



Najaarsnota 2022

Inhoud

| | |
|---|----|
| Leeswijzer bestuursrapportage | 3 |
| A. Geactualiseerd begrotingsresultaat en resultaat Najaarsnota | 4 |
| B. Belangrijkste mutaties uitvoering begroting 2022-2026 | 6 |
| C. Investeringskredieten | 18 |
| D. Reserves | 20 |
| E. Actualisatie corona | 22 |
| F. Voorstel en dekking | 24 |
| G. Mutaties uitvoering begroting 2022-2026 | 25 |

De Najaarsnota is ook te vinden in de [begrotingsapp](#)
De Najaarsnota 2022 staat onder het menu bestuursrapportages.

Leeswijzer bestuursrapportage

In het kader van de vernieuwing van de bestuurlijke planning & control producten is een nieuw model voor de bestuursrapportages (Voor- en Najaarsnota) ontwikkeld. Belangrijke wijziging is dat de beleidsverantwoording over de uitvoering van de begroting los van de bestuursrapportages plaatsvindt. De bestuursrapportage betreft nu alleen nog de financiële verantwoording.

Met ingang van de Najaarsnota 2021 hebben wij verdere verbeteringen in het format aangebracht. De nadruk van de mutaties ligt op het huidige begrotingsjaar. De onderdelen risico's en liquiditeitsprognose komen te vervallen en vanaf 2021 wordt een overzicht van de lopende investeringskredieten toegevoegd.

Het model dient als volgt te worden gelezen:

A. Geactualiseerd begrotingsresultaat en resultaat Najaarsnota

In deze tabel wordt het geactualiseerd begrotingsresultaat en het resultaat Najaarsnota weergegeven.

- de start wordt gevormd door resultaat begroting 2022-2025
- de raad heeft een aantal begrotingswijzigingen vastgesteld
- a + b leidt tot de startpositie voor Najaarsnota
- c + d geeft de actuele begrotingspositie
- waarbij eventueel nog dekkingsvoorstellen nodig zijn.

B. Belangrijkste mutaties uitvoering begroting 2022

Niet alle mutaties worden uitgebreid toegelicht. Onder B lichten we de belangrijkste mutaties per domein toe.

C. Investeringskredieten

Vanaf de Najaarsnota 2021 wordt een overzicht afwijkingen op investeringskredieten toegevoegd. Hierdoor vindt er meer sturing plaats op de voortgang van de investeringen in combinatie met de financiële rechtmatigheid vanuit het raadsbesluit.

D. Reserves

In de bestuursrapportages wordt de actuele stand van de algemene reserves basisdeel (inclusief berekening van de weerstandsratio), algemene reserve flexibel deel en reserve sociaal domein gegeven.

E. Actualisatie Corona

De analyse geeft inzicht in de te verwachten lasten en baten ten gevolge van de corona crisis, waaruit het risico voor de gemeente zichtbaar wordt.

F. Voorstel en dekking

G. Mutaties uitvoering begroting 2022-2026

Alle mutaties van de Najaarsnota zijn in deze tabellen weergegeven. Ook de mutaties die onder B zijn toegelicht zijn in deze tabel opgenomen. De mutaties worden kort toegelicht. Voor kredieten is een aparte kolom opgenomen.

Het resultaat wordt (conform de BBV vereisten) voor- en na bestemming weergegeven waarbij de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per jaar zijn vermeld.

A. Geactualiseerd begrotingsresultaat en resultaat Najaarsnota

Bedragen x € 1.000

| | 2022 |
|--|----------------|
| a. Resultaat primitieve begroting 2022-2025 | 635,4 |
| | 635,4 |
| b. Vastgestelde begrotingswijzigingen | |
| - Actualisatie beheerplan IBOR | 175,0 |
| - Biezenkamp, oplossen knelpunten | -89,3 |
| - amendement hondenbelasting en 2e tranche OZB | -240,0 |
| - Voorjaarsnota 2022 | 928,1 |
| - Actualisatie Grondexploitaties | 69,3 |
| | 843,1 |
| c. Startpositie voor Najaarsnota 2022 | 1.478,4 |
| d. Resultaat Najaarsnota 2022 | 1.821,8 |
| e. Actuele begrotingspositie | 3.300,2 |
| f. Dekkingsvoorstel | |
| - toevoeging aan algemene reserve basisdeel | -3.300,2 |
| g. Actuele begrotingspositie 2022 | 0,0 |

Toelichting resultaat

De startpositie voor 2022 (a) ging uit van een positief resultaat van € 635.400. Bij b. zijn de vastgestelde begrotingswijzigingen voor 2022 opgenomen welke in totaal zorgen voor een verbetering van het resultaat in 2022 van € 843.100. Hierdoor komt de startpositie van de Najaarsnota (c) uit op een positief resultaat van € 1.478.400.

Het totaal van de mutaties uit deze Najaarsnota (d), komt uit op een voordeel van € 1.821.800. Het verwachte voordeel inclusief mutaties uit deze Najaarsnota (e.) van € 3.300.200 wordt toegevoegd aan de algemene reserve basisdeel.

Hieronder geven wij een overzicht van de belangrijkste mee- en tegenvallers. De mutaties worden in deze Najaarsnota verder toegelicht. De mutaties zijn hier bruto, dat wil zeggen zonder eventuele dekking uit reserves, opgenomen. De ontwikkeling in de algemene uitkering, n.a.v. de meicirculaire 2022, is verantwoordelijk voor de grootste mutatie. Door de nog bestaande normeringssystematiek "trap op trap af" waarbij de hogere verwachte Rijksuitgaven, op basis van het nieuwe regeerakkoord en de vastgestelde Rijksvoorjaarsnota voor de jaren 2022 tot 2025, een flink hoger accres opleveren voor de gemeenten ten opzichte van de septembercirculaire 2021. Dit was niet voorzien bij het opstellen van de begroting 2022. Deze ontwikkeling is wel verwerkt in de meerjarenprognose, welke onder andere is gepresenteerd tijdens het duidingsdebat op 22 maart jl.

Bedragen x € 1.000

| | 2022 |
|--|---------|
| <u>Meevallers:</u> | |
| Algemene uitkering | 1.687,1 |
| Voorziening pensioenen en uitkeringen wethouders | 340,0 |
| <u>Tegenvallers:</u> | |
| Stelposten (waaronder ophogen Centraal Knelpuntenbudget) | -105,6 |
| Ontwikkeling zorgkosten Sociaal Domein | -280,8 |

B. Belangrijkste mutaties uitvoering begroting 2022-2026

Domein Bestuur



1. Voorziening pensioen en uitkering wethouders

De voorziening pensioenen en uitkering wethouders neemt af met € 340.000. Deze vrijval wordt vooral veroorzaakt door de stijging van de rekenrente van 0,528% naar 1,805% waardoor de voorziende bedragen voor pensioenen wethouders met € 400.000 kunnen vrijvallen. Na het wethouderschap ontvangt een wethouder een Appa- ontslaguitkering. Dit is geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). Hiervoor moet een bedrag van € 60.000 in de voorziening worden bijgeraamd. Per saldo valt een bedrag van € 340.000 vrij uit de voorziening.

2. Lasten en baten Corona

Om de verboden en geboden uit de noodverordeningen van de veiligheidsregio's te handhaven en de adviezen van het kabinet te handhaven (o.a. houden van 1,5m afstand), moesten gemeenten kosten maken voor de inzet van politie en andere toezichtambtenaren. De extra gemaakte kosten bedragen € 22.100.

Voor de verkiezingen zijn minder kosten gemaakt en dit levert een incidenteel voordeel op van € 5.000. Per saldo is er een toename aan corona gerelateerde kosten van € 17.100 binnen dit domein. Voorgesteld wordt dit bedrag ten laste te brengen van de egalisatiereserve corona, waardoor deze mutaties budgetneutraal verlopen (zie ook Onderdeel E).

3. Raad en griffie

De budgetten laten over 2022 per saldo een nadeel zien van € 70.300. Dit nadeel kan als volgt worden gespecificeerd:

- voor de raad zijn extra iPads besteld. Vanaf 2023 dient het krediet met € 12.000 te worden verhoogd. De aanschaf van deze iPads brengt extra afschrijvingslasten en licentiekosten met zich mee. Vanaf 2022 worden de kosten jaarlijks verhoogd met de licentiekosten van € 3.300, vanaf 2023 nemen ook de afschrijvingslasten toe;
- er zijn dit jaar extra kosten gemaakt voor externe inhuur van een raadsondersteuner. De gemeenteraad is gegroeid van 21 naar 23 raadsleden en het aantal fractievertegenwoordigers is gestegen naar 29. Er zijn 8 fracties (er waren er 5) die allen een beroep doen op de griffie. Dit zorgde voor een verhoogde werkdruk op de griffie. Op dit moment is er sprake van de inhuur van een raadsondersteuner voor 16 uur in de week. De incidentele kosten bedragen € 22.000 voor 2022.
- Vanwege inhuur bij de griffie zijn er extra kosten geweest. Dit geeft een extra incidentele last van € 45.000 in 2022.

4. Budgetten burgerzaken

Op het gebied van Burgerzaken is er per saldo een voordeel van € 82.000 en dit kan als volgt worden gespecificeerd:

- vanwege de vluchtelingencrisis en de duur van de coalitievorming zijn er geen burgerpeilingen en kwaliteitsonderzoeken uitgevoerd. Dit geeft een incidenteel voordeel van € 20.000;
- verder zijn er lagere inkomsten voor de basisregistratie personen omdat er minder uittreksels nodig waren vanwege het toenemende gebruik van DigiD. Dit geeft een incidenteel nadeel van € 20.000;
- er zijn meer huwelijken geweest omdat deze in het verleden vanwege corona waren uitgesteld. Hierdoor zijn er hogere lege inkomsten dan geraamd. Ook zijn er hierdoor meer kosten gemaakt voor huwelijksboekjes. Dit geeft per saldo een incidenteel voordeel van € 25.000;
- er zijn minder VOG aanvragen waardoor er minder kosten zijn gemaakt dan in de begroting geraamd. Dit geeft een incidenteel voordeel van € 10.000;
- tot slot zijn er hogere leges inkomsten vanwege een toename in het aantal reisdocumenten dat is afgegeven. Een deel van deze leges inkomsten dient vervolgens afgedragen te worden aan het Rijk. Per saldo leidt dit tot een incidenteel voordeel van € 47.000.

Voor de overige mutaties verwijzen wij u naar de tabel "Mutaties uitvoering begroting 2022-2026".



1. Energietransitie / Duurzaamheid

- Energiearmoede

Het Rijk heeft middelen beschikbaar gesteld aan de gemeente om maatregelen te nemen om energie-armoede te bestrijden. Het college heeft een plan van aanpak vastgesteld om met deze Rijksmiddelen inwoners met een laag inkomen te helpen om energie te besparen. Het Rijk heeft in juli 2022 besloten de specifieke uitkering met € 183.000 te verhogen. Hiernaast heeft de provincie een subsidie van € 89.000 toegekend als bijdrage voor een onderdeel uit het plan van aanpak, namelijk het verstrekken van isolatievouchers voor woningeigenaren uit de doelgroep. Van de reeds via de Voorjaarsnota geraamde middelen voor energiearmoede van € 108.000 wordt € 50.000 naar 2023 overgeheveld (collegebesluit 63914).

- Innovatieve grootschalige opwek

In 2022 zijn kosten gemaakt voor onderzoek naar kansen voor Aquathermie en Riothermie, in combinatie met energie-opslag en netcongestiemanagement. De kosten worden gedekt uit een verwachte subsidie van de provincie van € 22.000. Het project loopt deels door in 2023.

- Uitnodigingskader RES

Het budget van € 20.000 wordt overgeheveld naar 2023. Door de verkiezingsuitslag heeft het kader een andere uitwerking gekregen, die pas in 2023 zijn beslag krijgt.

- Stimuleren duurzame mobiliteit

De periode van planvorming is intensiever waardoor de uitvoering deels is vertraagd. Een bedrag van € 18.000 dient overgeheveld te worden naar 2023.

- Programmamanagement Energietransitie

Van de via nieuw beleid 2022 beschikbaar gestelde (incidentele) middelen voor formatie programmamanager en communicatie dient € 42.000 te worden overgeheveld naar 2023.

- Proeftuin Eurowoningen / Rozendaal toekomstbestendig

Voor de Eurowoningen Toekomstbestendig is de 'PAW bijdrage onrendabele top' voor 2022 op € 383.000 geraamd. De subsidieverordening voor het aanvragen van deze bijdrage per verduurzamingsmaatregel is echter op 29 september 2022 vastgesteld. De regeling gaat per 1 november 2022 open. De verwachting is dat een beperkt aantal bewoners in 2022 subsidie aanvraagt. Van het budget dient voor 2022 € 80.000 beschikbaar te blijven. Hiernaast wordt € 82.100 van het budget voor externe en formatiekosten in 2022 afgeraamd en besteed in de volgende jaren.

2. Lasten en baten Corona

Vanuit de egaliseringsreserve corona is voor de aanleg van drie sport- en beweegtoestellen in de buitenruimte een bedrag van € 37.500 beschikbaar gesteld. In Leusden Zuid wordt een fitnessstoel geplaatst en in Achterveld wordt momenteel gewerkt aan het ontwerp van een beweeg- en ontmoetingsplein. Het resterende budget van € 15.500 dat binnen de egaliseringsreserve corona beschikbaar is voor de realisatie van de sport- en beweegtoestellen wordt doorgeschoven naar het jaar 2023.

3. Gescheiden afvalinzameling

Binnen de gescheiden afvalinzameling doen zich diverse ontwikkelingen voor. Wij lichten de belangrijkste afwijkingen hieronder toe:

- In de eerste 8 maanden van 2022 is nog steeds sprake geweest van een hoge oud papier prijs. Vanaf september is de prijs weer fors gaan dalen. De totale te verwachte opbrengst over 2022 ligt echter nog € 135.000 boven de raming conform de AVU begroting.
- Door een hoog aantal storingen zijn er hogere onderhoudskosten geweest voor de brengvoorzieningen. Een bedrag van € 55.000 dient bijgeraamd te worden.
- Voor een drietal kredieten dient in totaal een aanvullend krediet van € 77.700 beschikbaar te worden gesteld. Het gaat om aanschaf minicontainers papier (oorzaak prijsstijgingen) en ondergrondse containers (uitstel vervangingsinvesteringen).

Het geraamde incidentele voordeel van € 113.800 wordt toegevoegd aan de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing / reinigingsrechten.

4. Groot onderhoud en vervangingsinvesteringen openbare ruimte 2022

Voor het jaar 2022 worden ten tijde van het opstellen van de najaarsnota de in onderstaande tabel opgenomen afwijkingen voorzien. De voorziene afwijkingen worden tussentijds aan de raad voorgelegd zodat onderhoudsbudgetten en vervangingskredieten kunnen worden bijgesteld in de begroting. De voorziene afwijkingen worden onder de tabel kort toegelicht.

(bedragen x € 1.000)

| | Begroot 2022 | Prognose 2022 | Mutatie 2022 | |
|---------------------------------|---|------------------|-----------------|--------|
| <i>groot onderhoud</i> | | | | |
| 1. | groot onderhoud waterbeheer | 31,0 | 300,0 | -269,0 |
| 2. | groot onderhoud parkeerdekken | 38,0 | 290,0 | -252,0 |
| 3. | groot onderhoud gemeentelijke gebouwen | 934,0 | 666,0 | 268,0 |
| <i>vervangingsinvesteringen</i> | | | | |
| 4. | vervanging verkeersregelininstallaties | 0,0 | 56,0 | -56,0 |
| 5. | renovatie en vervanging riolering (GRP) | 777,0 | 534,0 | 243,0 |
| Totaal | | | -66,0 | |

ad 1. groot onderhoud waterbeheer

Baggerwerkzaamheden worden in samenwerking met het waterschap uitgevoerd. De uitgaven die in 2022 gedaan worden komen voort uit baggerwerkzaamheden die in 2021 uitgevoerd zouden worden. Door de problematiek rond PFAS is er vertraging in de uitvoering ontstaan. Werkzaamheden vinden plaats binnen de kaders van de onderhoudsplanning.

ad 2. groot onderhoud parkeerdekken

In 2022 zijn de laatste werkzaamheden uitgevoerd in het kader van het vervangen van de slijtlaag van de parkeerdekken op de Hamershof. Deze werkzaamheden ter hoogte van € 150.000 betreffen uitgestelde onderhoudswerkzaamheden vanuit het jaar 2021. Daarnaast zijn er meerkosten gemaakt omdat bleek dat de opritverwarming van beide parkeerdekken vervangen diende te worden. De meerkosten hiervan bedragen incidenteel € 100.000 en worden taakstellend opgevangen binnen het totaal van de onderhoudsbegroting.

ad 3. groot onderhoud gemeentelijke gebouwen

Een aantal in de onderhoudsplanning opgenomen werkzaamheden gaat naar verwachting niet in 2022 uitgevoerd worden doordat voorbereiding van de uitvoering langer vraagt dan gedacht dan wel niet uitgevoerd kan worden binnen de daartoe beschikbare ambtelijke capaciteit. Onderhoudsbudget t.b.v. de brandweerkazerne Leusden Centrum wordt ingezet bij de aanstaande renovatie van de kazerne.

ad 4. vervanging verkeersregelininstallaties

Betreft financiële afwikkeling (fasering van uitgaven) van in het jaar 2021 opgestarte werkzaamheden. De uitgaven passen binnen de financiële kaders van de vervangingsplanning.

ad 5. renovatie en vervanging van gemeentelijke riolering

In dit jaar worden nog diverse reliningswerkzaamheden uitgevoerd en ten laste van het GRP gebracht. De voorbereiding van de projecten "fase 3 Leusden Zuid Noord" en de "Burgemeester de Beafortweg" is gestart maar leidt dit jaar naar verwachting nog niet tot grootschalige, uitvoeringsgerelateerde uitgaven.

Voor de overige mutaties verwijzen wij u naar de tabel "Mutaties uitvoering begroting 2022-2026".



1. Ontwikkeling zorgkosten Sociaal Domein

Op basis van de tweede kwartaal prognose die vanuit de regio Amersfoort is ontvangen voor de nieuwe taken WMO en jeugdhulp is het de verwachting dat de zorgkosten ten opzichte van de begroting € 421.800 hoger zullen uitvallen. We zien daarbij vooral een verdere verschuiving tussen de inkooppercelen van WMO naar Jeugdhulp ontstaan.

Voor de Huishoudelijke Hulp zien we een demping in de kostenontwikkeling als gevolg van de door ons toegepaste draagkrachtcriteria. Daar staat tegenover dat we bij het onderdeel Woon- Rolstoel- en Vervoersvoorzieningen een overschrijding van het budget verwachten met name door het grotere aantal woningaanpassingen. Per saldo ontstaat op het onderdeel "oude WMO" taken daarmee nog een voordeel van € 103.700. Tot slot zal de nog resterende taakstelling Sociaal Domein voor 2022 niet meer worden gerealiseerd (€ -/- 64.000). Het ontstane nadeel kan deels worden gedekt vanuit de binnen het programma Samenleving verwachte incidentele onderbestedingen. De ontwikkelingen zijn in onderstaande tabel verder gespecificeerd:

(bedragen x € 1.000)

| Bijstelling raming zorgkosten SD | raming 2022 huidig | raming 2022 actueel | bijstelling NJN 2022 |
|---|--------------------|---------------------|----------------------|
| - | | | |
| Oud WMO Huishoudelijke Hulp | 2.049,5 | 1.868,1 | 181,4 |
| Oud WMO (Woon- Rolstoel- en Vervoer) | 434,0 | 511,7 | -77,7 |
| WMO Nieuw (begeleiding en dagbesteding) | 1.888,1 | 1.758,7 | 129,4 |
| Jeugdzorg (pxq en BSA's) | 7.545,2 | 8.200,1 | -654,9 |
| Taakstelling Sociaal Domein | -64,0 | - | -64,0 |
| <i>dekking structureel:</i> | | | |
| Onderbestedingen begr. Soc. Domein | | | 205,0 |
| Totaal | 11.852,8 | 12.338,6 | -280,8 |

Het daarna nog resterende tekort van € 280.800 kan ten laste worden gebracht van de reserve Sociaal Domein. Na deze onttrekking resteert er nog een bedrag van € 426.500 in deze reserve.

Voor 2023 hebben wij de zorgbudgetten structureel met 6% verhoogd (3,1% L/P op basis van meicirculaire en 2,9% volumestijging). Inmiddels blijkt dat de voor het regionaal inkoopbesluit 2023 voorgestelde indices fors hoger liggen dan de tot nu toe door het Rijk gecompenseerde Loon- en prijsstijgingen. Daarnaast verwacht het Rijk dat gemeenten de jeugdzorgkosten, op basis van de nog af te sluiten hervormingsagenda jeugd, zullen ombuigen en zijn daarvoor ook al kortingen op het Gemeentefonds doorgevoerd. Een andere ontwikkeling is dat de Sociale teams meer zullen worden ingezet om zelf te begeleiden waardoor er minder duurdere zorg beschikt hoeft te worden (zie project nr.3.11 nieuw beleid). De daarvoor benodigde (zekere) formatieve uitbreidingen zullen gedekt moeten

worden uit de (onzekere) kostendaling a.g.v. minder beschikte zorg. Beide ontwikkelingen leggen een grote druk op de zorgbudgetten voor de komende jaren.

Bij de Voorjaarsnota 2023 zullen wij op basis van de voorlopige rekeningcijfers 2022, de door het Rijk beschikbaar gestelde aanvullende compensatie voor L/P en de Q1 prognose 2023 bezien in welke mate structurele bijstelling van de zorgbudgetten noodzakelijk is.

2. Lasten en baten Corona

Kinderboerderij de Dierenvallei en buurthuis de Til hebben voor respectievelijk € 6.500 en € 19.500 een aanvraag gedaan voor een continuïteitsbijdrage vanuit de egaliseringsreserve corona. Op basis van de geldende criteria heeft het college de aanvraag van beide stichtingen gehonoreerd. Daarnaast wordt vanuit het corona ondersteuningspakket een resterende budget van € 18.000 voor bestrijding van eenzaamheid ouderen overgeheveld naar volgend jaar. Het eerder vanuit de Coronareserve voorgefinancierde bedrag van € 70.000 voor het verstrekken van de energietoelagen kan via deze najaarsnota weer worden teruggestort in de coronareserve omdat inmiddels de Rijksmiddelen via het Gemeentefonds zijn ontvangen. Per saldo is er een toename aan corona gerelateerde kosten van € 62.000 binnen dit domein. Voorgesteld wordt dit bedrag ten laste te brengen van de egaliseringsreserve corona, waardoor deze mutaties budgetneutraal verlopen (zie ook Onderdeel E).

3. Opvang Ontheemden Oekraïne

In de zomerperiode is er een brief verzonden aan de raad met informatie over de financiële gevolgen van de opvang van vluchtelingen uit de Oekraïne. In deze brief is aangegeven dat het bijstellen van de begroting voor de gemeentelijke en particuliere opvanglocaties via de Najaarsnota aan de raad zal worden voorgelegd.

Op 13 oktober is een uitwisseling georganiseerd voor de raad waarin de stand van zaken middels een presentatie werd weergegeven. Tijdens deze bijeenkomst is aangegeven dat naast inzicht in de geldstromen in verband met de opvanglocaties de raad ook inzicht wenst in de andere geldstromen. In deze Najaarsnota willen we aan deze wens voldoen.

(bedragen x € 1.000)

| | Begroting 2022 | Opmerking |
|---|------------------|--|
| Gemeentelijke opvanglocaties | 5.872.000 | Specifieke uitkering, uitgaven worden vergoed door rijk |
| Particuliere opvanglocaties | 90.000 | Specifieke uitkering, uitgaven worden vergoed door rijk |
| Leerlingenvervoer | 17.900 | Algemene uitkering, bijdrage via rijk op basis van landelijk vastgestelde verdeelsleutel |
| Onderwijshuisvesting | 90.000 | Specifieke uitkering, uitgaven worden vergoed door rijk. In 2023 wordt een gelijk bedrag ontvangen. |
| Jeugdgezondheidszorg | 48.500 | Bij decembercirculaire worden middelen beschikbaar gesteld door het rijk voor JGGZ Oekraïense kinderen. Deze middelen worden doorgesluisd naar de GGD. |
| Overig (Jeugdzorg, Wmo, Vroeg- en voor schoolse educatie) | p.m. | Van deze onderwerpen is nog niet bekend op welke middelen de rijksmiddelen worden verstrekt en de systematiek van verdeling hiervan. |
| Saldo | 6.118.400 | |

Verder is op 14 oktober, één dag na genoemde presentatie aan de raad, vanuit het ministerie van Justitie en Veiligheid meegedeeld dat (tegen de verwachtingen in) het normbedrag voor de gemeentelijke opvang naar beneden bijgesteld wordt vanaf 15 oktober 2022. Het normbedrag wordt vanaf die datum verlaagd van € 100,- naar € 83,- per beschikbaar bed per dag. Reden voor deze aanpassing is de uitkomst van een onderzoek wat door het ministerie is gedaan onder ca 120 gemeenten naar de kosten die gemeenten maken voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. De consequenties hiervan zijn meegenomen in deze Najaarsnota. Budgettair heeft dit geen gevolgen voor de gemeente.

Naast deze tegenvallende informatie ontvingen we ook het bericht dat de gemeente gecompenseerd wordt voor uitvoeringskosten in verband met de particuliere opvang. Per maand ontvangen we hiervoor vanaf 1 maart 2022 een bedrag van € 210,- per persoon die aanspraak heeft gemaakt op een gemeentelijk tegemoetkoming. De financiële gevolgen hiervan zijn niet op korte termijn voorhanden waardoor deze niet zijn meegenomen in de Najaarsnota. Echter gezien de aantallen vluchtelingen die via particulieren worden opgevangen zullen deze beperkt zijn.

Voor de overige mutaties verwijzen wij u naar de tabel "Mutaties uitvoering begroting 2022-2026".



1. Anterieure overeenkomsten

De (ambtelijke) kosten voor ruimtelijke initiatieven die worden gemaakt, worden zoveel mogelijk via een anterieure overeenkomst op de initiatiefnemers verhaald. De inkomsten komen gefaseerd binnen. Voor het project Maanwijk wordt in totaal een inkomst verwacht van € 536.400 waarvan € 53.600 in 2022. Voor het project Hof van Liz wordt in totaal een inkomst verwacht van € 328.400 waarvan € 32.700 in 2022. Voor overige projecten is een inkomst gegenereerd van € 46.700 (waarvan € 40.000 reeds primitief geraamd).

Voor (ambtelijke)kosten is een budget benodigd van € 183.000 en voor materiële kosten € 1.500. Per saldo wordt € 76.700 onttrokken aan de reserve met aangewezen bestemming als dekking voor deze kosten. Deze middelen zijn de afgelopen jaren voor dit doel ontvangen en gereserveerd.

Via de Actualisatie Grondbedrijf is reeds een voordeel geraamd van € 69.000 doordat een hogere toerekening aan grondexploitaties mogelijk is.

Hiernaast zal € 54.200, conform de anterieure overeenkomsten, worden toegevoegd aan de reserve bovenwijkse voorzieningen.

(bedragen x € 1.000)

| | | |
|--|---------------|-------|
| Maanwijk | 53,6 | |
| Hof van Liz | 32,7 | |
| Overige projecten | 6,7 | |
| Budget plankosten en materiële kosten | -184,5 | |
| | <i>Totaal</i> | -91,5 |
| Bijdrage bovenwijkse voorzieningen | | -54,2 |
| Bijdrage uit reserve voor (plan)kosten | | 76,7 |
| | <i>Totaal</i> | -69,0 |

2. Lasten en baten Corona

Door de coronacrisis zijn diverse kosten gemaakt of minder inkomsten ontvangen. Dit leidt tot een voordelig saldo van € 2.500 in 2022 en nadelig saldo van € 20.000 in 2023. Voorgesteld wordt in 2022 de reeds geraamde onttrekking voor het ondersteuningspakket ondernemers met € 20.000 te verlagen en over te hevelen naar 2023 en de lagere inkomst van € 17.500 te onttrekken aan de egaliseringsreserve corona, waardoor deze mutaties budgetneutraal verlopen (zie ook onderdeel E.).

De meerkosten als gevolg van corona hebben betrekking op de volgende posten:

(bedragen x € 1.000)

| Meerkosten Corona | 2022 | 2023 |
|-------------------------------|------------|--------------|
| Coronapakket ondernemers | 20,0 | -20,0 |
| Lagere afdracht buitenreclame | -17,5 | |
| Totaal | 2,5 | -20,0 |

Voor de overige mutaties verwijzen wij u naar de tabel "Mutaties uitvoering begroting 2022-2026".



1. Wet open overheid

Vanaf 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De wet moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten, te publiceren en goed te archiveren is. In 2026 dienen de processen in kaart gebracht te zijn en in 2027 dient het applicatielandschap dusdanig georganiseerd te zijn dat overheidsdocumenten geautomatiseerd actief openbaar kunnen worden gemaakt. Hiervoor zijn door het Rijk structureel middelen ter beschikking gesteld middels de algemene uitkering. In deze najaarsnota worden de ontvangen Rijksmiddelen 'functioneel in de begroting geraamd' zodat er ook daadwerkelijk uitgaven gedaan kunnen worden in het kader van de Woo. Het gaat hierbij om de volgende middelen:

2022 € 109.000

2023 € 123.000

2024 € 138.000

2025 € 155.000

2026 € 165.000

In 2022 is een impactanalyse uitgevoerd en worden op kleine schaal uitgaven gedaan om documenten te kunnen anonimiseren. Verder wordt aan een plan van aanpak gewerkt dat in 2023 wordt afgerond. De invoering van de Woo wordt in BLNP verband opgepakt. Uitgangspunt is dat we dit zoveel mogelijk vanuit de BLNP-samenwerking doen en alleen lokaal afwijken indien nodig.

Voor de overige mutaties verwijzen wij u naar de tabel "Mutaties uitvoering begroting 2022-2026".

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien



1. Algemene Uitkering Gemeentefonds

De raming van de Algemene Uitkering Gemeentefonds is geactualiseerd op basis van de meicirculaire en de septembercirculaire 2022. De structurele gevolgen van de meicirculaire zijn al verwerkt in de ontwerpbegroting 2023-2026. De meicirculaire laat voor 2022 een incidenteel voordeel van € 1.430.000 zien. Het budgettair resultaat van de septembercirculaire bedraagt voor 2022 € 118.100.

| <i>(bedragen x € 1.000)</i> | | | | | |
|--|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Meicirculaire: hogere AU t.o.v. decembercirculaire | | | | | |
| hogere algemene uitkering | 2.587,0 | | | | |
| reserveren IU/DU's | -392,0 | | | | |
| taakmutatie energietoeslag | -778,0 | | | | |
| taakmutaties overig | 13,0 | | | | |
| Saldo meicirculaire, jaarschijf 2021 | 1.430,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Septembercirculaire: hogere AU t.o.v. meicirculaire | | | | | |
| hogere algemene uitkering | 1.162,4 | 856,4 | 710,9 | 561,5 | 1.698,6 |
| reservering energietoeslag 2e tranche | -477,3 | | | | |
| reservering DU/IU Omgevingswet WkB | -370,9 | -19,3 | -19,3 | -19,3 | -19,2 |
| stelpost Loon- en prijsstijgingen | | -489,5 | -489,5 | -489,5 | -489,5 |
| vrijval stelpost BCF | -125,0 | 80,0 | 80,0 | 80,0 | 80,0 |
| taakmutaties | -71,1 | -75,4 | -58,5 | 0,0 | 0,0 |
| Saldo meicirculaire, jaarschijf 2021 | 118,1 | 352,2 | 223,6 | 132,7 | 1.269,9 |
| ramen budgettair saldo septembercirculaire op stelpost i.a.v. kaderstelling 2023 | 0,0 | -352,2 | -223,6 | -132,7 | -1.269,9 |
| Totaal saldo te verwerken in najaarsnota | 1.548,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Het budgettair resultaat van de septembercirculaire 2022 voor de jaren 2023 en verder zal worden verwerkt in de voorjaarsnota 2023.

2. Lasten en baten Corona

Over 2021 heeft de gemeente een opgave bij het ministerie ingediend van de gedurende dat jaar gederfde inkomsten als gevolg van Corona. Het ging daarbij om een totaal bedrag van € 55.000. Onlangs heeft het ministerie laten weten de aanvraag van Leusden volledig toe te kennen. De middelen worden in 2022 via de decembercirculaire beschikbaar gesteld. De baten kunnen, conform de huidige beleidslijn, worden gereserveerd ten gunste van de reserve corona.

3. Stelposten

bedragen x € 1.000

| | 2022 |
|---------------------------------|--------|
| Loon- en prijsstijgingen | -44,0 |
| Onvoorziene uitgaven | 61,4 |
| Centraal knelpuntenbudget (CKB) | -123,0 |
| Totaal stelposten | -105,6 |

- Stelpost loon- en prijsstijgingen
De stelpost dient met € 44.000 te worden verhoogd.
- Stelpost onvoorzien
De stelpost is in 2022 niet ingezet en kan vrijvallen.
- Centraal knelpuntenbudget (CKB)
Het in de begroting opgenomen budget voor ziekteverzuim (CKB € 242.000) is in 2022 niet toereikend. Dit wordt veroorzaakt door het langdurige ziekteverzuim van een aantal medewerkers. Intern is dit verzuim niet op te vangen waardoor er extern dient te worden ingehuurd. In de Voorjaarsnota 2022 is een bedrag van € 140.000 incidenteel bij geraamd. Dit blijkt echter niet toereikend. De raad wordt gevraagd om voor het jaar 2022 een aanvullend budget van € 123.000 beschikbaar te stellen voor de vervanging bij langdurig ziekteverzuim.

Voor de overige mutaties verwijzen wij u naar de tabel "Mutaties uitvoering begroting 2022-2026".

C. Investeringskredieten

| Krediet | Omschrijving krediet | U/I | Startbudget | (rest) Budget 2022 | Mutatie krediet NJN 2022 | Uitgaven 2022 | Restant 2022 | Toelichting afwijkingen en bijzonderheden |
|---------|--|-----|-------------|--------------------|--------------------------|---------------|--------------|---|
| 7001002 | iPads raad - 2022 | U | 18.000 | 18.000 | 12.000 | 29.366 | 634 | In deze Najaarsnota wordt gevraagd om verhoging van het vervangingskrediet. |
| 7003005 | Verbouwing Smederij Consultatiebureau - 2021 | U | 288.000 | 13.349 | - | 1.755 | 11.595 | |
| 7004002 | Basisregistraties zaakstelsel - 2019 | U | 275.700 | 76.706 | - | 27.299 | 49.407 | |
| 7004052 | Hybride vergadermiddelen 2021 | U | 25.500 | 14.373 | - | 16.371 | -1.998 | |
| 7004053 | Aanschaf extra monitoren hybride werken - 2022 | U | 16.000 | 16.000 | - | 15.728 | 272 | |
| 7004055 | Intranet - 2022 | U | 15.000 | 15.000 | - | 8.221 | 6.779 | |
| 7004056 | vervangen Laptops - 2022 | U | 176.600 | 176.600 | 24.000 | - | 200.600 | In deze Najaarsnota wordt gevraagd om verhoging van het vervangingskrediet. |
| 7011004 | Renovatie install brandweerkaz. Lsd.centrum - 2021 | U | 460.000 | 451.699 | - | - | 451.699 | |
| 7011005 | Ren. bouwkundig brandweerkaz. Lsd. centrum - 2021 | U | 1.040.000 | 1.021.947 | - | 40.360 | 981.587 | |
| 7020007 | Herontwikkeling GMH: Inrichting en meubilair 2016 | U | 2.074.300 | 16.488 | - | - | 16.488 | |
| 7021038 | Vervanging armaturen - 2022 | U | 6.100 | 6.100 | - | - | 6.100 | |
| 7021042 | Renovatie Ursulineweg - 2019 | I | -102.000 | -102.000 | - | - | -102.000 | Dit betreft geen overschrijding maar betreft een nog te realiseren bate uit kavelverkoop. |
| 7021042 | Renovatie Ursulineweg - 2019 | U | 591.796 | 591.797 | - | 89.834 | 501.964 | |
| 7021045 | Voorber./planvorming Burg. de Beaufortweg - 2019 | U | 55.000 | 48.325 | - | 8.900 | 39.425 | |
| 7021059 | IKC Groenhouten infrastructurele maatregelen 2020 | U | 630.000 | 554.563 | - | 2.788 | 551.776 | |
| 7021068 | Herinr. kruispunt Torenakkerweg Asschatterweg 2021 | U | 410.000 | 362.700 | - | 171.982 | 190.718 | |
| 7021071 | Aanschaf 2 kentekencamera's Biezenkamp - 2021 | U | 30.000 | 30.000 | - | 16.576 | 13.424 | |
| 7021072 | Princenhof - deelgebied Kastanjelaan 7 - 2022 | U | 75.000 | 75.000 | - | - | 75.000 | |
| 7021073 | Princenhof - park Princenhof - 2022 | U | 283.000 | 283.000 | - | 26.313 | 256.687 | |
| 7021077 | Vervanging en renovatie wegen - 2022 | U | 374.300 | 374.300 | - | - | 374.300 | |
| 7021078 | Vervanging automaten vri's - 2022 | U | | - | 32.000 | 32.015 | -15 | In deze Najaarsnota wordt gevraagd om verhoging van het vervangingskrediet. |
| 7021079 | Vervanging installaties vri's 2022 | U | | - | 24.000 | 24.064 | -64 | In deze Najaarsnota wordt gevraagd om verhoging van het vervangingskrediet. |
| 7021080 | Herinrichting Moorsterweg - 2022 | U | 180.000 | 180.000 | - | - | 180.000 | |
| 7021081 | Herinr. rijloper en parkeerpl. de Meent - 2022 | U | 226.000 | 226.000 | - | - | 226.000 | |
| 7042008 | Voorbereidingskrediet IKC Groenhouten - 2019 | U | 300.000 | 25.060 | - | - | 25.060 | |
| 7042010 | Uitvoeringskrediet Uitbreiding MFC Atria - 2020 | U | 977.800 | - | - | 5.031 | -5.031 | |
| 7042015 | Uitv. Kred. IKC Groenhouten onderwijskundig 2021 | U | 4.620.000 | 3.523.949 | - | 2.906.940 | 617.009 | |
| 7057009 | Aanleg plantvakken entrees van Leusden - 2021 | U | 40.000 | 5.000 | - | 6.635 | -1.635 | |
| 7057010 | Vervanging speelvoorzieningen - 2022 | U | 264.200 | 264.200 | - | 131.216 | 132.984 | |
| 7057011 | Vervanging beplanting algemeen - 2022 | U | 126.500 | 126.500 | - | 60.411 | 66.089 | |
| 7057012 | Renovatie loopgraven Asschatterkeerkade | U | - | - | 75.000 | - | 75.000 | In de Najaarsnota 2022 wordt € 75.000 aan krediet aangevraagd. |
| 7073033 | Vervanging ondergrondse containers 10 jaar - 2022 | U | 23.500 | 23.500 | 29.100 | 39.080 | 13.520 | Betref gefaseerde werkzaamheden. Restantbudget wordt in '22 gespendeerd. |
| 7073034 | Renovatie ondergrondse containers 5 jaar - 2022 | U | 18.400 | 18.400 | 20.600 | 20.980 | 18.020 | Betref gefaseerde werkzaamheden. Restantbudget wordt in '22 gespendeerd. |

| Krediet | Omschrijving krediet | U/I | Startbudget | (rest) Budget 2022 | Mutatie krediet NJN 2022 | Uitgaven 2022 | Restant 2022 | Toelichting afwijkingen en bijzonderheden |
|---------|--|-----|-------------|--------------------|--------------------------|---------------|--------------|--|
| 7073040 | Aanschaf mini-containers papier 2021 | U | 324.000 | 49.216 | 28.000 | 76.783 | 433 | In de Najaarsnota 2022 wordt € 28.000 aan extra krediet aangevraagd. |
| 7073042 | Aanschaf paslezers oc papierinzameling - 2021 | U | 37.500 | 18.870 | - | - | 18.870 | |
| 7073043 | Aanschaf ondergrondse containers papier 10jr- 2021 | I | - | - | - | -2.450 | 2.450 | |
| 7073044 | Plaatsing laadpalen Milieustraat - 2021 | U | 40.200 | - | 10.500 | 10.526 | -26 | In de Najaarsnota 2022 wordt € 10.500 extra krediet aangevraagd. |
| 7080208 | Telefooncentrale 2021 | U | 15.000 | 15.000 | | - | 15.000 | |
| 7090014 | Rx.Mission - 2020 | U | 42.300 | 29.625 | | 25.351 | 4.274 | |

D. Reserves

(bedragen x € 1.000)

| Algemene reserve; basisdeel | |
|---|-----------------|
| Stand 1-1-2022 (jaarrekening 2021) | 5.888,5 |
| Renovatie brandweerkazerne | -105,8 |
| Sloop politiebureau | -100,0 |
| Terugstorting tijdelijke overheveling flexibel deel | 600,0 |
| Kaderbrief 2021: nieuw beleid | -130,0 |
| Kaderbrief 2022: nieuw beleid | -263,0 |
| Resultaat primitief 2022 | 635,4 |
| Actualisatie beheerplan IBOR | 175,0 |
| Biezenkamp, oplossen knelpunten | -89,3 |
| Amendement hondenbelasting en 2e tranche OZB | -240,0 |
| Resultaat Voorjaarsnota 2022 | 928,1 |
| Jaarrekening 2021 | 1.030,0 |
| Actualisatie Grondexploitaties | 69,3 |
| | 8.398,2 |
| Resultaat Najaarsnota 2022 | 1.821,8 |
| Stand Voorjaarsnota 2022 | 10.220,0 |

De ratio voor het weerstandsvermogen wordt als volgt berekend

$$\frac{\text{Beschikbaar weerstandsvermogen: € 10.220.000 (1)}}{\text{Benodigd weerstandsvermogen: € 5.000.000 (2)}} = 2,04$$

Het benodigde weerstandsvermogen (2) is genormeerd op 10% van de omzet van de algemene dienst. In de Nota risicomangement en weerstandsvermogen heeft de raad de bandbreedte voor de ratio vastgesteld op 0,8 – 1,2. Het beschikbare weerstandsvermogen ligt met 2,04 boven de bandbreedte. In de Kadernota 2024 wordt verder ingegaan op ontwikkelingen die op ons af komen en de komende jaren van invloed zullen zijn op de stand van het weerstandsvermogen.

(bedragen x € 1.000)

| Algemene Reserve flexibel deel | |
|---|-------------|
| Stand 1-1-2022 (jaarrekening 2021) | 43,7 |
| Tijdelijke huisvesting brandweer | -10,0 |
| grondverkoop de Fliert | 684,9 |
| Aanvullende kosten verkoop grond De Fliert | -24,7 |
| Terugstorten tijdelijke aanvulling algemene reserve | -600,0 |
| | 93,9 |
| Stand Voorjaarsnota 2022 | 93,9 |

(bedragen x € 1.000)

| Reserve Sociaal Domein | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Stand 1-1-2022 (jaarrekening 2021) | 828,1 | 461,5 | 426,5 | 426,5 | 426,5 |
| Eerdere besluiten | | | | | |
| dekking tbv CUP (lokale initiatieven) | -35,0 | -35 | | | |
| Contractherziening Breedspectrum Aanbieders (2019-2022) | -50,8 | | | | |
| Mutatie najaarsnota: stijging zorgkosten SD | -280,8 | | | | |
| Saldo na mutaties | 461,5 | 426,5 | 426,5 | 426,5 | 426,5 |

E. Actualisatie corona

Inleiding

In dit onderdeel gaan wij nader in op de mutaties die te maken hebben met COVID-19, welke zijn opgenomen in deze Najaarsnota. Om de extra lasten en gedeelde opbrengsten ten gevolge van de coronacrisis beter te kunnen monitoren is in 2020 gekozen voor het werken met een (tijdelijke) "Egalisatiereserve Corona". Deze reserve heeft de functie van doelbesteding, egalisatie geldstromen en buffer (middelen beschikbaar houden voor latere besteding en niet door Rijk gecompenseerde uitgaven en onverwachte risico's). Ook in de begroting 2022 zijn budgetten beschikbaar gesteld om de gevolgen van COVID-19 op te kunnen vangen. Uit de daadwerkelijke besteding van deze budgetten blijkt dat de impact financieel gezien in 2022 beperkt is. De verwachting is dat in 2023 geen substantiële aanspraak op de reserve gedaan wordt. Vanuit het Rijk worden ook geen aanvullende steunpakketten meer verstrekt met uitzondering van een bedrag wat bij de decembercirculaire nog wordt ontvangen. Dit betreft echter een afrekening van 2021 en is geen nieuw steunpakket. Om deze reden willen we in het voorjaar 2023 met voorstellen komen over de verdere inzet van de Corona reserve.

Financiële mutaties najaarsnota

In onderstaand schema worden de dotaties en onttrekkingen inclusief de bestaande claims in 2022 per programma uiteengezet.

(bedragen x € 1.000)

| Mutaties Egalisatiereserve Corona | |
|--|-------|
| Lasten | |
| Programma Bestuur | 60,0 |
| Programma Leefomgeving | 28,0 |
| Programma Samenleving | 228,4 |
| Programma Ruimte | 52,0 |
| | 368,4 |
| Baten | |
| Programma Alg.dekking | 307,7 |

Verloop egalisatie reserve Corona

De in 2021 ingestelde "Egalisatiereserve Corona" wordt gevoed door de baten vanwege Corona, met name de Rijkscompensaties, welke we via de Algemene Uitkering ontvangen. Op basis van de jaarrekening 2022 resteert een bedrag van € 966.900 per 1 januari 2022 in de reserve. Vervolgens worden alle lasten vanwege Corona onttrokken aan deze egalisatiereserve. Ook wordt rekening gehouden met bestaande claims en toegezegde Rijksbijdragen.

(bedragen x € 1.000)

| | | |
|---|--------|---------------|
| Egalisatiereserve Corona per 1-1-2022 | | 966,9 |
| bij: stortingen vanuit resultaat rekening 2021 | 161,0 | |
| stortingen Septembercirculaire 2021 | 48,7 | |
| stortingen Voorjaarsnota 2022 | 43,0 | |
| stortingen Decemercirculaire 2022 | 55,0 | |
| Totaal dotaties 2022 | | 307,7 |
| af: bestedingen Najaarsnota 2022 (incl. claims) | -368,4 | |
| Totaal onttrekkingen 2022 | | -368,4 |
| Egalisatiereserve Corona per 31-12-2022 | | 906,2 |

Met de huidige ramingen verwachten we dat eind 2022 ruim € 0,9 miljoen in de egalisereserve corona zit. Uitgangspunt hierbij is dat alle voorziene uitgaven zich ook daadwerkelijk voordoen in het jaar 2022. In werkelijkheid zal dit afwijken, en zullen uitgaven doorlopen tot in 2023.

F. Voorstel en dekking

Wij stellen de raad voor:

- 1) De Najaarsnota 2022 vast te stellen;
- 2) Het voorlopig positieve begrotingsresultaat van de Najaarsnota 2022 van € 1.821.800 toe te voegen aan de algemene reserve basisdeel;
- 3) Het vaststellen van de volgende begrotingswijzigingen:
 - Begrotingswijziging nr. 1029;
 - Alsmede begrotingswijzigingen: 1020, 1021, 1022, 1023, 1024, 1025, 1027, 1031, 1032 en 1034;
- 4) De volgende (aanvullende) kapitaalkredieten beschikbaar te stellen:
 - € 12.000 (in 2023) voor i-pads raad;
 - € 56.000 voor vervanging automaten en installaties VRI's;
 - € 28.000 voor minicontainers papierinzameling;
 - € 29.100 voor vervanging ondergrondse containers;
 - € 20.600 voor renovatie ondergrondse containers;
 - € 13.000 voor vervanging landmeetapparatuur;
 - € 10.500 voor laadpalen Milieustraat;
 - € 75.000 voor renovatie loopgraven Asschatterkeerkade;
 - € 24.000 voor vervanging laptops.

G. Mutaties uitvoering begroting 2022-2026

(bedragen x € 1.000)

| | Domein Bestuur | krediet | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|--|---------|-------|--------|------|------|------|
| 1 | Voorziening pensioen en uitkering wethouders, zie toelichting onderdeel B. | 0,0 | 340,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Corona, zie toelichting onderdeel B. | 0,0 | -17,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3 | Raad en griffie, zie toelichting onderdeel B. | 0,0 | -70,3 | -46,3 | -6,3 | -6,3 | -6,3 |
| 4 | Budgetten burgerzaken, zie toelichting onderdeel B. | 0,0 | 82,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5 | Door ontwikkelingen, indexering en toevoeging van structurele diensten op het gebied van ketens Werk, Schulden en Inkomen en ondersteuning van GGI netwerk is de bijdrage aan het Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU) met € 21.000 verhoogd. Daarnaast € 4.000 hogere kosten door niet toegepaste indexering en bijstelling van inwoneraantallen op de contributie van de VNG en het A&O fonds Gemeenten. | 0,0 | -25,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6 | Incidentele kosten Appa-traject voormalig wethouder; na het wethouderschap ontvangt een wethouder een Appa- ontslaguitkering. Dit is geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). Onderdeel daarvan is een re-integratie of outplacementtraject. Het betreft eenmalige uitgaven. Daarnaast zijn er in verband met de start van een nieuw college hogere uitgaven aan opleidingen. Ook deze kosten zijn incidenteel van aard. | 0,0 | -22,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7 | Doorzetten budget tijdelijke huisvesting renovatie brandweerkazerne Leusden Centrum naar het jaar 2023 (bedrag conform raadsvoorstel). | 0,0 | 80,0 | -80,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 8 | Vrijval van kapitaallasten door uitgestelde investeringen naar 2023 (GBA PIV4All en Klantverwijssysteem). | 0,0 | 21,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 9 | Intensivering buurtbemiddeling. Gebleken is dat er extra aanvragen binnenkomen voor buurtbemiddeling met name veroorzaakt door geluidsoverlast. Voor de komende drie jaar wordt ingeschat dat budget voor 10 extra zaken per jaar voldoende is. Dit voorstel is afgestemd met de Woningstichting Leusden die voor 40% medefinancier is. | 0,0 | -4,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | technische bij- en aframingen | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Mutatie programma voor bestemming | | 384,6 | -126,3 | -6,3 | -6,3 | -6,3 |
| | Toevoeging aan reserves: | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| | | | | | | |
|---------------------------|--|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Onttrekking aan reserves: | | -62,9 | 80,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Resultaat Najaarsnota | | 321,7 | -46,3 | -6,3 | -6,3 | -6,3 |

(bedragen x € 1.000)

| | Domein Leefomgeving | krediet | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|----|---|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Energietransitie, zie toelichting onder B. | 0,0 | 130,0 | -130,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Lasten/baten Corona, zie toelichting onder B. | 0,0 | 15,5 | -15,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3 | Gescheiden afvalinzameling, zie toelichting onder B. | -77,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Budgetten groot onderhoud en vervangingsinvesteringen 2022, zie toelichting onder B. | -56,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5 | Doorzetten budget tijdelijk beheer van het politiebureau naar het jaar 2023. | 0,0 | 18,3 | -18,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6 | Inhuur in 2022 ten behoeve van de verkoop van groenstroken (€ 85.000) wordt gedekt vanuit de voorziene baten uit de verkoop van groenstroken. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7 | Correctief onderhoud gemeentelijke gebouwen, dit betreft het verhelpen van diverse lekkages en het verhelpen van storingen in CV installaties van diverse gemeentelijke panden (totaal onvoorziene kosten ad. € 55.100) | 0,0 | -55,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 8 | Overhevelen resterend uitvoeringsbudget maatregelen Biezenkamp naar het jaar 2023. De raad is over de voortgang van de werkzaamheden geïnformeerd via Raadsinformatiebrief 2022-05. | 0,0 | 65,0 | -65,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 9 | Conform de 1e begrotingswijziging 2023 van de RUD stijgt de gemeentelijke bijdrage als gevolg van een nieuwe CAO met € 14.000. Deze stijging wordt gedekt uit de stelpost loon- en prijsstijgingen (Raadsbesluit 57418). | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Aframen binnensportaccommodaties en aanvulling budget onderzoek exploitatie zwembad Octopus door SRO. | 0,0 | 25,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Ontvangst specifieke uitkering ad. € 142.800 t.b.v. aanschaf en beheer van zgn. slimme verkeersregelinstallaties in de periode 2022 t/m 2027. De hogere investerings- en beheerkosten worden in deze tijdsperiode volledig gedekt vanuit de specifieke uitkering. Per saldo geen effect op de begroting. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Voor de vervanging van landmeetapparatuur is nog geen krediet in de begroting opgenomen. Vervanging van de apparatuur is dit jaar noodzakelijk. De landmeetapparatuur wordt in 8 jaar afgeschreven. Deze afschrijvingslasten zijn reeds meegenomen bij de begrotingsopstelling 2023 en hoeven daarom niet bijgesteld te worden middels deze najaarsnota. De raad wordt voorgesteld een vervangingskrediet ad. € 13.000 beschikbaar te stellen voor de aanschaf van de landmeetapparatuur. | -13,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| | | | | | | | |
|----|--|-------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 13 | Financiële afwikkeling aanleg laadpalen bij Milieustraat. Een uitgave van € 40.000 is reeds verantwoord in de jaarrekening 2021. De in 2022 nog resterende uitgaven bedragen € 10.500. De raad wordt voorgesteld om voor de uitgaven in 2022 aanvullend krediet beschikbaar te stellen. De aanleg van de laadpalen bij de Milieustraat wordt in 8 jaar afgeschreven. De (marginale) toename van de afschrijvingslasten wordt meegenomen bij de jaarlijkse berekening van de afvalstoffenheffing. | -10,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 14 | Onderwijshuisvesting omzetten kredieten naar leningen. Door voortschrijdend inzicht en in afstemming met de accountant is gebleken dat een aantal kredieten rondom duurzaamheid en BSO's voor de Integrale Kindcentra moesten worden omgezet in leningen. Dit heeft geleid tot een aantal mutaties in kapitaallasten, vergoedingen van scholen en reserves. Per saldo ontstaat voor 2022 een nadeel van € 5.000. | 0,0 | -60,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 15 | Verlaging budget voor kapitaallasten uit investeringen met maatschappelijk nut in het jaar 2022. Dit incidentele verschil in 2022 ontstaat doordat afschrijvingstermijnen gedurende het begrotingsjaar 2022 zijn aangepast aan de herziene termijnen van de nieuwe nota waardering- en afschrijvingsbeleid. Tegenover de lagere kapitaallasten staat een lagere onttrekking aan de reserve dekking kapitaallasten maatschappelijk nut. Per saldo is er daarmee geen resultaat voor de lopende begroting. | 0,0 | 80,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 16 | Het opstellen van de milieukwaliteitsprofielen (CUP 2018 4.2b) is nodig in het kader van de Omgevingswet. Doordat de Omgevingswet meerdere keren is uitgesteld en de daarbij behorende (regionale) overleggen over milieuthema's nog niet ver genoeg uitgekristalliseerd waren, kon hier geen invulling aan worden gegeven. Het restantbudget wordt in 2023 besteed. | 0,0 | 8,0 | -8,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | technische bij- en aframingen | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Mutatie programma voor bestemming | | 226,2 | -236,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Toevoeging aan reserves: | | -71,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Onttrekking aan reserves: | | -190,3 | 236,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Resultaat Najaarsnota | | -35,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

(bedragen x € 1.000)

| | Domein Samenleving | krediet | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|--|----------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Ontwikkeling zorgkosten, zie toelichting onder B. | 0,0 | -280,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Lasten/baten Corona, zie toelichting onder B. | 0,0 | 62,0 | -18,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3 | Opvang Ontheemden Oekraïne, zie toelichting onder B. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Volksgesondheid/ GGDrJ. Er is voor 2022 een begrotingswijziging opgesteld om de gevolgen van de cao en soc. premies te verwerken. De raad wordt middels een apart raadsvoorstel om een zienswijze gevraagd. De structurele gevolgen zijn al verwerkt in de begroting 2023-2026 | 0,0 | -18,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5 | Correctie en extra middelen Sportakkoord | 0,0 | -20,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6 | Subsidie Stichting Lariks. Het subsidie aan Lariks wordt in 2022 incidenteel verhoogd met € 44.500 voor ICT- en Huisvestingslasten. De kosten kunnen voor € 29.500 worden gedekt vanuit de reguliere begroting Sociaal Domein. Het daarna nog resterende tekort wordt ten laste van het resultaat van deze najaarsnota gebracht (collegebesluit L34670). | 0,0 | -15,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7 | Beleidsregel energietoeslag 2022 en 2023 gemeente Leusden. De energieprijzen stijgen enorm. Hierdoor komen veel Nederlanders in financiële problemen omdat zij deze kosten niet meer kunnen betalen, zo ook inwoners van Leusden. Inwoners met een inkomen tot 130% van de bijstandsnorm komen voor een bijdrage in de kosten van € 1.300 in aanmerking. Dekking van deze uitgaven vindt plaats vanuit de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen (collegebesluit L 60813). Voor 2023 geldt dezelfde regeling. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 8 | Overhevelen middelen Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) | 0,0 | 16,9 | -16,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 9 | Het in de wijk 't Vliet geplaatste kunstwerk "plompebladeren" is door achterstallig onderhoud beschadigd en gezonken. Met het bergen, opslaan, renoveren en terugplaatsen van het kunstwerk is een incidenteel bedrag van € 17.600 gemoeid (zie collegebesluit L41374). | 0,0 | -17,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | technische bij- en aframingen | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Mutatie programma voor bestemming | | -273,2 | -34,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Toevoeging aan reserves: | | -16,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Onttrekking aan reserves: | | 218,8 | 34,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Resultaat Najaarsnota | | -71,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

(bedragen x € 1.000)

| | Domein Ruimte | krediet | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---------|-------|-------|------|------|------|
| 1 | Anterieure overeenkomsten, zie toelichting onder B. | 0,0 | -91,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Lasten/baten Corona, zie toelichting onder B. | 0,0 | 2,5 | -20,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3 | Bijstelling leges omgevingsvergunningen en inhuur. | 0,0 | 340,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Renovatie loopgraven Asschatterkeerkade. De raad wordt voorgesteld hiervoor een renovatiekrediet beschikbaar te stellen ad. € 75.000. | -75,0 | 15,0 | -2,5 | -2,5 | -2,5 | -2,5 |
| 5 | Het budget voor Natuur- en landbouwversterking kan met € 15.000 naar beneden worden bijgesteld. De grote mate van onduidelijkheid en onzekerheid onder de landbouw(stikstof) heeft een rem gezet op initiatieven. | 0,0 | 15,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6 | Het restantbudget voor de CUP (2018-2022) opdracht 7.3/7.4 Omgevingsvisie stedelijk/landelijk gebied wordt overgeheveld naar 2023 en ingezet voor (aanpassing van) de Omgevingsvisie. | 0,0 | 20,0 | -20,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7 | Ontvangst provinciale subsidie project Asschatterweg - Torenakkerweg (€ 205.000) en project reconstructie Moorsterweg (€ 103.000). In de raadsvoorstellen voor deze infrastructurele werken is reeds melding gemaakt van de voorziene provinciale bijdrage in de reconstructie-werkzaamheden. Nu de provinciale beschikkingen zijn ontvangen wordt de gemeentelijke begroting hier op aangepast. Beide subsidie ontvangsten worden toegevoegd aan de reserve bovenwijkse voorzieningen. Door de inzet van de provinciale subsidie dalen in de begroting de afschrijvingslasten met € 7.700 per jaar. Tegenover deze lagere kapitaallasten staat ook een lagere onttrekking aan de reserve dekking kapitaallasten maatschappelijk nut. Per saldo een neutraal resultaat voor de begroting. | 0,0 | 0,0 | 7,7 | 7,7 | 7,7 | 7,7 |
| 8 | Het restantbudget voor CUP (2018-2022) 9.3 Doorontwikkelen winkelgebieden wordt overgeheveld naar 2023. Hiernaast is een subsidie van de provincie van € 80.000 toegekend voor de Versterking centrumgebied de Hamershof. Hiermee wordt de realisatie van de ruimtelijke visie (in samenwerking met eigenaren van bedrijfspvastgoed en ondernemers) aangejaagd en wordt een basis gelegd voor een structurele samenwerking tussen de 3 gebiedspartijen: gemeente, ondernemers en eigenaren. | 0,0 | 56,0 | -56,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| | | | | | | | |
|----|---|-----|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 9 | Economische zaken: - Het (restant)budget voor CUP 2018-2022 project 9.2 Kantorenlocatie De Horst ad. € 17.400 kan vrijvallen. De samenwerkingspartner Bedrijvenvereniging Leusden Noord is opgehouden te bestaan en ambities zijn gewijzigd. - Door corona is in 2021 minder brandstof verkocht waardoor de afdracht door Total over 2021 lager was dan geraamd. | 0,0 | 9,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | De drie jaarlijkse verkeerstellingen zijn in 2021 uitgevoerd- er vinden geen tellingen in het jaar 2022 plaats. Dit betreft een financieel neutrale mutatie; ook de geraamde onttrekking aan de algemene reserve, flexibel deel vindt niet plaats. In de meerjarenbegroting worden de verkeerstellingen niet langer vanuit een reserve gedekt maar zijn deze structureel in het jaarbudget opgenomen. | 0,0 | 18,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Het incidentele (inhuur)budget voor invoering van de Omgevingswet wordt via de algemene reserve met aangewezen bestemming overgeheveld naar 2023. | 0,0 | 160,1 | -160,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Het budget voor Monumentenzorg kan incidenteel vrijvallen. | 0,0 | 15,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | technische bij- en aframingen | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Mutatie programma voor bestemming | | 559,5 | -250,9 | 5,2 | 5,2 | 5,2 |
| | Toevoeging aan reserves: | | -816,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Onttrekking aan reserves: | | 227,2 | 250,9 | -5,2 | -5,2 | -5,2 |
| | Resultaat Najaarsnota | | -29,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

(bedragen x € 1.000)

| | Overhead | krediet | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Inzet van middelen de algemene uitkering ontvangen middelen voor uitvoeringskosten in het kader van de Wet Open Overheid, zie toelichting onder B. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | BLNP / hogere kosten Arbodienst in 2022. | 0,0 | -19,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3 | Aanvullend krediet voor de vervanging van laptops vanwege uitbreiding van het aantal laptops. In aanvulling op het in de begroting aanwezige vervangingskrediet ad. € 176.600 is naar verwachting een aanvullend krediet van € 24.000 nodig. De extra afschrijvingslasten die hier uit volgen zijn reeds meegenomen bij de begrotingsopstelling 2023. De raad wordt voorgesteld een aanvullend krediet ad. € 24.000 beschikbaar te stellen. | -24,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Incidentele vrijval van kapitaallasten, voornamelijk door fasering van geplande investeringen (ICT/facilitair) naar het jaar 2023. | 0,0 | 34,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | | | | | | | |
| | technische bij- en aframingen | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Mutatie programma voor bestemming | | 14,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Toevoeging aan reserves: | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Onttrekking aan reserves: | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Resultaat Najaarsnota | | 14,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

(bedragen x € 1.000)

| | Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | krediet | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Algemene Uitkering Gemeentefonds, zie toelichting onder B. | 0,0 | 2.252,2 | -337,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Lasten/baten Corona, zie toelichting onder B. | 0,0 | 55,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3 | Stelposten, zie toelichting onder B. | 0,0 | -105,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Grondbedrijf In 2022 vragen de ruimtelijke ontwikkelingen meer personele inzet en extra ondersteuning en advies bij ruimtelijke vraagstukken dan is voorzien. De hogere kosten worden gedekt uit de Algemene Reserve Grondbedrijf. | 0,0 | -15,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5 | Door de gestegen rente verwachten wij in 2022 hogere rente-inkomsten te hebben. | 0,0 | 40,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | technische bij- en aframingen | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Mutatie programma voor bestemming | | 2.226,6 | -337,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Toevoeging aan reserves: | | -620,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Onttrekking aan reserves: | | 15,0 | 337,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Resultaat Najaarsnota | | 1.621,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

