

Voorjaarsnota 2023

Raadsvergadering 25 mei 2023

Afwijkingenrapportage

Inhoudsopgave

1.	Inleiding.....	1
2.	Beleidsmatige Afwijkingen.....	3
3.	Financiële afwijkingen	4
3.1.	Financieel overzicht per programma	4
3.2.	Budgetverschuivingen tussen programma's	5
3.3.	Financiële afwijkingen per programma	8
3.4.	Mutaties reserves.....	15
4.	Kredietaanvragen	16
5.	Financiële positie.....	17
6.	Het verlagen van de druk op de organisatie.....	18
7.	Bedrijfsvoering.....	20
8.	Risico's.....	21

-

1. Inleiding

Voorwoord

In november 2022 is door de gemeenteraad de begroting 2023 vastgesteld. Gedurende het jaar wordt uw raad door het college twee keer geïnformeerd over de voortgang en ontwikkelingen met betrekking tot de begroting. Dit gebeurt met de voorjaarsnota (in mei) en de najaarsnota (in september/oktober). In deze zgn. tussenrapportages worden afwijkingen op het beleid en financiën toegelicht. Deze Voorjaarsnota 2023 heeft betrekking op de eerste twee maanden van 2023 en bevat de ontwikkelingen die zich sinds het vaststellen van de begroting 2023 (in november 2022) hebben voorgedaan die moeten worden verwerkt in de begroting 2023.

Leeswijzer

De nota bestaat uit:

- Hoofdstuk 1 is deze inleiding.
- Hoofdstuk 2 bevat de beleidsmatige afwijkingen per programma.
- Hoofdstuk 3 bevat de verwachte financiële afwijkingen.
- Hoofdstuk 4 bevat de kredietaanvragen.
- Hoofdstuk 5 geeft de impact op de financiële positie weer.
- Hoofdstuk 6 geeft aan hoe we de druk op de organisatie verlagen.
- Hoofdstuk 7 bevat de ontwikkelingen in de bedrijfsvoering.
- Hoofdstuk 8 is de risicoparagraaf waarin we nieuwe risico's beschrijven ten opzichte van de begroting 2023 of risico's waarvan de impact substantieel is veranderd.

Resultaat voorjaarsnota

In onderstaande tabel staan achtereenvolgens: 1) de primaire begroting 2) de begroting na wijzigingen, 3) de effecten van de voorjaarsnota en 4) de gewijzigde begroting na (goedkeuring van) de voorjaarsnota weergegeven.

	Primaire begroting	Begroting na wijzigingen	Voorjaarsnota	Begroting na voorjaarsnota
Totaal programma's	64.806.174	66.768.435	5.649.438	72.417.873
Totaal overzichten	-66.329.650	-66.329.650	-1.561.008	-67.890.658
Resultaat voor mutatie reserves	-1.523.476	438.785	4.088.430	4.527.215
Toevoeging aan reserves	23.165	23.165		23.165
Onttrekking aan reserves	-86.676	-86.676	-2.100.000	-2.186.676
Resultaat na bestemming	-1.586.987	375.274	1.988.430	2.363.704

Baten en voordelen worden met een "min" teken gepresenteerd.

Wanneer er zich dit jaar geen aanvullende financiële ontwikkelingen voordoen, verwachten wij over het jaar 2023 een nadelig saldo van € 2.363.704. Het verwachte resultaat van de Voorjaarsnota wijkt € 1.988.430 af van het saldo van de begroting na wijzigingen.

De belangrijkste negatieve afwijking is opnieuw een stevige kostenstijging in de jeugdzorg van ca. € 3.000.000. De kosten voor specialistisch verblijf blijven op een hoger niveau dan in het verleden. Ook hebben we, in lijn met het landelijke beeld, te maken met een forse stijging van kosten voor ambulante jeugdhulp. Naast de jeugdzorg leiden de nieuwe gemeentelijke CAO en een toename in het aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs tot extra lasten.

Het is belangrijk om te vermelden dat het negatieve resultaat stevig gedempt wordt door onze koers in de begroting. Tegen de achtergrond van de oorlog in Oekraïne en de tijden van sterke inflatie, zijn toentertijd namelijk middelen gereserveerd voor ondersteuning van maatschappelijke organisaties en inwoners voor

energiekosten en armoedebestrijding. Op papier leidt het nu benutten van deze middelen tot negatieve effecten, maar deze worden door de onttrekkingen aan de reserves volgens plan volledig gecompenseerd.

Ten tijde van de begroting hebben wij u daarnaast voorgesteld om een bedrag te reserveren voor loon- en prijsstijgingen van 2,4%, bovenop de bij de kadernota bepaalde 3%. Hiermee hebben wij financiële ruimte gecreëerd voor maatwerk in sectoren waar de hoge inflatie bovenmatig impact heeft. Deze manier van werken biedt ons nu de mogelijkheid om onder andere de effecten van de CAO, maar ook andere prijsstijgingen, op te vangen. Op dit moment biedt de stelpost hiervoor voldoende ruimte. Het Rijk heeft ons daarnaast voor de meicirculaire een bijdrage in het vooruitzicht gesteld voor indexering van lonen en prijzen. Omdat het nog niet bekend is of deze toereikend is om de kostenstijgingen volledig op te vangen, betalen we deze nu uit de stelpost en voegen wij de Rijksmiddelen hier vervolgens weer aan toe (in de najaarsnota).

Ten aanzien van de hogere kosten voor jeugdhulp hebben wij in hoofdstuk 3 van deze voorjaarsnota nieuwe maatregelen opgenomen die wij in gang willen zetten om de kostenstijging om te buigen. Het is niet realistisch om daar in 2023 direct resultaat van te verwachten. Wij stellen daarom voor om het incidentele deel van het tekort te dekken uit de reserve sociaal domein. Het resterende deel van het tekort over 2023 zouden we willen onttrekken aan de algemene reserve.

Wat betreft het vervolgproces: voor de structurele doorwerking van de hogere kosten in 2024 en verder zullen we in de Kadernota 2024 met voorstellen voor maatregelen komen. Onze inzet hierop is afhankelijk van de hoogte van de extra toegezegde Rijksmiddelen die structureel beschikbaar komen voor jeugdzorg en de overige compenserende maatregelen die het Rijk gaat nemen in de meicirculaire. Een nadere analyse van de financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting na wijziging treft u aan in hoofdstuk 3.

2. Beleidsmatige Afwijkingen

Dit hoofdstuk beschrijft afwijkingen in (de uitvoering) van het beleid zoals beschreven in de begroting 2023.

Bestuur en burgerzaken

Geen beleidsmatige afwijkingen.

Veiligheid

Geen beleidsmatige afwijkingen.

Verkeer en vervoer

Geen beleidsmatige afwijkingen.

Economie

Geen beleidsmatige afwijkingen.

Onderwijs

Geen beleidsmatige afwijkingen.

Sport, cultuur en recreatie

Geen beleidsmatige afwijkingen.

Sociaal domein

De commissie BBV (Besluit begroting en verantwoording) heeft de onderverdeling van de lasten en baten in taakvelden binnen het hoofdtaakveld Sociaal domein aangepast. Dit leidt tot verschuivingen van lasten en baten binnen het programma. Het heeft geen invloed op de totale lasten en baten binnen het programma Sociaal domein.

We zijn bezig om de begroting 2023 die is gebaseerd op de oude taakvelden om te zetten naar de nieuwe taakvelden. In de jaarstukken over 2023 wordt deze aanpassing zichtbaar.

Volksgezondheid en milieu

Geen beleidsmatige afwijkingen.

Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing

Geen beleidsmatige afwijkingen.

Overzichten

Geen beleidsmatige afwijkingen.

3. Financiële afwijkingen

3.1. Financieel overzicht per programma

In onderstaande tabel staan de effecten van de financiële afwijkingen per programma en de stand na de voorjaarsnota. In de volgende paragrafen worden de afwijkingen nader toegelicht.

Programma	Primaire Begroting	Tussentijdse besluiten	Voorjaars nota	Stand na voorjaarsnota
Bestuur en burgerzaken	3.676.897	168.721	39.032	3.884.650
Veiligheid	4.309.493	0	338.966	4.648.459
Verkeer en vervoer	4.696.721	-491.460	-250.734	3.954.527
Economie	179.687	0	0	179.687
Onderwijs	4.472.526	0	404.764	4.877.290
Sport, cultuur en recreatie	8.305.205	0	177.001	8.482.206
Sociaal domein	33.722.921	0	3.680.170	37.403.091
Volksgesondheid en milieu	2.665.947	0	1.150.072	3.816.019
Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	2.776.777	0	110.167	2.886.944
Overzichten	-66.329.650	2.285.000	-1.561.008	-65.605.658
Resultaat voor mutaties reserves	-1.523.476	1.962.261	4.088.430	4.527.215
Stortingen in reserves	23.165	0	0	23.165
Onttrekkingen uit reserves / stelposten	-86.676	0	-2.100.000	-2.186.676
Resultaat	-1.586.987	1.962.261	1.988.430	2.363.704

Baten en voordelen worden met een "min" teken gepresenteerd.

De tussentijdse besluiten zijn de beheerplannen voor wegen en civiele kunstwerken, adequate raadsgriffie en vitalere organisatie. Voor de beide beheerplannen is nog geen formele begrotingswijziging vastgesteld. Conform raadsbesluit wordt deze begrotingswijziging bij deze voorjaarsnota voorgelegd.

Bij alle effecten staat aangegeven of het effect incidenteel (I) of structureel (S) is. Een incidenteel effect heeft alleen gevolgen voor 2023. Een structureel effect heeft ook gevolgen voor de komende jaren. Deze worden daarom ook in de kadernota 2024 meegenomen.

3.2. Budgetverschuivingen tussen programma's

Het totale verschil binnen de programma's bestaat uit budgetverschuivingen en financiële afwijkingen. De budgetverschuivingen zijn administratieve begrotingswijzigingen die per saldo geen effect hebben op het begrotingsresultaat. Wanneer budgetverschuivingen tussen programma's plaats vinden of als baten en lasten stijgen of dalen, is dat een raadsbevoegdheid. Daarom worden deze budgetverschuivingen voorgelegd aan uw raad.

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
Indexering - Bijdrage Veiligheidsregio				
Veiligheid	328.716		328.716	I
Overzichten	-328.716		-328.716	I
Indexering - Premie uitgebreide gevarenverzekering				
Bestuur en burgerzaken	1.032		1.032	S
Veiligheid	250		250	S
Onderwijs	10.394		10.394	S
Sport, cultuur en recreatie	2.897		2.897	S
Sociaal domein	281		281	S
Volksgesondheid en milieu	72		72	S
Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	152		152	S
Overzichten	2.272		2.272	S
Overzichten	-17.350		-17.350	S
Indexering - CAO gemeenteambtenaren				
Overzichten	1.000.000		1.000.000	S
Overzichten	-1.000.000		-1.000.000	S
Indexering - Regionaal Historisch Centrum				
Sport, cultuur en recreatie	18.500		18.500	S
Overzichten	-18.500		-18.500	S
Indexering - Mens De Bilt				
Sociaal domein	250.000		250.000	S
Overzichten	-250.000		-250.000	
Subsidie - Brede specifieke uitkering sport, gezondheid en welzijn				
Volksgesondheid en milieu	380.000	380.000	0	S
Subsidie - Specifieke uitkering stimulering sport compensatie BTW				
Sport, cultuur en recreatie	180.000	180.000	0	I
Subsidie - Toegankelijkheid bushaltes				
Verkeer en vervoer	225.250	225.250		I
Subsidie - Aanpak energiearmoede				
Volksgesondheid en milieu	697.500	697.500	0	I
Subsidie - Sportakkoord				
Sport, cultuur en recreatie	5.000	5.000	0	I

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
Subsidies – NPO gelden				
Onderwijs	375.000	375.000	0	I
Subsidies - European City Facility (EUCF)				
Volksgesondheid en milieu	17.606	17.606	0	I
Overheadkosten SRO				
Sport, cultuur en recreatie	75.000		75.000	S
Overzichten	-75.000		-75.000	S
Armoedebeleid & energemaatregelen				
Sociaal domein	-300.000		-300.000	I
Volksgesondheid en milieu	300.000		300.000	I
Project Oekraïne				
Sociaal domein	3.758.450	3.758.450	0	I
Vakapplicatie uitgaande subsidies				
Sociaal domein	55.000		55.000	I/S ¹
Overzichten	-55.000		-55.000	I/S ¹
Totaal	5.846.450	5.846.450	0	

In de kolommen 'Lasten' en 'Baten' wordt aangegeven of de Lasten of Baten toenemen (positief bedrag) of afnemen (negatief bedrag). In de kolom 'Saldo' wordt een voordeel worden met een "min" teken gepresenteerd..

¹ Het gaat om € 30.000 incidenteel in 2023 en om € 25.000 structureel.

Indexering

Bij de begroting is er gerekend met een prijsindex van 3,0 %. Daarnaast is er voor 2,4% een stelpost opgenomen om hogere indexeringen te kunnen dekken. Op de in de tabel genoemde posten Indexering is er sprake van een hogere prijsstijging waarvoor een beroep wordt gedaan op deze stelpost.

In de stelpost zit initieel een bedrag van € 2,5 miljoen. Met bovenstaande wijziging wordt er € 1,6 miljoen aan de stelpost onttrokken waarna ca. € 0,9 miljoen resteert.

Bijdrage Veiligheidsregio

De verhoging van de bijdrage aan de veiligheidsregio voor 2023 bedraagt € 328.716. Voor 2024 en verder gaat het om een bedrag van € 411.716. Daarom hebben we dit effect in de voorjaarsnota incidenteel verwerkt. Het effect voor 2024 en verder wordt opgenomen in de kadernota.

Premie uitgebreide gevarenverzekering

De kosten voor de uitgebreide gevarenverzekering zijn structureel in de begroting opgenomen. De kosten na de aanbesteding wijken af t.o.v. de huidige begroting. De afwijking bedraagt zo'n 8,8%. Dit wordt veroorzaakt door prijsindexeringen in de afgelopen 3 jaar en 2023.

CAO gemeentebtenaren

VNG en de vakbonden hebben een principeovereenkomst voor een nieuwe CAO afgesloten met een gemiddelde stijging van 9%. Deze is op het moment waarop deze voorjaarsnota nog niet definitief bekrachtigd. We gaan ervan uit dat dit wel gaat gebeuren.

Bij de begroting was rekening gehouden met een stijging van 4%. Daarom moet er aanvullende 5% worden toegevoegd aan de salarisbudgetten. De doorverdeling naar de verschillende programma's wordt later gedaan.

Regionaal Historisch Centrum

Voor 2023 is er een geactualiseerde begroting gemaakt, waarbij de gemeentelijk bijdrage voor gemeente De Bilt € 18.500 hoger is dan geraamd. Dit komt door de bijstelling van de loon- en prijsaanpassing die hoger is dan eerder geïndexeerd.

MENS De Bilt

MENS De Bilt heeft vanwege de nieuwe CAO te maken met een indexering van 5%, wij rekenden in de begroting met 3%. Dit leidt tot een kostenstijging op personele kosten.

Subsidies

We hebben in 2022 verschillende subsidies ontvangen waarvan de uitvoering (deels) in 2023 plaats vindt. Volgens de regels van het BBV zijn deze bedragen opgenomen op de balans. Om de budgetten voor 2023 correct te krijgen stellen we voor om deze baten en de lasten te ramen voor 2023.

Brede specifieke uitkering sport, gezondheid en welzijn

We ontvangen vanaf 2022 een rijkssubsidie van € 380.000 per jaar voor het Gezond Actief Leven Akkoord. Dit budget komt ter beschikking aan onze uitvoerende maatschappelijke partners om extra inspanningen te verrichten op het gebied van gezondheid en welzijn.

Specifieke uitkering stimuleren sport compensatie BTW

Sinds 1 januari 2019 kunnen gemeenten de btw, die hen in rekening wordt gebracht voor sportvoorzieningen, niet meer in aftrek brengen. Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties en de aanschaf van sportmaterialen te stimuleren, maken we gebruik van de regeling Specifieke uitkering stimuleren sport. De regeling is bedoeld voor investeringen en voor exploitatie sportaccommodaties.

Toegankelijkheid bushaltes

"We hebben in 2022 een co financiering van de Provincie Utrecht ontvangen voor het toegankelijk maken van bushaltes. In 2023 zal hier uitvoering aan worden gegeven.

Aanpak energiearmoede

Van het Rijk is er een specifieke uitkering aanpak energiearmoede ontvangen. Het doel van de uitkering is om huishoudens die kampen met energiearmoede te ondersteunen met energiebesparende maatregelen. Het project is in 2023 gestart.

Sportakkoord

We hebben in 2022 een Specifieke uitkering sportakkoord van het Rijk ontvangen. Het hoofddoel van deze regeling is om zoveel mogelijk mensen met plezier te laten sporten en bewegen. Een groot gedeelte van de subsidie is in 2022 besteed. In 2023 zal het restant worden besteed.

NPO-gelden

We hebben in 2022 een subsidie NPO (Nationaal Programma Onderwijs) ontvangen. Deels gebruikt in 2022 en zal gedeeltelijk worden aangewend in 2023.

Overheadkosten SRO

Overheadkosten van de SRO die zij doorbelasten aan de gemeente werden geboekt binnen het taakveld overhead. Op grond van het BBV (Besluit begroting en verantwoording) dienen deze kosten op het programma Sport, cultuur en recreatie te worden geboekt.

Armoedebeleid & energemaatregelen

De subsidie energemaatregelen is verantwoord onder programma Sociaal Domein terwijl dit Volksgezondheid en Milieu dient te zijn.

Project Oekraïne

Op 21 februari 2023 is met een wijziging van de Bekostiging opvang ontheemden Oekraïne het bestedingstijdvak van de regeling verlengd tot en met 31 december 2023. Het bestedingstijdvak is het tijdvak waarbinnen gemeenten de specifieke uitkering kunnen besteden ter dekking van de kosten van de opvang van ontheemden die verblijven in een gemeentelijke opvang, de kosten van verstrekkingen aan ontheemden die in opvangvoorzieningen van particulieren verblijven, en eventuele transitiekosten.

De verlenging is nodig omdat er nog gewerkt wordt aan een wetsvoorstel om de tijdelijke opvang van ontheemden uit Oekraïne te regelen. Dit wetsvoorstel zal voorzien in een grondslag om het vaker dan eenmalig verstrekken van de specifieke uitkering mogelijk te maken.

Op basis van de verlengde regeling gaan wij in 2023 uit van de dekking van alle kosten die wij maken in het kader van de opvang van ontheemde uit Oekraïne.

Vakapplicatie uitgaande subsidies

Voor uitgaande subsidies voor maatschappelijke organisaties willen we een vakapplicatie aanschaffen, om rechtmatiger, efficiënter en overzichtelijker te kunnen werken. Voor de implementatie gaan we uit van € 30.000.

De jaarlijkse licentiekosten worden geschat op ca. € 25.000. Deze kosten worden gedekt vanuit het taakveld overhead.

3.3. Financiële afwijkingen per programma

Onderstaande tabel toont de totale afwijking per programma (kolom Voorjaarsnota) zoals vermeld in paragraaf 3.1 en de budgetverschuivingen zoals vermeld in paragraaf 3.2. De afwijkingen (laatste kolom) worden per programma in deze paragraaf besproken.

Programma	Voorjaars nota	Verschuivingen	Afwijkingen
Bestuur en burgerzaken	39.032	1.032	38.000
Veiligheid	338.966	328.966	10.000
Verkeer en vervoer	-250.734	0	-250.734
Economie	0	0	0
Onderwijs	404.764	10.394	394.370
Sport, cultuur en recreatie	177.001	96.397	80.604
Sociaal domein	3.680.170	5.281	3.674.889
Volksgezondheid en milieu	1.150.072	300.072	850.000
Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	110.167	152	110.015
Overzichten	-1.561.008	-742.294	-818.714
Totaal	4.088.430	0	4.088.430

Baten en voordelen worden met een "min" teken gepresenteerd.

Bestuur en burgerzaken

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
Rekenkamercommissie	18.000		18.000	S
Accountant	20.000		20.000	S
Totaal	38.000	0	38.000	

In de kolommen 'Lasten' en 'Baten' wordt aangegeven of de Lasten of Baten toenemen (positief bedrag) of afnemen (negatief bedrag). In de kolom 'Saldo' wordt een voordeel met een "min" teken gepresenteerd. Dit geldt ook voor de tabellen bij de overige programma's.

Rekenkamercommissie

Bij de Begrotingsraad is een toezegging gedaan om het budget van de rekenkamer te verhogen naar € 1,30 per inwoner. Het totale budget komt daarmee op ca. € 56.000. Om dit te bereiken is een ophoging van het budget nodig.

Accountant

De verwachte kosten voor de accountant, op basis van de in 2022 uitgevoerde aanbesteding, zijn € 20.000 hoger dan begroot.

Veiligheid

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
BOA-middelen	10.000		10.000	S
Totaal	10.000	0	10.000	

BOA-middelen

Door de uitbreiding van de boa's worden er structureel extra kosten gemaakt voor kleding en andere uitrusting. Zo zijn er incidentele kosten voor extra portofoons en structurele licentiekosten voor deze portofoons. Ook de aanschaf van bodycams voor de boa's is een kostenpost.

Verkeer en vervoer

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
Verkeersregelininstallaties	-95.000		-95.000	S
Beheerplannen wegen en bruggen	-155.734		-155.734	S
Totaal	-250.734	0	-250.734	

Verkeersregelininstallaties

Voor het beheer en onderhoud van verkeersregelininstallaties (VRI) is structureel minder budget benodigd. Jaarlijks is ca. 50.000 euro voldoende. Daarentegen zijn meer middelen in de vorm van investeringskrediet nodig voor het tijdig vervangen van de VRI's.

Beheerplannen wegen en bruggen

In november zijn de beheerplannen voor wegen en bruggen vastgesteld. Bij de uitwerking is een extra voordeel gebleken.

Economie

Geen financiële afwijkingen.

Onderwijs

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
Onderwijshuisvesting	394.370		349.370	S ¹
Totaal	394.370	0	349.370	

¹ Voor 2024 en 2025 gaat het om € 188.740. Voor 2026 en verder is het bedrag € 0.

Onderwijshuisvesting

In afwachting van het IHP (integraal Huisvestingsplan) hebben we van een aantal spoedaanvragen ontvangen voor acute problemen bij onderwijshuisvesting. De Berg en Bosch school heeft vervangende huisvesting nodig voor de 4 lokalen die zij op dit moment gebruiken in het Lichtruim. We hebben geschikte ruimte gevonden. Aanpassing van deze ruimte vraagt een investering en we betalen huur. Het betreft een tijdelijke invulling, in afwachting van de behandeling van de reguliere aanvraag van de school voor permanente uitbreiding, in combinatie met nieuwbouw.

De VO-scholen hebben een spoedaanvraag ingediend in verband met meer aanmeldingen voor het nieuwe schooljaar dan verwacht, om alle Biltse kinderen te kunnen plaatsen stellen we extra ruimte beschikbaar. We hebben daarvoor een geschikte ruimte gevonden. Zij kunnen deze ruimte tijdelijk gebruiken in afwachting van de uitbreiding waarvoor beide scholen een reguliere aanvraag hebben gedaan.

Het Nieuw Lyceum heeft recht op uitbreiding van de gymnastiekcapaciteit. Hiervoor hebben we ruimte gevonden in het bestaande sportlokaal bij het Aeres mavo gebouw. Om dit sportlokaal geschikt te maken is een investering nodig.

Sport, cultuur en recreatie

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
Beheer en exploitatie Sporthal de Bilt	-67.012	-122.616	55.604	S
Uitvoering Motie Slavernij	25.000		25.000	I
Totaal	-42.012	-122.616	80.604	

Beheer en exploitatie Sporthal de Bilt

Sinds 1989 verhuurt de gemeente sporthal De Bilt aan stichting sociaal cultureel centrum De Bilt (H.F. Witte) In deze huurovereenkomst stonden complexe afspraken over het toerekenen van kosten voor beheer en exploitatie van de sporthal en het verrekenen van inkomsten.

Voor de nieuw te bouwen sporthal is afgesproken om duidelijkere afspraken te maken over het beheer van de sporthal en de exploitatiekosten. De uitgangspunten voor deze afspraken zijn vertaald in een nieuwe overeenkomst (met terugwerkende kracht per 1-1-2022) voor de oude sporthal. Door de nieuwe overeenkomst veranderen zowel de lasten als de baten.

Uitvoering Motie Slavernij

Ter uitvoering van de op 22 december 2022 aangenomen motie 'Keti Koti – de ketenen verbroken' is een budget van € 25.000 nodig. De geschatte verdeling van de uitgaven is als volgt: productie en uitgave van een informatieboek (€ 10.000), organisatie van een herdenking (€ 5.000) en personele kosten (€ 10.000).

Sociaal domein

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
Energie armoede	300.000		300.000	I
Medisch advies	25.000		25.000	S
Tafeltje Dekje	50.000		50.000	S
Taakstellingen subsidies Welzijn/Sociaal Domein	38.587		38.587	S
MENS De Bilt	163.000		163.000	I
Vroegsignalering schulden	28.000		28.000	I
Beschermd Wonen	112.213	112.213	0	S
Jeugdhulp	3.000.000		3.000.000	I/S ¹
Energiekosten Sociaal Warenhuis De Bilt	35.000		35.000	S
Septembercirculaire				
Participatie IPS Regeling	-14.752		-14.752	S
Uitvoeringskosten SVB PGB Trekkingsrechten	-55.572		-55.572	I/S ²
Asiel - inburgering	105.626		105.626	I
Totaal	3.787.102	112.213	3.674.889	

¹ Structureel € 2 miljoen en incidenteel € 1 miljoen, gedekt vanuit de reserve Sociaal Domein en de reserve Crisis en herstelplan corona.

² € 18.524 structureel en € 37.048 incidenteel.

Energie armoede

In 2022 is er een bestemmingsreserve gevormd ter bestrijding van energie armoede. Voor ontwikkeling van nieuw beleid in het kader van armoedepreventie en bestrijding willen wij inzetten op één fte tijdelijk voor één jaar. De mogelijkheden voor het krijgen van kwijtschelding bij de BGHU zijn verruimd. Het Rode Kruis wordt ingezet voor het uitgeven van ontbijt voor schoolgaande kinderen die niet in aanmerking komen voor de voedselbank en we zetten in op het verstrekken van menstruatieproducten om zo ook tijdelijk schooluitval te voorkomen. De hoge energiekosten en hoge inflatie maakt dat meer mensen gebruik maken van lokale voorzieningen zoals de U-pas.

Om deze kosten te dekken stellen we voor om het bedrag te uit de reserve armoedebestrijding.

Medisch advies

Deze post is in de najaarsnota 2022 structureel opgenomen maar niet verwerkt in de begroting 2023.

Tafeltje Dekje

Deze post is in de najaarsnota 2022 structureel opgenomen maar niet verwerkt in de begroting 2023.

Taakstellingen subsidies Welzijn/Sociaal Domein

In voorgaande jaren zijn diverse taakstellingen doorgevoerd die betrekking hebben op subsidies Welzijn/Sociaal Domein. Hiervan is een groot deel ondertussen tot en met 2022 gerealiseerd. Bij het aannemen van de Biltse Aanpak in oktober 2020 is echter besloten dat er geen taakstellingen meer zouden zijn. Ook blijkt het resterende deel niet te realiseren en wordt hierbij ingebracht.

MENS De Bilt

De incidentele extra inzet voor het wegwerken van wachtlijsten bij het CJG is afgelopen. Gelet op de aanhoudende zwaardere vraag naar ondersteuning, zal beëindigen van de inzet direct weer tot wachtlijsten leiden. MENS De Bilt vangt dit deels op uit eigen middelen. Voor een bedrag van 100.000 zetten we de extra inzet door, in afwachting van nadere besluitvorming over de inzet voor coördinatie van zorg en voor de overgang van veiligheidstaken van SAVE naar het CJG. We verwachten dat de kosten voor SAVE hierdoor gaan dalen.

Door de personele groei van MENS De Bilt stijgen de overheadkosten evenredig mee. Hier is in de begroting geen rekening mee gehouden.

Vroegsignalering schulden

Voor de verlenging van de pilot Gezamenlijke Huisbezoeken van Mens De Bilt met de Schulddienstverlening van de Regionale sociale dienst aan huishoudens met betalingsachterstanden hebben wij dit budget voor 2023 nodig. Op die manier worden grotere problemen door oplopende schulden voorkomen.

Beschermd Wonen

Vanuit de decentralisatie Beschermd Wonen krijgen wij van de Centrumgemeente Utrecht structureel financiële middelen voor de uitvoering van de extramuralisering (meer buiten een instelling) Beschermd Wonen.

Jeugdhulp

We constateren dat de werkelijk uitgaven Jeugdhulp niet in overeenstemming zijn met de begrote bedragen. Gelet op de realisatie 2022 moeten we het budget bijstellen. Afgezet tegen de lijn van de uitgaven in de afgelopen jaren en het landelijke beeld van de kostenstijging, is het niveau van de realisatie 2022 de realiteit waarmee we in 2023 te maken hebben. De hogere kosten voor jeugd hebben een incidentele en een structurele component. De incidenteel hogere kosten van € 1.000.000 kunnen binnen het sociaal domein incidenteel worden gedekt uit onder meer de reserve sociaal domein, die in 2020 vanuit het rekeningresultaat weer is gevuld

In de monitor jeugd is het volgende beeld te zien. De kosten voor specialistisch verblijf blijven op een hoger niveau dan in het verleden. Bij het specialistische verblijf gaat het om een zeer laag aantal jeugdigen, maar financieel is het effect groot. Afgezet tegen het regionale en landelijke beeld lijkt het huidige niveau van deze vorm van jeugdhulp realistisch voor een gemeente van onze omvang. Daarnaast hebben we te maken met een forse stijging van kosten voor ambulante jeugdhulp. Dit is in lijn met het landelijke beeld en de maatschappelijke trends. Deels gaat het om het inzetten van ambulante jeugdhulp om verblijf te voorkomen. Deels zien de zwaarte en duur van de ingezette zorg toenemen.

Hierbij dient te worden opgemerkt dat jeugdhulp een open einde regeling is, waarvoor de Jeugdwet nauwelijks beperkingen biedt. Daarbij vormen wettelijk verschillende organisaties de toegang, naast de gemeente/het CJG verwijzen huisartsen, medisch specialisten, rechters en de Gecertificeerde Instellingen (GI). De invloed daarop van de gemeente is beperkt.

Inkomsten

We hebben de begroting jeugdhulp in de afgelopen jaren niet structureel verhoogd. Reden hiervoor is dat het rijk jaarlijks incidenteel extra middelen verstrekke. Wat betreft de bekostiging door het rijk is de VNG nog in overleg over de Hervormingsagenda jeugdhulp. De VNG heeft aangegeven dat de door het Rijk gepresenteerde voorstellen onvoldoende financiële zekerheid bieden voor gemeenten en ook niet overeenkomen met de uitkomst van de arbitrage van de Commissie van Wijzen. We hebben nog geen beeld van wat we kunnen verwachten in de meicirculaire. Voor wat betreft het incidentele tekort in 2023 kan dekking gevonden worden uit de reserve Sociaal Domein en de reserve Crisis en Herstelplan Corona.

Maatregelen

In het lokale jeugdbeleid, de Biltse Aanpak, de regionale Norm voor Opdrachtgeverschap en de ontwikkelopdrachten bij de inkoop van zorg hebben we al een stevig pakket aan maatregelen om de uitgaven te beheersen.

Om hogere uitgaven voor ambulante jeugdhulp om langere termijn te kunnen afbuigen zetten we in op aanvullende maatregelen:

- Er vinden nog steeds veel verwijzingen naar jeugdhulp plaats, na een gesprek van 10 minuten met een huisarts. Via de pilot praktijkondersteuners jeugd bij de huisartsen zetten we al in op het terugdringen van doorverwijzingen naar 2e lijns jeugdhulp. We gaan in gesprek met huisartsen, scholen en andere samenwerkingspartners in het Jeugdveld over wat nodig is en wegen o.a. af of we de pilot versneld moeten uitbreiden.
- Na verwijzing door een huisarts is er, anders dan bij het CJG, geen evaluatie of de zorg helpend is en of de zorg nog nodig is. We onderzoeken de mogelijkheden om te organiseren dat er regie wordt gevoerd op verwijzingen door huisartsen naar de 2^e lijns jeugdhulp. We onderzoeken waar we die dan moeten beleggen en welke investering dit vraagt.
- We gaan met de scholen in gesprek om meer ondersteuning op scholen te organiseren en over welk type ondersteuning helpt om de vraag naar meer jeugdzorg af te buigen. We kunnen daarbij een beroep doen op nog niet ingezette NPO-gelden.
- We starten met een gebiedsgerichte preventieve aanpak waarbij we op maat kijken wat nodig is voor gezinnen, te beginnen in Bilthoven-zuid.
- Regionaal werken we aan het dichter bij de gezinnen uitvoeren van de veiligheidstaken in het vrijwillig kader, door taken te verschuiven van SAVE naar het CJG en o.a. de procesregie in het CJG te versterken.
- We zijn in regionaal verband recent gestart met een project gericht op Complexe Echtscheidingen (vanuit een bovenregionale specifieke uitkering).
- We vragen via de brede SPUK middelen aan voor preventieve inzet op de gebieden mentale gezondheid Jeugd, Kansrijke Start en het programma Nu Niet Zwanger.

Energiekosten Sociaal Warenhuis De Bilt

Binnen het Sociaal Warenhuis is de Voedselbank gehuisvest. De gemeente heeft een overeenkomst met de SSW over het gebruik van de Molenkamp 48. Vanaf 2011 is de afspraak dat de gemeente de energiekosten betaald. Gebruik van het pand is om niet.

Het convenant liep tot 2015. Om onduidelijke reden is het convenant niet verlengd. Door de oplopende energiekosten bij de maatschappelijke partners hebben wij alle partners een brief hebben gestuurd over de mogelijkheden om aanvullende subsidie aan te vragen voor deze kosten. Door deze brief heeft de SSW geconstateerd dat het convenant niet verlengd is en dat er geen dekking is voor de energiekosten.

Omdat de Voedselbank, in het kader van armoedebeleid, een belangrijke partners is wordt het convenant (tussen SSW en Gemeente) verlengd. Door het ontbreken van het convenant is er de afgelopen jaren geen energiekosten betaald. Dit wordt in 2023 hersteld voor de jaren 2015 tot en met 2022. Vanaf heden is er geen dekking voor de kosten.

De Voedselbank maakt gebruik van koelcellen en airco's voor het goedhouden van verse groente en vlees. Door het gebruik van deze voorzieningen is het energieverbruik hoog. Er is inmiddels een onderzoek verricht naar de mogelijkheden om dit energieverbruik terug te dringen. Op dit moment is niet bekend of de dakconstructie voldoende is om zonnepanelen te plaatsen. Omdat de Molenkamp een herontwikkel gebied is, wegen de kosten van verder onderzoek niet op tegen de baten. De SSW zal bij de herontwikkeling ruimte houden voor het Sociaal Warenhuis in de plinten van de nieuwbouw Molenkamp.

Septembercirculaire

In de septembercirculaire zijn er middels taakmutaties en doeluitkeringen middelen toegekend voor specifieke taken. Deze worden toegevoegd aan de betreffende budgetten. Middels een raadsmededeling bent u hierover geïnformeerd.

Volksgezondheid en milieu

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
Uitbesteed onderhoud begraafplaatsen	50.000		50.000	S
Energiesteun	800.000		800.000	I
Totaal	850.000	0	850.000	

Uitbesteed onderhoud begraafplaatsen

Sinds 2022 voert de eigen dienst weer de delvingswerkzaamheden op begraafplaats Brandenburg uit in plaats van derden. Daarom is € 50.000 afgeraamd van het budget Uitbestede werken. Daarbij is over het hoofd gezien dat de uitvoering door derden de afgelopen jaren voor overschrijding in dit budget vormde. Het groenonderhoud op de begraafplaats blijft een uitbestede taak, waarvoor het budget in stand moet blijven.

Energiesteun

Eind 2022 hebben we een bestemmingsreserve ingesteld met als doel het ondersteunen van maatschappelijke organisaties in hun hoge energiekosten.

We hebben nu voor dit doel een subsidieregeling ontwikkeld. Voor de uitvoering van deze regeling willen we gebruik maken van de bestemmingsreserve 'ondersteuning maatschappelijke instellingen' die gecreëerd is vanuit de algemene dekkingsmiddelen in de slotwijziging van € 800.000 en het bedrag dat vanuit het Rijk beschikbaar komt voor dit doel via het gemeentefonds in mei. Dit bedrag wordt besteed aan een compensatieregeling met een plafond van € 150.000 (stap 1) en als cofinanciering voor het nemen van duurzame maatregelen voor organisaties die niet in eigendom zijn van de gemeente (stap 2).

Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
Gevarenverzekering Aeres mavo	60.000		60.000	S
September- en decembercirculaire				
Wet kwaliteitsborging bouw	24.279		24.279	S
Wet Goed Verhuurderschap	25.736		25.736	S
Totaal	110.015	0	110.015	

Gevarenverzekering Aeres mavo

Het in bezit nemen van het gebouw "Aeres mavo" resulteert in een verhoging van de premie voor de Uitgebreide gevaren verzekering. De kosten hiervoor zijn hoog omdat het gebouw deels een rietenkap heeft, waardoor het gebouw een hoog risico profiel heeft.

September- en decembercirculaire

In de september- en decembercirculaire zijn er middels taakmutaties en doeluitkeringen middelen toegekend voor specifieke taken. Deze worden toegevoegd aan de betreffende budgetten. Middels een raadsbrief bent u hierover geïnformeerd.

Overzichten

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
Taakstellingen subsidies Welzijn/Sociaal Domein	23.150		23.150	S
Taxaties gemeentelijke gebouwen en inventarissen	25.000		25.000	I
Septemercirculaire	0		0	
Centrale financiering GDI	-18.512		-18.512	S
Algemene uitkering				S
Septemercirculaire		933.998	-933.998	S
Decemercirculaire		-85.646	85.646	S
Totaal	29.638	848.352	-818.714	

Taakstellingen subsidies Welzijn/Sociaal Domein

In voorgaande jaren zijn diverse taakstellingen doorgevoerd die betrekking hebben op subsidies Welzijn/Sociaal Domein. Hiervan is een groot deel ondertussen tot en met 2022 gerealiseerd. Bij het aannemen van de Biltse Aanpak in oktober 2020 is echter besloten dat er geen taakstellingen meer zouden zijn. Ook blijkt het resterende deel niet te realiseren en wordt hierbij ingebracht. Deze post is ingeboekt bij de overzichten.

Taxaties gemeentelijke gebouwen en inventarissen

In 2021 hadden de gemeentelijke gebouwen en inventarissen getaxeerd moeten worden. Dit is door de werkdruk niet gelukt. Het budget is bij de jaarstukken 2021 niet meegenomen in de over te hevelen budgetten.

Voor de verzekering zijn wij verplicht de gebouwen en inventarissen te laten taxeren. Uitstel hiervan is niet meer wenselijk.

September- en decemercirculaire

In de septemercirculaire zijn er middels taakmutaties en doeluitkeringen middelen toegekend voor specifieke taken. Deze worden toegevoegd aan de betreffende budgetten. Middels een raadsbrief bent u hierover geïnformeerd.

Algemene uitkering

De algemene uitkering stijgt naar aanleiding van de mutaties in de september- en decemercirculaire 2022. De mutaties zijn verwerkt zoals ook is voorgesteld in de raadsbrieven die naar aanleiding van de circulaire zijn verstuurd en hieronder weergegeven.

Ontwikkeling Algemene uitkering		Baten
Begroting 2023		67.463.650
Septemercirculaire		933.998
Taakmutaties		
Asiel (inburgering)	105.626	
Participatie IPS Regeling	-14.752	
Uitvoeringskosten SVB PGB Trekkingsrechten	-55.572	
Bijdrage centrale financiering GDI	-18.512	
IU/DU/SU		
Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb)	24.279	
Saldo effect septemercirculaire	892.929	
Decemercirculaire		-85.646
Taakmutaties		
Wet goed verhuurderschap	25.736	
Saldo effect decemercirculaire	-111.382	
Totaal Algemene uitkering		68.312.002

3.4. Mutaties reserves

Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	I/S
Bestemmingsreserve armoedebestrijding		300.000	-300.000	I
Bestemmingsreserve ondersteuning maatschappelijke instellingen		800.000	-800.000	I
Reserve Sociaal domein		709.803	-709.803	I
Reserve Crisis en herstelplan corona		290.197	-290.197	I
Totaal	0	2.100.000	-2.100.000	

Bestemmingsreserve armoedebestrijding

Voor de dekking van de kosten voor energiearmoede wordt een onttrekking voorgesteld uit de bestemmingsreserve armoedebestrijding.

Bestemmingsreserve ondersteuning maatschappelijke instellingen

Voor de voorstellen met betrekking tot energiesteun in het programma Volksgezondheid en milieu stellen we voor om € 800.000 te onttrekken uit de Bestemmingsreserve ondersteuning maatschappelijke instellingen

Reserve Sociaal domein

Voor de dekking van de incidentele kosten jeugd onttrekken we € 710.000 aan de reserve sociaal domein. Die is daarmee leeg.

Reserve Crisis en herstelplan corona

Voor dekking van de incidentele kosten jeugd onttrekken we € 290.000 aan de Reserve Crisis en herstelplan Corona. We hebben meer middelen ontvangen van het Rijk dan nodig is om onze plannen uit te voeren.

4. Kredietaanvragen

Onderwerp	Krediet
Aanvullend krediet voor vervangen verkeersregelinstallaties (VRI)	50.000
Aanvullend krediet veldverlichting	12.000
Aanvullend krediet zonnepanelen zwembad	50.000
Krediet inrichting 2 ^e verdieping Gemeentekantoor	43.500
Totaal	112.000

Aanvullend krediet voor vervangen verkeersregelinstallaties (VRI)

We hebben een aanvullend investeringskrediet nodig vanwege het vervangen van een extra VRI. Onverwacht is een installatie op de Blauwkapelseweg uitgevallen. Deze hebben we ad hoc vervangen. Dit is te dekken uit het aframen van de post voor het beheer en onderhoud van verkeersregelinstallaties (VRI). Tevens maken we in 2023 maken we een beheerplan voor vervanging van VRI's.

Aanvullend krediet veldverlichting

Voor de veldverlichting is een extra investering benodigd in verband met hogere kosten en een actie om versneld de conventionele verlichting te vervangen voor LED. Er is ongeveer € 12.000 (bovenop de € 52.000) extra nodig. De investering wordt in 20 jaar afgeschreven. De jaarlijkse kosten bedragen € 600 vanaf 2024.

Aanvullend krediet zonnepanelen zwembad

Nader onderzoek wijst uit dat er naast de beoogde 180 zonnepanelen, waarvoor in de begroting 2023 € 80.000 is begroot, circa 30 extra zonnepanelen op het dak kunnen en dat de kosten voor installatie te laag waren ingeschat. Voor de uitbreiding is een extra investering benodigd van ongeveer € 50.000 en wordt in 20 jaar afgeschreven. De jaarlijkse kosten bedragen € 2.500 vanaf 2024.

Krediet inrichting 2^e verdieping gemeentekantoor

Voor de inrichting van de 2^e verdieping van het gemeentekantoor na het vertrek van de Oekraïners zijn extra beeldschermen en meubilair nodig. De extra beeldschermen hebben te maken met het feit dat we werkplekken nu uitrusten met 2 beeldschermen terwijl we dit voorheen met 1 beeldscherm deden. Extra bureaus zijn nodig omdat een aantal bureaus zijn versleten. Daarnaast wordt ander meubilair aangeschaft voor verschillende vormen van samenwerken. Schermen en meubilair worden in 5 jaar afgeschreven. De jaarlijkse kosten bedragen € 8.700 vanaf 2024

5. Financiële positie

Leningenportefeuille

De leningenportefeuille wordt vooral beïnvloed door wijzigingen in de investeringen en de daarmee samenhangende vraag naar kredieten. De in deze voorjaarsnota opgenomen extra kredieten zijn te beperkt om significante invloed te hebben op de leningenportefeuille. Bij de kadernota gaan wij nader in op de investeringen voor de komende jaren en de daarmee gemoeide leningen en het effect voor de schuldquote.

Reservepositie

De voorgestelde mutaties in de reserves betreft onttrekkingen aan bestemmingsreserves, die zijn niet vrij besteedbare reserves. Deze onttrekkingen beïnvloeden onze reserve positie niet.

6. Het verlagen van de druk op de organisatie

Wij hebben in de begroting uitgesproken dat de ambities uit het coalitieakkoord niet zomaar bovenop de bestaande werkvoorraad moeten komen. Bij nieuwe taken wordt daarom het gesprek gevoerd over afschaling of beëindiging van andere taken en hoe we ons werk slimmer kunnen realiseren en minder tijdsintensief kunnen maken. Daarnaast worden een aantal taken afgeschaald, uitgesteld of beëindigd. Dit is in een gemeentelijke organisatie geen gemakkelijke discussie omdat vrijwel elk project een verschillende keten van inzet over verschillende teams vraagt, veel taken wettelijk verplicht zijn en slimmer werken vaak alleen kan na eerst extra inzet te plegen. Door niet te kiezen worden impliciet ook keuzes gemaakt: zaken blijven liggen omdat er geen tijd / capaciteit voor is en de ambtelijke organisatie wordt te zwaar belast met alle gevolgen van dien.

Afschalen of beëindiging van taken

- Er zijn criteria gesteld voor het indienen van Principe uitspraken, zodat initiatiefnemers die niet voldoen aan ons beleid niet in behandeling hoeven te worden genomen. Hiermee kan onze inzet gefocust worden op de bouwprojecten die de grootste positieve bijdrage leveren aan onze woningvoorraad.
- Wij zijn gestart met het prioriteren van onze eigen ruimtelijke projecten. De eerste prioriteit ligt bij het afronden van de grootste bouwlocaties die het best passen binnen ons woonbeleid. Nieuwe locaties uit het traject 'Samen Werken Aan Wonen' worden pas gestart als de eerste grote bouwprojecten in de realisatiefase komen.
- Vanwege de teruglopende leegstandcijfers winkelleegstand van 10,67% in 2020 naar 7,93% in 2021 (vastgoedmonitor provincie Utrecht november 2022) heeft het instellen van een leegstandsverordening nu geen prioriteit.
- We hebben onze deelname aan de Health Hub Utrecht stop gezet om de focus te kunnen leggen op onze nieuwe ambities in het kader van gezondheid.
- De CO² prestatieladder wordt niet geactualiseerd, hiermee wordt capaciteit binnen team duurzaamheid vrijgespeeld.
- Wij realiseren voor wat betreft de veiligheid rondom schoolomgevingen nu alleen de quick wins.
- Op basis van de mobiliteitsvisie nemen wij alleen de uitvoering van het parkeerbeleid in 2023 ter hand. Andere programma's worden pas opgestart na 2023.
- Het verkeerscirculatieplan wordt alleen geëvalueerd, waarna enkele quick wins worden toegepast. Volledige implementatie wordt uitgesteld tot 2024 en daarna.

Wat doen we slimmer

- Interne werkprocessen worden strakker georganiseerd. Zo is Team vergunningen, toezicht en handhaving gestart met een 'lean traject' om processen efficiënter in te richten. We pakken ieder jaar een aantal processen op om te beschrijven en efficiënter in te richten in het kader van het verbeterprogramma CBR.
- We streven er naar om niet meer per beleidsveld / domein een beleidsvisie te maken, maar te komen tot integraal beleid, waarbij we dan één participatieproces doorlopen. Een voorbeeld is de omgevingsvisie, waarbij er 1 omgevingsplan komt, in plaats van een veelvoud aan bestemmingsplannen.
- Wij zijn terughoudend in het schrijven van nieuwe beleidsstukken. Alleen wanneer het strikt noodzakelijk is wordt beleid geactualiseerd. Daarbij volgen wij zoveel mogelijk modelverordeningen.
- College- en raadsvoorstellen met weinig impact of formaliteiten worden zo eenvoudig mogelijk gehouden.
- Bij nieuwe initiatieven vanuit college en raad (moties vreemd aan de agenda) wordt het capaciteitsvraagstuk zwaarder meegewogen in ambtelijke en bestuurlijke adviezen.

Bedrijfsvoering:

Naast de primaire processen worden ook in de faciliterende processen van de bedrijfsvoering taken uitgesteld of geschrapt om bijvoorbeeld de noodzakelijke extra inzet op de werving en selectie vorm te kunnen geven:

- Binnen het verbeterprogramma CBR (Cyclisch, Betrouwbaar en rechtmatig) is kritisch gekeken naar wat mogelijk is in 2023 binnen de beschikbare capaciteit. Daarbij is impliciet aangegeven wat in 2023 niet wordt opgepakt. Prioriteiten voor 2023 zijn afgestemd met de Audit Commissie.

- Op het gebied van privacy stellen we uit: het opstellen en uitvoeren van een bewustwordingstraject ten aanzien van gegevensverwerking, het starten met het controleren en monitoren van processen, verwerkingen en verwerkersovereenkomsten op het gebied van persoonsgegevens, het opzetten van de auditfunctie in het kader van privacy en de aanpak onrechtmatige verwerking medische gegevens.
- Op het gebied van ICT en digitale beveiliging: Het vastleggen van afspraken omtrent het controleren van autorisaties en logging, Digitale 'brandoefeningen', verbeteren van malware weerbaarheid, het integreren van BIO (Baseline informatiebeveiliging overheid) normen in eerstelijns werkzaamheden en het organiseren van een Human factor PEN-test (Penetratie test)
- We organiseren vooralsnog geen leergang archiveren en leergang zaakgericht werken.

7. Bedrijfsvoering

Personeel en organisatie

Als gevolg van personeelsverloop en hoge werkdruk bij HR, waarbij we de beschikbare capaciteit vooral gebruiken om de werving en selectie bij vacatures uit te voeren om daarmee de bezetting te verhogen en de druk binnen de organisatie te verminderen. Naast werving en selectie van vast personeel gaat de inzet naar inhuur van tijdelijk personeel als het vinden van vast personeel niet snel genoeg lukt of als het niet wenselijk is dat een functie onbezet blijft.

Formatie en Bezetting

Onderstaand overzicht geeft de begrote formatie 2023 en de bezetting. Onderstaande formatie is nog niet aangepast naar aanleiding van het besluit over adequate griffie en vitalere organisatie. Bij de najaarsnota informeren we u conform afspraken bij het voorstel vitalere organisatie over de voortgang van dit project.

Formatie en bezetting

	Begroting 2023	Bezetting 31-12-2022	Bezetting 01-03-2023
Ambtelijke organisatie	219,85	198,86	195,86
Bestuur en Griffie	7,78	7,78	7,78
Totaal organisatie	227,67	206,64	203,64

Verzuim

Het verzuimpercentage over heel 2022 voor alle soorten van verzuim was 7,82%. Wij hebben op dit moment geen recentere verzuimpercentages beschikbaar.

Personeelskosten

Met ingang van januari 2023 wordt maandelijks een rapportage opgesteld over de uitputting van het personeelsbudget. Op basis van de cijfers over februari 2023 verwachten wij geen overschrijding van het personeelsbudget.

8. Risico's

Twee keer per jaar doen we een uitgebreide actualisatie van de risico's, bij de jaarrekening en bij de begroting. In de tussenrapportages kijken we of er sinds de laatste actualisatie nog nieuwe ontwikkelingen zijn die moeten worden toegevoegd als risico.

In de begroting 2023 hebben we uitgebreid stil gestaan bij de stijgende inflatie als risico. Dit risico is verwerkt in de risicoanalyse bij de begroting 2023 en daarmee onderdeel van het weerstandsvermogen. We zien in 2023 de inflatie afvlakken. Verwachting vanuit het CPB is dat de inflatie zal dalen. Wij passen vooralsnog onze risico inschatting niet aan.

Er is sprake van een stijgende rente. Deze heeft op onze leningenportefeuille maar een beperkte impact omdat we op dit moment leningen hebben lopen met een lange looptijd en een lage rente. Zoals gebruikelijk komen we in de kadernota terug op de rente die we voor de komende jaren gaan hanteren.

Er zijn verder geen ontwikkelingen die aanleiding geven om de risicoanalyse bij te stellen.