115.000 structureel af.

7. Volksgezondheid en milieu

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Input Omgevingsdienst Twente	-90.000	S
Totaal taakveld 7.4 Milieubeheer	-90.000	

Input Omgevingsdienst Twente (N € 90.000)

Om te blijven voldoen aan vastgestelde kwaliteitscriteria en uitvoering te geven aan de huidige wettelijke taken is het noodzakelijk de bijdrage aan de Omgevingsdienst Twente te verhogen. Op basis van evaluatie van de gepleegde inzet van ODT over 2019 t/m 2021 volgt dat een structurele uitbreiding met 1 fte (€ 90.000) noodzakelijk is. Bij de overgang naar de ODT in 2019 is geen rekening gehouden met deze kwaliteitseisen en ODT heeft hierdoor meer uren nodig dan in 2019 zijn overgedragen.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Toegenomen kosten wettelijke taken	-25.000	S
Totaal taakveld 7.5 Begraafplaatsen	-25.000	

Toegenomen kosten wettelijke taken (N € 25.000)

De kosten voor de GGD voor o.a. lijkschouwingen zijn harder gestegen dan verwacht en deze kosten kunnen niet worden doorberekend. Daarnaast moeten er in 2022 en daaropvolgende jaren volgens afspraak met rechthebbenden een aantal graven (bovengronds) worden geruimd. Bij de Begroting 2022 zijn de kosten excl. BTW begroot. De BTW op begraafplaatsen is echter niet compensabel.

Restant kredietenlijst

Het volgende overzicht geeft de status van de kredieten per 30 april 2022 weer.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving krediet	Restant 31-12-2021	In 2022 verstrekt krediet	Uitgaven in 2022	Restant krediet	Raadsbesluit	Afschr. termijn	Vervaldatum
Gebiedsontwikkeling centrum	485		11	474	Begroting 2014	25 jaar	31-12-2023
Extreme buien 2015 - 2017	1.647		4	1.643	Begroting 2015-2017	60 jaar	31-12-2022
Afwaardering N18	1.609		53	1.556	Begroting 2017	25 jaar	31-12-2023
GRP 2017 - 2020 kredietjaar 2017	381		48	333	Begroting 2017	60 jaar	31-12-2022
GRP 2017 - 2020 kredietjaar 2018	1.520		65	1.455	Begroting 2018	60 jaar	31-12-2022
Rotonde Hengelosestr. / Veldmaterstr.	427		0	427	Begroting 2018	25 jaar	31-12-2023
Aanpassing Veldmaterstraat	197		0	197	Begroting 2018	25 jaar	31-12-2023
Huisvestingsconcept 2020	355		48	307	Begroting 2020	25 jaar	31-12-2023
GRP 2017-2020 Kredietjaar 2019	1.397		8	1.389	Begroting 2019	60 jaar	31-12-2022
GRP 2017-2020 Kredietjaar 2020	1.350		164	1.186	Begroting 2020	60 jaar	31-12-2023
Vervanging hard- en software 2021	330		46	284	Begroting 2021	5 jaar	31-12-2022
Vervanging openbare verlichting 2021	111		6	105	Begroting 2021	15 jaar	31-12-2022
Vorbereidingskrediet Stepelerveld II	110		5	105	Raadsbesluit 03-03-2021	5 jaar	31-12-2022
Vervanging hard- en software 2022		330	0	330	Begroting 2022	5 jaar	31-12-2023
Vervanging openbare verlichting 2022		150	0	150	Begroting 2022	15 jaar	31-12-2023
Reconstructie Beckummerweg		365	4	361	Begroting 2022	25 jaar	31-12-2023
Realisatie ontsluiting bouwplan 'De Hoeve'		90	0	90	Begroting 2022	25 jaar	31-12-2023
Aanpassing Veldmaterstraat		193	0	193	Begroting 2022	25 jaar	31-12-2023
Herinrichting 't Kempke		280	0	280	Begroting 2022	25 jaar	31-12-2023
Investerings begraafplaatsen		228	4	224	Begroting 2022	10 jaar	31-12-2023
Kredieten riolering		3.012	0	3.012	Begroting 2022	60 jaar	31-12-2023
Huisvestingsplan 2021-2023		300	0	300	Begroting 2022	25 jaar	31-12-2023

Structurele effecten

Vanaf de eindejaarsrapportage 2021 verwerken wij ook de structurele effecten en meerjarige incidentele effecten in de meerjarenraming. Deze effecten hebben in deze eerste bestuursrapportage 2022 betrekking op de planperiode 2023-2025 en worden daarom separaat ter besluitvorming voorgelegd aan de raad.

Het volgende overzicht geeft de structurele financiële effecten weer van 2022-2025.

Bedragen in euro's

Taakveld	Omschrijving afwijking	2022	2023	2024	2025
0.4 Overhead	Prijsstijging materialen	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
0.4 Overhead	Uithuisplaatsing ICT	89.000	-210.000	-187.000	-164.000
0.64 Belastingen Overig	Oninbare debiteuren belastingen	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
0.7 Algemene uitkering gemeentefonds	Algemene uitkering gemeentefonds	241.000	167.000	145.000	147.000
2.1 Verkeer en vervoer	Wegen en onderhoud	-16.000	-43.000	-43.000	-43.000
2.1 Verkeer en vervoer	Krediet woonrijp maken Buurse Zuid				
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Overige verschillen				
4.2 Onderwijshuisvesting	Hogere huisvestingskosten a.g.v. verhoging OZB 2021	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	Prijsindexatie TwenteMilieu	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
6.3 Inkomensregelingen	Bijstand aan thuiswonende personen	228.000	125.000	-150.000	-376.000
6.3 Inkomensregelingen	Algemene kosten bijstand (BUIG)	-426.000	-333.000	-105.000	76.000
6.4 Begeleide participatie	Inkomensoverdracht gemeenschappelijke regelingen	-31.000	-4.000	-14.000	-67.000
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	PGB	70.000	70.000	70.000	70.000
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Was- en strijkservice	25.000	25.000	25.000	25.000
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	PGB Jeugd	115.000	115.000	115.000	115.000
7.4 Milieubeheer	Input Omgevingsdienst Twente	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
7.5 Begraafplaatsen	Toegenomen kosten wettelijke taken	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Alle taakvelden cumulatief	Overige verschillen	3.000	5.000	4.000	4.000
Totaal structurele effecten		0	-381.000	-438.000	-511.000
Saldo eindejaarsrapportage 2021		-114.000	162.000	-454.000	-253.000
Saldo begroting 2023 - 2025 na wijzigingen 1e berap		-114.000	-219.000	-892.000	-764.000