



1^e Programmarapportage

2021

"Bouwen aan een duurzaam Maasgouw"

Maasgouw, 1 juni 2021; versie Raad

Inhoudsopgave

1. Samenvatting.....	3
2. Programma's	4
2.1 TOTAALOVERZICHT FINANCIËLE BIJSTELLINGEN 1 ^E PRORAP 2021	4
2.2 DUURZAME ONTWIKKELING.....	5
2.3 SOCIALE KRACHT EN COHESIE.....	6
2.4 WOON- EN LEEFKLIAMAT	10
2.5 ECONOMIE, ARBEID EN INKOMEN.....	13
2.6 GEMEENTEBESTUUR EN ORGANISATIE.....	16
2.7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	20
2.8 OVERHEAD	23
2.9 ONVOORZIEN	25
3. Paragrafen	26
3.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING.....	26
3.2 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN.....	29
3.3 BEDRIJFSVOERING.....	29
3.4 VERBONDEN PARTIJEN.....	34
4. Overzicht bij te stellen kredieten	36

1. Samenvatting

Aanbieding

Hierbij bieden wij u de 1^e Programmarapportage over 2021 aan. In deze afwijkingenrapportage vindt u de voortgang per programma, afgezet tegen de planning van hetgeen we willen bereiken in de programmabegroting 2021. Bij de Prorap behoren ook de volgende bijlagen:

1. voortgangsrapportage Projecten voorjaar 2021,
2. voortgang kredieten,
3. de begrotingsbijstelling die voortvloeit uit deze 1^e Programmarapportage 2021.

De peildatum voor de rapportage is 1 mei 2021. Financiële bijstellingen beneden € 25.000, of die budgettair neutraal verlopen, zijn alleen toegelicht indien dat inhoudelijk gewenst is.

Volledigheidshalve wordt vermeld dat er alleen (voortgangs-)rapportage plaatsvindt over afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2021. Er vindt, op een enkele uitzondering na, géén rapportage plaats als activiteiten verlopen conform planning, er op dit moment geen afwijkingen zijn te verwachten met betrekking tot hetgeen we willen bereiken en/of we binnen de gestelde (financiële) kaders blijven.

Ook in de eerste maanden van 2021 houdt Covid-19 Nederland in zijn greep. De rijksoverheid heeft voor deze maanden een aantal steunmaatregelen afgekondigd. Een uitgebreide toelichting hierover is opgenomen onder het programma gemeentebestuur en organisatie.

De financiële bijstellingen in deze Prorap geven een tussenresultaat aan over 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2024 van:

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Post onvoorzien structureel per 13 april 2021	91.300	238.500	500.100	94.900
Mutaties 1e Programmarapportage 2021	10.300	-232.200	-222.000	-123.600
Totaal algemeen onvoorzien structureel	101.600	6.300	278.100	-28.700

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Post onvoorzien gelabeld per 13 april 2021	400.000	400.000	400.000	400.000
Mutaties 1e Programmarapportage 2021	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
Totaal algemeen onvoorzien gelabeld	0	0	0	0

Procedure

De 1^e Programmarapportage 2021 zal in de raadsvergadering van dinsdag 13 juli 2021 worden behandeld. Behandeling in de commissievergadering is gepland op 29 juni 2021.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders,

De burgemeester
S.H.M. Strous

De secretaris
W.R.J.H. Ploeg

2. Programma's

2.1 Totaaloverzicht financiële bijstellingen 1^e Prorap 2021

Programma	2021	2022	2023	2024
Sociale kracht en cohesie	-857.100	-491.500	-491.500	-491.500
Woon- en leefklimaat	-129.600	0	0	0
Economie, arbeid en inkomen	-180.300	-66.400	-56.200	42.200
Gemeentebestuur en organisatie	-300.400	-37.000	-37.000	-37.000
Algemene dekkingsmiddelen	1.109.700	-38.600	-38.600	-38.600
Overhead	-32.000	1.300	1.300	1.300
Totaal generaal	-389.700	-632.200	-622.000	-523.600

2.2 Duurzame ontwikkeling

Actieprogramma 2021-algemene actiepunten

incidenteel nadeel € 23.100

Door de gemeenteraad is in december 2020 het Strategisch Plan Duurzame Ontwikkeling vastgesteld dat is gericht op de Global Goals. Ter uitvoering daarvan is door het college van B&W het "Actieprogramma Global Goals voor duurzame ontwikkeling 2021" vastgesteld. Dit programma beschrijft algemene en thematische actiepunten die een impuls moeten geven aan de gemeentelijke aanpak van duurzame ontwikkeling in het sociaal, fysiek en economisch domein.

Actiepunten gericht op communicatie

Door raads- en collegeleden is aangegeven dat de aanpak van duurzame ontwikkeling "staat of valt" met communicatie. Daarom richten de eerste punten van het actieprogramma zich op het opzetten van de communicatie rondom de Global Goals. In het eerste kwartaal van 2021 zijn een verbindend verhaal en een routekaart hiervoor opgesteld in samenwerking met bureau Connect. In het tweede kwartaal van 2021 wordt deze routekaart onder begeleiding van Connect vertaald in een operationele planning voor de uit te voeren communicatieactiviteiten. Deze communicatie sluit aan bij het motto "*Samen maken we Maasgouw*" en gaat over opgaven voor duurzame ontwikkeling waar burgers, bedrijven en gemeente samen aan kunnen werken. De Global Goals worden daarbij gebruikt als structuur (kapstok) om overzicht te behouden.

Om de bovengenoemde planning te kunnen uitvoeren is op het taakveld communicatie een tijdelijke uitbreiding van capaciteit nodig van 16 uur per week (zie routekaart Connect) van 1 september 2021 tot medio 2022. Het daarvoor benodigde budget voor 2021 is € 23.100. Voor de uren die hiervoor nodig zijn in 2022 volgt een apart voorstel in de Programmabegroting 2022. Dit budget wordt financieel verantwoord bij programma Gemeentebestuur en organisatie.

Deze tijdelijke communicatiemedewerker gaat zich ook richten op de communicatie over een specifiek duurzaamheidsthema, namelijk de Warmtetransitie. Daarvoor wordt per 1 september 2021 tot medio 2022 14 uur p/w vrijgemaakt. De dekking van deze kosten kan plaatsvinden binnen het budget Warmtetransitie dat in de Programmabegroting 2021 beschikbaar is gesteld.

Overige algemene actiepunten

De overige algemene actiepunten van het actieprogramma richten zich op de steun voor bewoners en bedrijven bij het werken aan duurzame ontwikkeling en op de samenwerking met partners. Deze werkzaamheden worden uitgevoerd binnen de uren die daarvoor zijn geraamd binnen de werkplanning 2021 van de betreffende ambtenaren.

2.3 Sociale kracht en cohesie

Zorg voor elkaar

Wmo-Tarief hulp bij het huishouden **structureel nadeel € 80.000**

De gemeenten in Midden-Limburg Oost (Maasgouw, Echt-Susteren, Roerdalen en Roermond) hebben zeven jaar geleden de hulp bij het huishouden voor een periode van acht jaar via een bestuurlijke aanbesteding gecontracteerd. De nieuwe inkoop hulp bij het huishouden is weer regionaal opgepakt met dezelfde samenwerkende gemeenten. Door de financiële gevolgen van het inkooptraject hulp bij het huishouden Midden-Limburg Oost ontstaat een tekort van € 124.600. Voor een bedrag van € 44.600 is de financiële dekking aanwezig uit bestaande budgetten binnen hetzelfde taakveld 6.71. De raad is hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief in december 2020.

Wmo-Hulp bij het huishouden **structureel nadeel € 226.400**

De uitgaven voor hulp bij het huishouden zijn gestegen. Het abonnementstarief heeft met name op deze voorziening een aanzuigende werking. Waar tot 2019 de eigen bijdrage was gebaseerd op het verzamelinkomen (inkomen en vermogen) is er nu sprake van een maandelijkse bijdrage van € 19 ongeacht inkomen en/of vermogen. Voor inwoners met een minimuminkomen heeft de invoering van het abonnementstarief geen financieel voordeel opgeleverd, maar voor de inkomensgroepen daarboven is de nieuwe regeling financieel voordeliger geworden. Door de hoogte van de eigen bijdrage kozen inwoners in deze inkomensgroepen eerder ervoor om zelf een hulp bij het huishouden te bekostigen, echter deze financiële drempel is nu weggefallen. Hierdoor krijgt een beroep op de zelfredzaamheid steeds minder gehoor. Daarnaast heeft ook de dubbele vergrijzing een effect op de hoeveelheid aanvragen voor Hulp bij Huishouden, als ook het rijksbeleid waardoor ouderen langer thuis blijven wonen. Ook de afname van de beschikbaarheid van mantelzorgers speelt een rol. Als eerste prognose wordt daarom een stijging van €226.411 in de kosten op jaarbasis verwacht. Afhankelijk van de groei in vraag zal dit in de 2e Prorap nogmaals worden bijgesteld. Zo nodig omhoog, bij voorkeur omlaag.

Wmo-Eigen bijdrage CAK **structureel nadeel € 140.000**

Door de aanpassing van de maandelijkse bijdrage voor hulp bij het huishouden naar € 19 per maand ongeacht het inkomen, dient er een bijstelling plaats te vinden van de inkomsten eigen bijdragen welke geïnd worden door het CAK, waarna doorbetaling plaatsvindt aan de gemeente. Mede gebaseerd op de ontvangsten boekjaar 2020 wordt deze post structureel aangepast van € 325.000 naar € 185.000.

Jeugd, gezin en onderwijs

Jeugdhulp **incidenteel nadeel € 195.900**

De jeugdwet schrijft ons voor het overgrote deel voor welke activiteiten we als gemeente moeten uitvoeren of uit laten voeren. Hierin zit de verantwoordelijkheid en plicht van de gemeente tot het organiseren van de aanwezigheid van en toeleiding naar passende jeugdhulp. In 2020 was er sprake van een fors tekort op de jeugdhulpmiddelen. We zien niet alleen een algehele toename van het verbruik van jeugdhulp, maar ook een verzwaring van deze jeugdhulp. Dit kan zich uiten door méér inzet per jeugdige of zwaardere hulp per jeugdige. In 2020 is aangegeven dat we binnen onze gemeente meer jeugdigen in de Jeugdzorg Plus en LTA (Landelijk Transitie Arrangement) hebben dan

in voorgaande jaren, dit is de meest zware jeugdhulp. Het is onduidelijk voor welke periode deze jeugdigen deze dure zorg ontvangen. Sturing hierin is niet mogelijk, omdat de jeugdigen die gebruik maken van deze zorg een maatregel opgelegd door de Rechtbank. De duur van de plaatsingen van de huidige jeugdigen zijn uitgevraagd bij de betreffende instelling. Zij hebben aan de gemeente gemeld dat het erg lastig is om aan te geven wat de duur van de opnames gaat zijn, omdat de maatregelen van de Rechtbank ook verlengd kunnen worden.

De totale bijstelling 2021 bedraagt € 195.900 op totaalniveau.

- Een bijstelling van € 204.000 op totaalniveau van de percelen ambulante, dagbesteding, wonen, verblijf en geëscaleerde zorg
- Crisis 18- een bijraming € 25.300
Hier is geen duidelijke oorzaak voor. Onderzocht wordt of dit gerelateerd is aan Covid19.
- JB/JR 18- een aframing van €33.400
Dit wordt bevoorschot op historisch verbruik. Dit wil zeggen dat er in 2020 minder maatregelen zijn opgelegd dan begroot.

Voor 2021 is de inschatting dat de huidige budgetten niet toereikend zijn, op dit moment kan er nog geen exacte inschatting gemaakt worden van de hoogte van de overschrijdingen omdat de gegevens hiervoor nog niet compleet zijn. Voorgesteld wordt de budgetten bij te stellen naar de hoogte van de laatste prognoses 2020 wat een bijraming betekent van €195.900. Bij de samenstelling van de begroting 2022 zal gekeken moeten worden of dit structureel nodig is. In de meerjarenraming is uitgegaan van een daling van de kosten van de jeugdzorg. Hier is helaas op dit moment geen sprake van. Als de huidige trend doorzet zal dit structurele effecten hebben.

Gemeenten krijgen dit jaar van het kabinet € 613 miljoen extra om de acute problematiek in de jeugdzorg aan te pakken. Dit zal in de meicirculaire beschikbaar worden gesteld. Voor gemeente Maasgouw betekent dit een extra incidentele inkomst van € 575.000. Dit bedrag is verantwoord bij het programma algemene dekkingsmiddelen.

Sport, activiteiten en accommodaties

**Afrekening Contract Stichting Menswel Beheer
Maasgouw**

**incidenteel nadeel € 54.200
budgettair neutraal € 9.300**

Stichting Menswel Beheer Maasgouw beheert en exploiteert in onze gemeente de binnensport-accommodaties, het Eurobad, de drie brede scholen en Kloosterhof. In het contract staat opgenomen dat de kosten voor energie en dagelijks onderhoud op basis van de daadwerkelijke kosten worden afgerekend. Onlangs is de jaarrekening van 2020 ontvangen en hieruit blijkt dat er op de posten energie en dagelijks onderhoud een bijbetaling moet plaatsvinden. De afrekening bedraagt voor energie € 28.158 en voor onderhoud € 35.415. Bij de afrekening voor het onderhoud heeft een gedeelte (€ 9.345) betrekking op maatregelen die noodzakelijk waren in de accommodatie ten behoeve van corona. De totale afrekening 2020 bedraagt € 63.573. Hiervan wordt een gedeelte van € 9.345 gedekt uit het coronabudget, budgettair neutraal (zie programma algemene dekkingsmiddelen) en het restant van € 54.228 is een incidenteel nadeel in 2021.

Cultuur, activiteiten en accommodaties

Subsidie Maas- en Binnenvaartmuseum

structureel nadeel € 27.500

Op grond van de deelverordening musea kunnen alle musea in de gemeente Maasgouw jaarlijks een subsidie voor eenmalige activiteiten aanvragen. Daarnaast kunnen musea die beschikken over een museumregistratie, aanspraak maken op een jaarlijkse exploitatie- en huursubsidie. Tot op heden hadden alleen het Streekmuseum Stevensweert en Ohé en Laak en het gemeentemuseum het Land van Thorn een dergelijke registratie. Half april is deze registratie echter ook toegekend aan het Maas-Binnenvaartmuseum. Hiermee hebben zij op grond van de deelverordening nu ook recht op een exploitatie- en huursubsidie. Aanvankelijk is besloten het Maas- Binnenvaartmuseum een voorschot te geven op de exploitatiesubsidie vanuit de coronamiddelen. Dit aangezien het museum door de noodgedwongen sluiting in financieel zwaar weer verkeert. Het besluit tot het voorschot uit coronamiddelen en het verkrijgen van de museumregistratie hebben elkaar gekruist. Vandaar dat de subsidieverlening, na het verkrijgen van de registratie, nu op de reguliere wijze afgehandeld dient te worden. De deelverordening musea wordt aangepast op het onderdeel huursubsidie. Hier staan tot op heden alleen de vaste bedragen voor de geregistreerde musea. De subsidieaanvraag zal in behandeling genomen worden.

Processen en projecten die doorlopen in 2021	
Proces/Project	Status/ fase in april 2021
Verenigingsaccommodatie Wessem (nieuwbouw)	Voorbereiding Q2 en verder, besluitvorming beoogd Q4 van 2021

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten voorjaar 2021.

Programma Sociale kracht en cohesie

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Wmo tarief hulp bij het huishouden	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Bijstelling cf nieuwe berekeningen hulp bij het huishouden	-226.400	-226.400	-226.400	-226.400
Bijstelling eigen bijdragen CAK	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
Jeugdhulp	-195.900	0	0	0
Afrekening 2020 SMBM onderhoud gebouwen	-26.000	0	0	0
Afrekening energie kosten 2020 SMBM	-28.200	0	0	0
Exploitatie- en huursubsidie Scheepvaartmuseum Maasbracht	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
Verschillen < 25.000				
MER Extra inzet werkzaamheden PGB MER ivm aanbieder Alphatrots	-24.100	0	0	0
Overig	-20.300	-17.600	-17.600	-17.600
Budgettair neutraal				
Aanleg padelbanen TC Helios Heel / kapitaallasten	0	0	0	0
Afrekening 2020 SMBM onderhoud gebouwen/Corona (is administratief. Zie programma Bestuur en organisatie)	-9.300	0	0	0
Mentale ondersteuning jeugd/Corona (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-10.200	0	0	0
Extra begeleiding kwetsbare groepen (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-69.200	0	0	0
Collegevoorstel HBH inkoop tarieven 2021 (administratief)	0	0	0	0
Totaal generaal	-857.100	-491.500	-491.500	-491.500

2.4 Woon- en leefklimaat

Wonen en migratie

Startersleningen

budgettair neutraal

Het gemeentelijk budget ten behoeve van de verstrekking van Startersleningen is volledig benut en moest op korte termijn worden aangevuld om deze dienstverlening te continueren. Vanaf 2012 is in zes tranches in totaal € 600.000 beschikbaar gesteld ten behoeve van de toewijzing van 99 leningen. In eerste instantie nam het Rijk 50% voor haar rekening en de Provincie Limburg en de gemeente elk 25%. Na het terugtreden van het Rijk heeft de Provincie haar aandeel verhoogd tot 75% waarmee de gemeente de resterende 25% kan handhaven. Het stimuleringsinstrument voor toetreders tot de koopwoningmarkt kent in Maasgouw een groeiende belangstelling. Bovendien zijn de maximale leenbedragen enkele malen door de Provincie verhoogd; mede op initiatief van onze gemeente.

De raad heeft in december jl. nog een nieuwe verordening voor Startersleningen vastgesteld, waarmee automatisch de door de Provincie in de toekomst te verhogen bedragen voor het aankopen van een woning en de maximale lening worden gehanteerd, zodat het in deze lijn ligt om het gemeentelijk budget aan te vullen.

In de Algemene Reserve is nog een restant van een door de raad beschikbaar gesteld budget van € 300.000 ten behoeve van stimuleringsmaatregelen voor de woningbouw opgenomen. Een bedrag van € 200.000 is in 2020 gereserveerd voor de nog in te vullen transformatie-opgave binnen de bestaande woningvoorraad van Maasgouw. Dit bedrag is inmiddels beschikbaar gesteld om daarmee voorlopig in de verstrekking van nieuwe Startersleningen te kunnen voorzien. Bij benadering zullen dit ongeveer 20 leningen zijn.

Processen en projecten die doorlopen in 2021	
Proces/Project	Status/ fase in april 2021
Bosserhofsveld Maasbracht (woningbouw)	In uitvoering, verwachte afronding project: 2023
Europelein Maasbracht (woningbouw)	In uitvoering
Sint Anna-terrein Heel (woningbouw)	In uitvoering
Linne Zuid-Oost / Linnerpark (woningbouw)	In uitvoering
Vml. schoollocatie Ohé en Laak (woningbouw)	In uitvoering
Op de Konie Stevensweert (woningbouw)	In uitvoering
Krijtenberg Beegden (woningbouw)	In uitvoering
Parrenhof Thorn (woningbouw)	In uitvoering

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten voorjaar 2021.

Ontwikkeling fysieke leefomgeving

Processen en projecten die doorlopen in 2021	
Proces/Project	Status/ fase in april 2021
Chateau Heel (ontwikkeling)	Plandeel Kasteelhof: In uitvoering Plandeel Kloosterhof en Parkhof: In voorbereiding
Oud-gemeentehuis Heel (herbestemming)	In uitvoering
Gebiedsontwikkeling Linne (incl. herontwikkeling locatie supermarkt)	In voorbereiding
Gebiedsontwikkeling Wessem	In voorbereiding
Centrum Maasbracht (aanpak parkeerproblematiek)	In uitvoering
Hoogwaterbescherming Wessem-Thorn	Heel: In uitvoering Thorn-Wessem: In voorbereiding

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten voorjaar 2021.

Klimaat, energie en afvalverwerking

Rentetoerekening investeringen riolering

incidenteel nadeel € 119.800

Als gevolg van een lager investeringsvolume vervanging rioleringen in 2020 wordt er in 2021 minder rente toegerekend aan investeringen rioleringen. Deze lagere doorbelasting aan riolering komt ten laste van de exploitatie.

Programma Woon- en leefklimaat

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Riolering / lagere uitname voorziening door lagere rentetoerekening	-119.800	0	0	0
Verschillen < 25.000				
Parkeerbelasting/BsGW dienstverlening	-9.000	-3.000	-3.000	-3.000
Overig	-800	3.000	3.000	3.000
Budgettair neutraal				
Startersleningen	0	0	0	0
Totaal generaal	-129.600	0	0	0

2.5 Economie, arbeid en inkomen

Vestigingsklimaat en werklocaties

Processen en projecten die doorlopen in 2021	
Proces/Project	Status/ fase in april 2021
Nautische Boulevard Wessem (ontwikkeling)	In uitvoering
Havengebied Maasbracht (herstructurering)	In voorbereiding
Clauscentrale Maasbracht (ontsluiting)	In voorbereiding Q2 en verder
Terrein Edelchemie Panheel (herontwikkeling na sanering)	<i>In voorbereiding</i>

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten voorjaar 2021.

Ondernemerschap en ondernemersinitiatieven

Processen en projecten die doorlopen in 2021	
Proces/Project	Status/ fase in april 2021
Fun Beach Panheel (aanpak parkeerproblematiek)	Besluitvorming beoogd Q3-2021
Maasresidence Thorn (begeleiding realisatie)	In uitvoering

Een uitvoerige toelichting is opgenomen in de bijlage voortgangsrapportage projecten voorjaar 2021.

Openbaar groen, bossen en natuurterreinen

Reserve kwaliteitsfonds ruimtelijke ordening

kredietvoting € 50.000
budgettair neutraal

Dit fonds is bedoeld voor het nemen van compenserende maatregelen voor ruimtelijke ontwikkelingen met impact op natuur en landschap. De omvang van dit fonds is op dit moment €129.225. Voorgesteld wordt om een deel van dit budget in te zetten voor het nemen van enkele maatregelen ten behoeve van de duurzame instandhouding van karakteristieke fauna. Aanleg van 1 kilometer amfibieënraster langs de Baexemerweg in Beegden. De kosten van dit raster en bijbehorende tunnels, zijn begroot op € 50.000. Wij stellen voor om hier een krediet voor beschikbaar te stellen. Bij een afschrijvingstermijn van 25 jaar bedragen de kapitaallasten (afschrijvingen) € 2.000 per jaar vanaf 2022. De kapitaallasten worden gedekt uit de Reserve kwaliteitsfonds ruimtelijke ordening.

Het verbeteren van de dassenpassage op de overgang tussen Linnerweg en Maasbrachterweg, ter hoogte van de Vlootbeek in Linne. Hiervan zijn de kosten begroot op € 15.000. Deze kosten te dekken uit de reserve Kwaliteitsfonds ruimtelijke ordening. Beide maatregelen worden voorgesteld in verband met het relatief grote aantal verkeersslachtoffers op deze locaties.

Arbeidsparticipatie en inkomsten

Nieuwe Wet Inburgering

nadeel 2021 € 30.400
nadeel 2022 € 67.500
nadeel 2023 € 74.200
nadeel 2024 € 74.200

De raming van deze uitgaven verloopt budgettair neutraal; de inkomsten voor de Nieuwe Wet Inburgering zijn reeds meerjarig als inkomsten in de algemene uitkering opgenomen. De invoering van de wet is meermaals uitgesteld en zal nu per 1 januari 2022 in werking treden. De voorbereidingen starten landelijk in 2021.

In de meicirculaire 2021 wordt meer duidelijk over de verdere invoering en eventuele overige bijdragen van het Rijk. In verband met de voorbereiding en uitvoering worden de kosten nu meerjarig vanaf 2021 opgenomen. Bij de 2^e Prorap 2021 zal worden bezien of er een eventuele bijstelling moet plaatsvinden.

Programma Economie, arbeid en inkomen

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Nieuwe Wet Inburgering uit integratie-uitkering	-30.400	-67.500	-74.200	-74.200
Verschillen < 25.000				
Westrom bijstelling wsw-bijdrage cf memo raad	-18.700	-21.300	-4.400	94.000
Procesmiddelen SML	21.500	21.500	21.500	21.500
Overig	-2.500	900	900	900
Budgettair neutraal				
Kapitaallasten / Aanleg Amfibieënraster langs Baexemerweg Beegden (reserve GKM)	0	0	0	0
Verbetering dassenpassage Linnerweg en Maasbrachterweg (reserve GKM)	0	0	0	0
AU maartcirculaire 2021 /vergoeding voor maatregelen Corona/TONK (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-56.300	0	0	0
Gemeentelijk schuldenbeleid/Corona (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-26.800	0	0	0
Bijzonder bijstand/Corona (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-9.100	0	0	0
Aanvullend pakket re-integratie kosten Corona (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-37.800	0	0	0
Impuls re-integratie/Corona (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	-20.200	0	0	0
Voorschotten TOZO 1ekw2021	0	0	0	0
Totaal generaal	-180.300	-66.400	-56.200	42.200

2.6 Gemeentebestuur en organisatie

Financiële positie en belastingen

Effecten Covid-19

budgettair neutraal

In de decembercirculaire 2020 is bekend gemaakt dat wij een bedrag van € 220.662 ontvangen met betrekking tot Covid-19. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

- Aanvullend pakket re-integratiekosten	€ 37.774	
- Gemeentelijk schuldenbeleid	€ 26.796	
- Bijzondere bijstand	€ 9.107	
- Impuls re-integratie	<u>€ 20.171</u>	
Totaal sociaal domein inkomsten		€ 93.848
- Cultuurmiddelen	€ 90.457	
- Extra kosten verkiezingen	<u>€ 36.357</u>	
Totaal overige Covid-19 inkomsten		<u>€ 126.814</u>
Totale inkomsten decembercirculaire 2020		€ 220.662

Het bedrag van € 93.848 wordt rechtstreeks ingezet binnen het sociaal domein. De overige inkomsten zijn ter dekking van de algemene uitgaven m.b.t. Covid-19.

In maart 2021 hebben wij een volgend compensatiepakket coronacrisis ontvangen. Voor onze gemeente betekent dit een bedrag van € 303.576. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

- Bijzonder bijstand (TONK)	€ 56.299	
- Extra begeleiding kwetsbare groepen	€ 69.251	
- Mentale ondersteuning jeugd	<u>€ 10.181</u>	
Totaal sociaal domein inkomsten		€ 135.731
- Bestrijden eenzaamheid bij ouderen	€ 67.410	
- Afvalverwerking	€ 40.092	
- Perspectief jeugd en jongeren 2020	€ 18.290	
- Perspectief jeugd en jongeren 2021	€ 16.829	
- Jongerenwerk jeugd	€ 12.166	
- Activiteiten en ontmoetingen jeugd	€ 7.007	
- Voorschoolse voorzieningen peuters	<u>€ 6.051</u>	
Totaal overige Covid-19 inkomsten		<u>€ 167.845</u>
Totale inkomsten compensatiepakket coronacrisis maart 2021		€ 303.576

Het bedrag van € 135.731 wordt rechtstreeks ingezet binnen het sociaal domein. De overige inkomsten zijn ter dekking van de algemene uitgaven m.b.t. Covid-19.

Resumé:

Voor het sociaal domein is tot op heden in 2021 een bedrag van € 229.579 ontvangen. Dit bedrag wordt rechtstreeks ingezet bij het sociaal domein en wordt budgettair neutraal verwerkt. Het restant ad € 294.659 is ter dekking van de overige algemene uitgaven m.b.t. Covid-19.

De lockdown in Nederland duurt voort en vele bedrijven en organisaties hebben in 2021 nog geen activiteiten of diensten kunnen leveren. Daarom is besloten om een aantal compensatiemaatregelen te nemen die moeten voorkomen dat organisaties omvallen.

Het betreft de volgende besluiten:

1. De gemeenschapshuizen in 2021 te compenseren voor de verplicht gesloten maanden: geraamde kosten € 21.460 per maand. De definitieve afrekening zal wederom plaatsvinden op basis van de daadwerkelijke tekorten op basis van de jaarrekeningen 2021. Cc Don Bosco heeft hiervoor een extra voorschot ontvangen van € 10.000.
2. De huur voor de sportkantines in 2021 kwijt te schelden voor de gesloten periode zijnde € 1.385 per maand
3. De huur voor de terrassen voor 2021 kwijt te schelden ad ca. € 21.700
4. De huur voor bedrijven (op verzoek van bedrijven) uitstel van betaling te verlenen op grond van het piepsysteem.
5. De musea te compenseren in de misgelopen entreegelden voor de periode dat zij gesloten zijn, zijnde € 2.500 per maand.
6. Voor de jeugd activiteiten te organiseren binnen de regels voor corona voor een bedrag van € 10.000
7. De kinderopvangorganisaties zijn gecompenseerd conform de richtlijnen van het ministerie voor een bedrag van € 2.000

Bij het opmaken van dit stuk duurde de lockdown reeds 4 maanden. De uitgaven op basis van 4 maanden van de hierboven genoemde besluiten zijn in totaal € 145.080.

Verder zijn de extra inkomsten die wij hebben ontvangen voor de verkiezingen ook daadwerkelijk gebruikt voor de diverse maatregelen die zijn genomen om de verkiezingen zo veilig mogelijk te laten verlopen. Ook is een gedeelte van de afrekening van Stg. Menswel meegenomen in onderstaand overzicht.

Het heeft de organisatie veel inspanning gekost om de crisis te managen waardoor een aantal medewerkers extra uren hebben gewerkt. Hierdoor is er weinig verlof opgenomen waardoor er in 2020 en ook in 2021 verlofbuffers zijn ontstaan. Het regulier beleid is dat verlofbuffers niet worden uitbetaald. Echter juist de "corona buffers" zullen in de komende jaren ook niet worden opgenomen omdat dan de achterstanden moeten worden weggewerkt. Het is de bedoeling om de ontstane verlofbuffers die als gevolg van de crisis zijn ontstaan ten laste te brengen van het corona budget. Dit is maatwerk en zal voor een aantal medewerkers binnen de organisatie gelden. Dit zal in 2021 gebeuren omdat de crisis dan hopelijk voorbij zal zijn.

Samenvattend algemeen Covid-19

Inkomsten	
Conform decembercirculaire	€ 126.800
Conform compensatiepakket maart	€ 167.800
Totaal inkomsten	€ 294.600
Uitgaven	
Compensatie gemeenschapshuizen	€ 95.800
Kwijtschelding huur sportkantine	€ 5.600
Kwijtschelding huur terrassen	€ 21.700
Compensatie musea	€ 10.000
Activiteiten jeugd	€ 10.000
Kinderopvang	€ 2.000
Verkiezingen	€ 36.400
Afrekening Stg. Menswel (zie 2.3)	€ 9.300
Uitbetalen verlofbuffers	PM
Totale uitgaven	€ 190.800
Per saldo "overschot"	€ 103.800

Het bedrag van € 103.800 is zeker nog nodig aangezien de maatregelen en de daarmee gepaard gaande kosten nog doorlopen. Deze bedragen worden derhalve budgettaire neutraal verwerkt in de begroting.

Programma Gemeentebestuur en organisatie

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Actieprogramma 2021/Global Goals (zie programma Duurzame ontwikkeling)	-23.100	0	0	0
Bijdrage aan de VRLN Structurele doorwerking cao 2021 vanaf 2022. (Zie paragraaf verbonden partijen)	0	-55.000	-55.000	-55.000
Stelpost teruggave BTW en CAO door de VRLN (Zie paragraaf verbonden partijen)	0	20.000	20.000	20.000
Verschillen < 25.000				
Zwerfdieren / opvang	10.000	0	0	0
Huurderving voormalige brandweerkazernes	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Huur brandkranen extra blusvoorzieningen	13.000	13.000	13.000	13.000
Overig	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Budgettair neutraal				
Griffie abonnementen (is administratief. Zie programma Overhead)	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Algemene Corona uitgaven-maatregelen Corona (zie programma Alg.dekkingsmiddelen)	-294.600	0	0	0
Algemene Corona uitgaven/afr. 2020 SMBM onderhoud gebouwen (is administratief. Zie programma Sociale kracht en cohesie)	9.300	0	0	0
Verkiezingen / Corona (is budgettair neutraal via inkomsten van het Rijk. Zie programma Alg. dekkingsmiddelen)	0	0	0	0
Totaal generaal	-300.400	-37.000	-37.000	-37.000

2.7 Algemene dekkingsmiddelen

Extra middelen jeugdhulp

incidenteel voordeel € 575.000

Gemeenten krijgen dit jaar van het Rijk € 613 miljoen extra om de acute problematiek in de jeugdzorg aan te pakken. Dit zal in de meicirculaire beschikbaar worden gesteld. Extra uitgaven in het kader van de jeugdwet zijn opgenomen onder programma Sociale kracht en cohesie.

Dividend BNG

incidenteel voordeel € 39.000

Op basis van de jaarresultaten 2020 keert de BNG dividend uit aan de aandeelhouders. Maasgouw bezit 72.150 aandelen. Op begrotingsbasis is € 1,27 dividend per aandeel geraamd. Het werkelijk te ontvangen dividend over 2020 bedraagt € 1,81 per aandeel. De inkomsten worden incidenteel met € 38.960 naar boven bijgesteld.

Dubieuze debiteuren BsGW

structureel nadeel € 40.000

Bij de debiteuren sociale zaken en onze overige debiteuren wordt er jaarlijks, bij het opmaken van de jaarrekening, gekeken of de voorziening dubieuze debiteuren nog voldoende groot is. In de jaarrekening van 2020 is er voor het eerst ook een voorziening gevormd voor de belastingdebiteuren (BsGW). In de jaarrekening 2020 heeft een afboeking van oninbare verklaarde debiteuren BsGW over de jaren 2016 t/m 2019 plaats gevonden en is een voorziening gevormd voor de debiteuren van 2020. Op basis van ervaringscijfers van de afgelopen jaren is het noodzakelijk om jaarlijks, vanaf 2021, een dotatie van € 40.000 op te nemen om de voorziening op peil te houden en de daadwerkelijk oninbare bedragen uit te kunnen dekken.

Programma Algemene dekkingsmiddelen

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Storting in voorziening dubieuze debiteuren belastingen	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Algemene uitkering stelpost extra inkomsten Jeugd (uitgaven zie programma sociale kracht en cohesie)	575.000	0	0	0
Dividend BNG	39.000	0	0	0
Verschillen < 25.000				
BsGW	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
Overig	18.000	8.000	8.000	8.000
Budgettair neutraal				
AU dec.circulaire 2020 /vergoeding voor maatregelen Corona/verkiezingen (budg. neutraal. Zie programma Bestuur)	36.300	0	0	0
AU dec.circulaire 2020 /vergoeding voor maatregelen Corona/algemene uitgaven (budg. neutraal. Zie programma Bestuur)	258.400	0	0	0
AU maartcirculaire 2021 /vergoeding voor maatregelen Corona/TONK (budg.neutraal. Zie programma Economie, arbeid en inkomen)	56.300			
AU maartcirculaire 2021 /vergoeding voor maatregelen Corona/extra begeleiding kwetsbare groepen (budg.neutraal. Zie programma Sociale kracht en cohesie)	69.200			
AU maartcirculaire 2021 /vergoeding voor maatregelen Corona/mentale ondersteuning jeugd (budg.neutraal. Zie programma Sociale kracht en cohesie)	10.200			
AU dec.circulaire 2020 /vergoeding voor maatregelen Corona/aanvullend pakket re-integratie kosten (budg.neutraal. Zie programma Economie, arbeid en inkomen)	37.800			
AU dec.circulaire 2020 /vergoeding voor maatregelen Corona/gemeentelijk schuldenbeleid (budg.neutraal. Zie programma Economie, arbeid en inkomen)	26.800			

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
AU dec.circulaire 2020 /vergoeding voor maatregelen Corona/bijzonder bijstand (budg.neutraal. Zie programma Economie, arbeid en inkomen)	9.100			
AU dec.circulaire 2020 /vergoeding voor maatregelen Corona/impuls re-integratie (budg.neutraal. Zie programma Economie, arbeid en inkomen)	20.200			
Totaal generaal	1.109.700	-38.600	-38.600	-38.600

2.8 Overhead

Heroverwegingen bestaand beleid

incidenteel nadeel € 42.500

In de begroting 2021 is aangegeven hoe gekomen moet worden tot een sluitende meerjarenbegroting. Voorwaarde voor een toekomstbestendige gemeente is een gezonde financiële positie. Dit vraagt om heroverweging van nieuw en bestaand beleid zodat er voldoende middelen beschikbaar blijven voor het aanpakken van de meest urgente opgaven. Bij de begroting 2021 is reeds kritisch gekeken naar het nieuwe beleid en voor de begroting 2022 wordt het bestaand beleid onder de loep genomen. Dit is een aanmerkelijk zwaardere opgave dan het onderzoek naar nieuw beleid. Omdat de heroverweging bestaand beleid betrokken dient te worden bij de begroting 2022 is dit onderzoek reeds gestart.

In maart 2021 is de opdracht verleend voor de inventarisatie van mogelijkheden voor bestaand beleid te heroverwegen. Vanwege specifieke deskundigheid en onafhankelijkheid is hiervoor een extern bureau ingeschakeld. Dit bureau heeft ervaring op dit terrein bij meerdere gemeenten en heeft daarmee een objectieve blik op het proces. Tot slot voorziet het ingezette traject tevens in een kwaliteitsimpuls door deskundigheidsbevordering van de budgethouders. De kosten van € 42.500 waren vooraf niet voorzien.

Subsidieadviseur

incidenteel nadeel € 12.000

Als pilot heeft de gemeente Maasgouw het subsidieadviesbureau Trias ingehuurd. Hiervoor is 8 uur per maand gebudgetteerd. In het eerste kwartaal hebben wij samen met bureau Trias potentiële interessante projecten binnen de organisatie geïnventariseerd die in aanmerkingen kunnen komen voor subsidies. Hier is een lijst van ruim 80 projecten uitgekomen. Van deze projecten zijn een 20 tal projecten rijp om direct mee aan de slag te gaan. In het tweede kwartaal wil Trias graag met de betrokkenen uit de organisatie de plannen uitwerken om tot concrete projectplannen te komen, waarmee wij subsidieaanvragen kunnen doen. Momenteel is al ruim over het begrote aantal uren heen gegaan. Er was 24 uren begroot voor het eerste kwartaal en wij hebben er 45 gebruikt. Om de verdiepingsslag te kunnen maken verwachten wij een extra 96 uren a € 125 nodig te hebben. Dit is € 12.000 extra. Deze investering wordt op termijn terugverdiend met de beoogde subsidies waarvoor wij verwachten in aanmerking te komen.

Programma Overhead

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Heroverwegingen bestaand beleid	-42.500	0	0	0
Verschillen < 25.000				
Bureau Trias/ Advisering over subsidieaanvragen	-12.000	0	0	0
Kosten betalingsverkeer	5.300	0	0	0
Overig	15.200	-700	-700	-700
Budgettair neutraal				
Vakliteratuur Griffie (is administratief. Zie programma Gemeentebestuur en organisatie)	2.000	2.000	2.000	2.000
Totaal generaal	-32.000	1.300	1.300	1.300

2.9 Onvoorzien

Onvoorzien gelabeld

n.v.t.

Bij de vaststelling van de programmabegroting 2021 is een amendement door de gemeenteraad aangenomen waarbij het bedrag van € 400.000 is gelabeld voor de volgende financiële tegenvallers:

- open eind regeling sociaal domein,
- algemene uitkering,
- loonstijgingen cao,
- rentestijgingen en
- onderhoud bruggen/gebouwen.

In deze Prorap is het volledige bedrag van de post onvoorzien gelabeld nodig voor de dekking van de open eind regelingen sociaal domein en specifiek voor Wmo.

Post onvoorzien gelabeld	2021	2022	2023	2024
Beginsaldo	400.000	400.000	400.000	400.000
Hulp bij huishouden aanpassing tarief	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Hulp bij huishouden aanpassing overig	-226.400	-226.400	-226.400	-226.400
Eigen bijdrage CAK (-€ 140.000)	-93.600	-93.600	-93.600	93.600
Saldo na vaststelling 1^e Prorap 2021	0	0	0	0

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

In de recent (februari 2021) vastgestelde nota Risicomanagement & Weerstandsvermogen 2021-2024 is beschreven dat vanaf 2021 in de Proraps over de ontwikkeling van de risico's wordt gerapporteerd en welke impact dit heeft op de (incidentele en structurele) weerstandsratio. We nemen daarbij de geïnventariseerde risico's en het weerstandsvermogen van de Programmabegroting 2021 als vertrekpunt en rapporteren vervolgens alleen over de wijzigingen ten opzichte van de beginsituatie. Voor de gehanteerde systematiek van classificatie van risico's wordt verwezen naar de Programmabegroting 2021 (p. 72)

Inventarisatie weerstandscapaciteit

Incidentele weerstandscapaciteit

Omschrijving	Bedrag	Toelichting
Algemene reserve (vrij aanwendbaar)	€ 18.165.000	Bedrag gewijzigd: Betreft saldo per ultimo 2020 (zie jaarrekening 2020)
Bestemmingsreserve (vrij aanwendbaar deel)	€ 3.210.000	Bedrag gewijzigd: Betreft saldo per ultimo 2020 (zie jaarrekening 2020)
Rekeningsaldo 2020	€ 1.522.600	Toegevoegd: Betreft rekeningsaldo 2020 (€ 3.258.300) -/- voorstel saldo-overheveling (€ 1.386.100) -/- bestemming (€ 349.600) indien overeenkomstig raadsvoorstel wordt besloten.
Totaal incidentele weerstandscapaciteit	€ 22.897.600	Bij begroting 2021 € 18,86 mln dus toename van ruim € 4 mln

Structurele weerstandscapaciteit

Omschrijving	Bedrag	Toelichting
Begrotingsruimte	Nihil	Bedrag gewijzigd: Per april 2021 bedroeg het begrotingssaldo 2023 € 189k. In voorliggende jaren is het bedrag hoger, maar deze ruimte is niet structureel beschikbaar. In het saldo van € 189k is tevens een taakstelling heroverweging bestaand beleid van € 100k structureel opgenomen die nog ingevuld moet worden. Ook de € 400k voor opvangen van structurele risico's (onvoorzien gelabeld) is al volledig ingezet (zie paragraaf 2.8 voor toelichting over aanwending wmo). Daarnaast liggen in de raadsvergadering van juni de begrotingen van de verbonden partijen voor zienswijze voor die tezamen (excl. Maasland) een structurele ruimte van € 430k claimen.
Onvoorzienne uitgaven	€ 25.000	Ongewijzigd
Onbenutte belastingcapaciteit	€ 698.000	Ongewijzigd
Totaal structurele weerstandscapaciteit	€ 723.000	Bij begroting 2021 € 1.155.000 dus afname van € 432.000

Inventarisatie risico's
Incidentele risico's

Omschrijving	Kansklasse	Risicoklasse	Risicoscore	Kans x fin impact	Toelichting
COVID19/corona	3	5	15	PM	Bijstelling risicoklasse van 4 naar 5: Coronacrisis duurt langer dan voorzien en onvoorspelbaarheid en impact neemt toe. Impact voor Maasgouw is afhankelijk van compensatiemaatregelen Rijk.
Project A2-ontsluiting Clauscentrale	3	5	15	€ 1.000.000	Ongewijzigd
Privacywetgeving	2	4	8	€ 150.000	Ongewijzigd
Rioolheffing bezwaarschrift	2	3	6	€ 138.000	Ongewijzigd
OML financiële borgstelling	2	3	6	€ 86.000	Ongewijzigd
Edelchemie kosten handhaving	1	4	4	€ 100.000	Ongewijzigd
Obligatieportefeuille	1	4	4	€ 50.000	Ongewijzigd
Verlofsaldo	1	3	3	€ 40.000	Toegevoegd risico: Mede a.g.v. corona is er sprake van een hoger verlofsaldo. Het verlofsaldo per ultimo 2020 bedraagt € 400.000. Uitbetaling verlof is slechts bij uitzondering mogelijk. Het risico wordt op zeer klein (10%) geschat.
Aanbesteding softwarepakketten	1	3	3	PM	Ongewijzigd
Totaal incidentele risico's				€ 1.564.000	Bij begroting 2021 € 1.524.000 dus toename van € 40.000

Structurele risico's

Omschrijving	Kansklasse	Risicoklasse	Risicoscore	Kans x fin impact	Toelichting
Algemene uitkering	5	4	20	€ 475.000	Bijstelling kans en bedrag: O.b.v. huidig verdeelmodel Min. BZK moet rekening worden gehouden met een korting van € 47 p.i. Additioneel risico bedraagt € 528k met 90% kans t.o.v. de reeds ingeboekte korting van € 600k (o.b.v. € 25 p.i.). Daarmee wordt het bedrag dus lager, maar de kans op korting groter
Onderhoud bruggen / (school-)gebouwen	3	3	9	€ 250.000	Ongewijzigd
Loonstijging	3	3	9	€ 192.000	Bijstelling bedrag: Er is geen loonstijging ingeraamd. Aanvankelijk werd een loonstijging van 2% maximaal geacht. O.b.v. de looneis van de vakbonden van 2,75% is deze naar boven bijgesteld (kans 50%)
Open eind regelingen sociaal domein	3	3	9	€ 125.000	Ongewijzigd
Rentestijging	2	3	6	€ 72.000	Ongewijzigd
Totaal structurele risico's				€ 1.114.000	

Weerstandratio

Weerstandratio incidenteel = $22.897.600 / 1.564.000 = 14,6$ (was 12,4)

Weerstandratio structureel = $723.000 / 1.114.000 = 0,6$ (was 0,7)

Conclusie

De incidentele weerstandratio verbetert m.n. door voorgestelde toevoeging van het rekeningsaldo 2020 aan de algemene reserve (indien overeenkomstig het raadvoorstel wordt besloten).

De structurele weerstandratio bevond zich reeds onder het gewenste niveau van 1 en loopt verder terug. De waarde van 0,6 is feitelijk nog lager, want de begrotingsruimte is negatief.

Bij de Programmabegroting 2021 werd al gesignaleerd dat de structurele financiële positie onder druk stond door de voorgenomen herijking van het gemeentefonds en de olopemde kosten van het sociaal domein. De verdere negatieve ontwikkeling van de structurele ruimte komt voort uit het voortschrijdend inzicht dat naast de kostenstijging bij jeugdzorg nu ook de wmo-kosten substantieel toe nemen. Bij de begroting 2022 zullen o.b.v. heroverweging van bestaand beleid keuzes gemaakt moeten worden om te komen tot een structureel sluitende begroting. De inventarisatie van bezuinigingsmogelijkheden is momenteel lopend.

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Vervangen stalen ramen sportzaal Linne

kredietverhoging € 48.000
structureel nadeel vanaf 2022 € 1.900

Bij de begroting 2020 is besloten de stalen kozijnen te vervangen van de sportzaal te Linne. De uitvoering heeft plaatsgevonden eind 2020 en begin dit jaar. Stichting Sportzaal Linne is de opdrachtgever in dezen. De werkzaamheden voor het vervangen van de kozijnen zijn eind maart 2021 opgeleverd. Er is tijdens de sloopwerkzaamheden door de aannemer meerwerk uitgevoerd in verband met sanering van aangetroffen asbest. Het meerwerk is voor een bedrag van € 48.000 inclusief BTW. Bij een kredietverhoging van € 48.000 incl. btw en een afschrijvingstermijn van 25 jaar bedragen de (extra) kapitaallasten (afschrijvingen) € 1.900 per jaar vanaf 2022.

Aanleg padelbanen tennisaccommodatie Helios

krediet € 105.000
kapitaallasten budgettair neutraal

De raad heeft via een motie in haar vergadering van 13 april 2021 verzocht om te bezien of er twee padelbanen kunnen worden aangelegd bij TC Helios te Heel. De kosten voor deze aanleg bedragen € 105.000 exclusief BTW. Bij een afschrijvingstermijn van 10 jaar bedragen de kapitaallasten € 10.500 per jaar vanaf 2022. Dekking van deze kapitaallasten kan ten laste van het bestaande budget Sport projecten worden gebracht. In de dekking is dus budgettair neutraal voorzien.

Diverse reconstructies

Totale kredietverlaging per saldo € 364.900
structureel voordeel vanaf 2022:
t.g.v. exploitatie € 3.600
t.g.v. GRP € 10.500

In financiële zin de volgende bijstellingen van reconstructiekredieten aan de orde:

Reconstructieproject wegen	Bijstelling krediet	Kapitaallasten ten laste / ten gunste van exploitatie	Kapitaallasten ten laste / ten gunste van GRP
Verharden div. fietspaden (incl. Openbare Verlichting)	€ 22.600	€ 800	
Maasbrachterweg e.o. Linne / wegen	€ 9.000	€ 300	
Maasbrachterweg e.o. Linne / riolering	€ 12.600		€ 600
Herinrichting Oud Maasbracht / wegen	€ -56.500	€ -1.900	
Herinrichting Oud Maasbracht / riolering	€ -106.000		€ -3.500
Wilhelminastraat e.o. Linne / wegen	€ -115.500	€ -3.900	
Wilhelminastraat e.o. Linne / riolering	€ -214.500		€ -10.000
Reconstructie Oliestraat Brachterbeek / wegen	€ 35.000	€ 1.200	
Reconstructie Oliestraat Brachterbeek / riolering	€ 65.000		€ 3.000
Div. reconstructies / kleinere bijstellingen / wegen	€ -4.000	€ -100	
Div. reconstructies / kleinere bijstellingen / riolering	€ -12.600		€ -600
Totaal	€ -364.900	€ -3.600	€ -10.500

Hierna volgt een toelichting van de bijstelling in planning/middelen/uitvoering per reconstructieproject:

Verlichting fietspad Brachterbeek-Linnerweerd

De aanleg van de asfaltverharding (fietspad) heeft vorig jaar plaatsgevonden. Geconstateerd kan worden dat er sprake is van een mooie uitbreiding van het fietsroutenetwerk in onze gemeente. De proef met de één-laags-asfalt is tot op heden als geslaagd te betitelen. Met betrekking tot de plaatsing van de lichtmasten zijn we afhankelijk van de netuitbreiding van Enexis.

Er is voor deze netuitbreiding sprake van een specifieke situatie. Er zijn extra veiligheidsaspecten die onderzocht moeten worden omdat de kabels en masten geplaatst worden onder de hoogspanningslijnen.

Enexis heeft deze onderzoeken uitbesteed aan een gespecialiseerd bureau. Zij hebben op 18 januari jl. te kennen gegeven minimaal 12-16 weken nodig te hebben voor de onderzoeken. Hierna kan pas met de feitelijke aanleg gestart worden. Wij houden voortdurend contact met Enexis om de realisatie zo snel mogelijk daadwerkelijk te kunnen inplannen.

Voor de levering, plaatsing en aansluiting van de lichtmasten en sensoren is in 2020 al opdracht verstrekt ter hoogte van € 105.400. In afwachting van de resultaten van het onderzoeksbureau zijn de geraamde kosten voor de netuitbreiding vooralsnog begroot op € 22.600.

Uitgaande van het huidige restantkrediet ad. € 106.000 dient er een bedrag van € 22.600 bijgeraamd te worden. De (extra) kapitaallasten (afschrijvingen) bedragen € 750 per jaar vanaf 2022.

In het kader van het Mobiliteitsprogramma Limburg is voor het project een subsidie aangevraagd bij de Provincie Limburg. Verlenging van de subsidiebeschikking is aangevraagd bij de Provincie.

Maasbrachterweg-Nieuwe Mergelweg Linne

In 2019 zijn de werkzaamheden gestart voor de reconstructie Maasbrachterweg-Nieuwe Mergelweg Linne. Medio 2020 zijn de werkzaamheden afgerond. Het was op dat moment duidelijk dat er een financieel tekort zou zijn. Dit had voornamelijk te maken met de verscherpte PFAS regelgeving die in 2019 in het middelpunt van de belangstelling stond en waar de meeste projecten mee te maken kregen. Hierdoor moesten er onder andere extra grondonderzoeken worden gedaan met als gevolg gescheiden opslag en afvoer. Het exacte tekort was toen nog niet te bepalen omdat een aantal partijen heel laat waren met het indienen van de facturen. Inmiddels is bekend wat de totale kosten zijn.

In totaal bedroeg het beschikbare budget inclusief voorbereidingskrediet € 1.591.300 (gedeelte wegen € 665.000 en gedeelte riolering € 926.300). De gemaakte kosten bedragen in totaal € 1.612.900. Het tekort is € 21.600 te verdelen over wegen en riolering. De extra kapitaallasten (afschrijvingen) van het wegengedeelte komen ten laste van de exploitatie vanaf 2022.

Herinrichting Oud Maasbracht fase 3

In 2019 zijn de werkzaamheden gestart voor de 3^e fase van Herinrichting Oud Maasbracht. Begin 2020 zijn de werkzaamheden afgerond. In de loop van 2020 zijn er nog een aantal aanvullende werkzaamheden uitgevoerd. Tijdens de uitvoering is gebleken dat de bestaande wegfundering hergebruikt kon worden. Hierdoor is er aanzienlijk gespaard op de aanneemsom. Tevens was er sprake van een gunstig aanbestedingsresultaat.

Het af te ramen krediet bedraagt € 162.500. Voorgesteld wordt het kredietgedeelte wegen en riolering (ten gunste van het GRP) te verlagen. De verlaging van kapitaallasten (afschrijvingen) van het wegengedeelte komen ten gunste van de exploitatie vanaf 2022

Reconstructie Eind Thorn (e.o.)

Fase Eind Noord is gereed. Fase Eind Zuid is in voorbereiding. In 2021 vindt de planvoorbereiding plaats en worden contractdocumenten opgesteld ten behoeve van de aanbesteding. Als op basis van

de planuitwerking blijkt dat de reeds beschikbare financiële middelen (kredieten) ontoereikend zijn, zal een bijstelling moeten plaatsvinden. Mogelijk voeren nutsbedrijven aanpassingen door aan bestaande kabels en leidingen. De uitvoering van de werkzaamheden staat gepland in 2022.

Reconstructie oude kern Stevensweert

Projectvoorbereiding loopt. Er is ca. een half jaar vertraging opgetreden door corona, ook zijn hier extra kosten gemaakt i.v.m. aanpassingen in de presentatiemogelijkheden en diverse extra online overleggen met dorpsraad en klankbordgroep. Naar verwachting is het ontwerp eind 2021 gereed en kunnen we eind 2021/begin 2022 starten met aanbesteden. Extra kosten vallen tot dusver nog binnen het budget.

Reconstructie Wilhelminastraat e.o. Linne

Werk is gereed. Onderhoudstermijn loopt nog. Ingecalculeerde risico's zoals PFAS, explosieven en bodemverontreiniging hebben zich niet voorgedaan. Tevens was er sprake van een gunstig aanbestedingsresultaat.

Van het nog beschikbare totaalkrediet van € 390.000 kan € 330.000 worden afgeraamd. In totaal blijft € 60.000 aan budget behouden tot einde onderhoudstermijn. Voorgesteld wordt het kredietgedeelte wegen en riolering (ten gunste van het GRP) te verlagen. De verlaging van kapitaallasten (afschrijvingen) van het wegengedeelte komen ten gunste van de exploitatie vanaf 2022.

Reconstructie Oliestraat Maasbracht

Op te leveren eindresultaat

Na het realiseren van de werkzaamheden ligt er in de gehele Oliestraat een nieuw riool met nieuwe bestrating, bestaande uit betonstraatstenen in de rijweg en tegels in het trottoir. De openbare ruimte wordt afgekoppeld, het regenwater infiltreert ter plaatse.

Bijkomend willen we voor de rest van de aanliggende straten al een wadi maken om het regenwater van deze straten te kunnen opvangen. Deze wadi komt op de Oliestraat te liggen, dit onderdeel wordt gefinancierd vanuit het GRP. Na aanbesteding zullen we de exacte kostenverdeling naar wegen en riolering opnemen in een volgende Prorap.

Planning

Door de coronaproblematiek hebben we achterstand opgelopen in de voorbereiding. Inspraakavonden hebben niet kunnen plaatsvinden. Communicatie heeft middels een brochure plaatsgevonden. De verwachting is dat de werkzaamheden rond de bouwvakvakantie zullen starten en eind 2021 gereed zullen zijn.

In totaal bedraagt het beschikbare budget inclusief voorbereidingskrediet € 390.500. Onlangs is de directieraming ontvangen. Er is sprake van een geraamd tekort van € 100.000. Voorgesteld wordt het krediet met € 100.000 te verhogen. De extra kapitaallasten (afschrijvingen) van het wegengedeelte komen ten laste van de exploitatie vanaf 2022.

Reconstructie Van Gelderstraat-St. Medardusstraat Wessem

Aanleiding

Bij inspectie is gebleken dat naast de ondergrondse infra (riolering) ook de bovengrondse infra (asfalt en bestrating) is verouderd en aan vervanging toe is.

Op te leveren eindresultaat

Na het realiseren van de werkzaamheden ligt er in de gehele Van Gelderstraat en St. Medardusstraat een nieuw riool met nieuwe bestrating, bestaande uit betonstraatstenen in de rijweg en tegels in het trottoir. De openbare ruimte wordt afgekoppeld, het regenwater infiltreert ter plaatse.

Reconstructie Oosterveldstraat Heel

Door de coronaproblematiek hebben we achterstand opgelopen in de voorbereiding. Aanbesteding loopt, definitieve gunning aannemer volgt. De werkzaamheden starten na de bouwvak 2021, nadat de sanering van de water- en gasleiding heeft plaatsgevonden.

3.3 Bedrijfsvoering

Met betrekking tot deze paragraaf zijn geen financiële afwijkingen te melden als het gaat om personeelsbudget, Informatiebeveiliging en Privacy, P&O-aspecten en lokale ICT. Met daarbij de opmerking, dat er voor 2021 en volgende jaren nog geen nieuwe CAO is afgesloten. Pas zodra deze is uit onderhandeld en vastgesteld, zullen de financiële effecten – met terugwerkende kracht per 1-1-2021 – duidelijk zijn.

Wel is er de constatering dat de effecten van Covid-19 in 2020 in de organisatie merkbaar en voelbaar zijn geweest. Niet alleen moest de organisatie naast de normale taken en dienstverlening ook de gevolgen van corona voor burgers, bedrijven en verenigingen in 2020 managen, ook de veranderde werksituatie – vooral van thuis uit werken – eiste een (mentale) tol.

Ondanks dat is het grootste deel van de geplande resultaten behaald en is de dienstverlening gecontinueerd. Ook hebben sommige onderdelen van de organisatieontwikkeling gewoon doorgang gevonden, zoals de implementatie van Zaakgericht Werken in de applicatie Decos JOIN volgens geoptimaliseerde processen. Zo ook de verdere optimalisering van de dienstverlening en de introductie van de Global Goals.

De meer teamgerichte ontwikkelactiviteiten hebben wel vertraging opgelopen, omdat daar veelal fysieke bijeenkomsten voor nodig zijn. Die hebben in 2020 geen doorgang gevonden. Hetzelfde geldt voor het Overheids Ontwikkel Model. Zodra de mogelijkheden er weer zijn, worden ook deze trajecten opnieuw opgestart.

Een aandachtspunt is de oplopende werkdruk bij medewerkers. Naarmate de Covid-19 crisis langer duurt, gaat de rek er in de organisatie steeds meer uit. Bijgevolg zal er meer vertraging gaan optreden bij het behalen van de geplande resultaten.

3.4 Verbonden partijen

Algemeen

Bij het opstellen van de 1^e Prorap (april/mei 2021) heeft er nog geen besluitvorming plaatsgevonden over de begrotingswijzigingen 2021 en begroting 2022 binnen de diverse GR's. Voor 15 juli a.s. zal het Algemeen Bestuur van de betreffende GR de financiële stukken zoals begroting 2022 en eventuele begrotingswijzigingen met financiële consequenties voor 2021 vaststellen. Hierdoor is het in de tijd gezien formeel niet mogelijk om de financiële consequenties in 1^e Prorap mee te nemen. De procedure binnen onze gemeente is als volgt:

- Begrotingswijzigingen die betrekking hebben op het jaar zelf (2021) worden in de 2^e Prorap incidenteel meegenomen.
- De begroting van de GR van het volgend jaar (2022) worden in onze Programmabegroting 2022 in de financiële foto structureel meegenomen.

De hieronder opgenomen mutaties hebben betrekking op besluiten die al eerder door het Algemeen Bestuur zijn genomen.

Veiligheidsregio Limburg Noord (VRLN)

Gemeentelijke bijdrage bijstellen

structureel nadeel vanaf 2022 € 35.000

Bij de opmaak van de begroting 2021 is er slechts voor een jaar de indexering begroot i.p.v. meerjarig op de bijdrage aan de VRLN. In het raadsvoorstel begroting 2021 VRLN is er een tabel in het raadsvoorstel gekomen. Structurele kosten vanuit 2021 zijn niet meerjarig vertaald maar slechts alleen voor 2021. We willen deze structurele kosten vanaf het jaar 2022 structureel begroten. Hiermee lopen we in de pas met de begroting van de VRLN.

Het betreft een bedrag van € 55.000 (indexering 2021) structureel vanaf het jaar 2022 in onze begroting op te nemen. Het blijkt dat de jaarlijkse teruggave van met name de CAO onvoldoende is om de structurele bijstelling op te vangen.

Ten aanzien van deze bijdrage ad € 55.000 kunnen we twee zaken opmerken. Jaarlijks wordt ongeveer € 5.000 doorschuif BTW terugontvangen van de VRLN. De CAO afrekening over 2019 en 2020 betrof respectievelijk € 14.000 en € 16.000. We stellen voor om de bijdrage aan de VRLN vanaf 2022 met € 55.000 te verhogen en een stelpost op te nemen teruggave BTW en CAO van € 20.000. Per saldo dient er dan € 35.000 structureel vanaf 2022 te worden afgedekt. Daarmee sluit onze begroting dan beter aan met die van de VRLN.

Passage raadsvoorstel R20.1427 van 2 juni 2020.

“De meerjarenbegroting van Maasgouw is voor de VRLN gebaseerd op basis van de meerjarenbegroting 2020-2024 van de VRLN. Onze begroting is hierop meerjarig aangepast. Met dien verstande dat onze begroting is gebaseerd op een constant prijspeil (geen meerjarige indexering) en de begroting van de VRLN is op basis van lopend prijspeil (wel meerjarige indexeringen met cao afrekeningen achteraf). Hierdoor zal er dus jaarlijks een bijstelling nodig zijn.

Er is sprake van een toename in de bijdrage aan de VRLN. Met name de indexering van de loonkosten is hier in belangrijke mate debet aan:

Het budgettaire structureel tekort ad € 55.000 zal in de begroting 2021 van de gemeente Maasgouw worden opgenomen.”

Tabel uit het raadsvoorstel 2 juni 2020.

Bijdrage 2020 (na wijziging)	Aanpassing gemeente fonds	Aanpassing verdeelsleutel jgz	Aanpassing overhead en aantal inwoners	Loonkosten stijging 2021	Materiele kosten stijging	BRW-plan 2020 – 2023 jaarschijf 2021	Bijdrage 2021	Bijdrage 2022	Bijdrage 2023	Bijdrage 2024
€ 2.430	€ 16	€ -36	€ 3	€ 45	€ 17	€ 11	€ 2.485	€ 2.489	€ 2.498	€ 2.498
Tekort							€ -55	€ -4	€ -9	€ -9

De juiste tabel had moeten zijn:

Bijdrage 2020 (na wijziging)	Aanpassing gemeente fonds	Aanpassing verdeelsleutel jgz	Aanpassing overhead en aantal inwoners	Loonkosten stijging 2021	Materiele kosten stijging	BRW-plan 2020 – 2023 jaarschijf 2021	Bijdragen 2021	Bijdragen 2022	Bijdrage 2023	Bijdrage 2024
€ 2.430	€ 16	€ -36	€ 3	€ 45	€ 17	€ 11	€ 2.485	€ 2.489	€ 2.498	€ 2.498
Tekort							€ -55	€ -4	€ -9	€ -9
Cumulatief meerjarig bij te dragen							€ -55	€ -59	€ -68	€ -68

Hierop de stelpost van teruggave BTW en CAO in mindering te brengen.

Servicecentrum MER

MER verwerking taakstelling

budgettaire neutraal

In de begrotingswijziging 2021-1 van de GR MER was in eerste instantie alleen tekstueel opgenomen dat er een taakstelling van € 283.000 in 2021 zou worden gerealiseerd. Door de gemeenten Maasgouw en Echt-Susteren is er een zienswijze ingediend zodat deze taakstelling ook financieel in de begroting zou worden verwerkt. Deze zienswijze is door de GR MER overgenomen. In afwachting tot definitieve invulling is deze taakstelling als een stelpost in het programma bestuur en organisatie van de GR MER opgenomen.

Om de begroting van de gemeente Maasgouw in overeenstemming met de begroting van de MER te brengen kunnen we administratief de taakstelling op de diverse MER onderdelen binnen de begroting van Maasgouw ook verwerken op onze bijdrage aan bestuur en organisatie.

In een nieuwe begrotingswijziging 2021-3 van de GR MER zal er een structurele invulling van de taakstelling plaatsvinden. Dit wordt dan verwerkt in de 2^e Prorap 2021.

4. Overzicht bij te stellen kredieten

Kredieten: 1e Prorap 2021	Bijstelling
Bij te stellen kredieten / wegen	€ -109.000
Bij te stellen kredieten / riolering	€ -256.000
Bij te stellen kredieten / gebouwen	€ 49.000
Bij te stellen kredieten / overig	€ -1.000
Aanleg Amfibieënraster langs Baexemerweg Beegden	€ 50.000
Aanleg padelbanen tennisaccommodatie Helios Heel	€ 105.000
Totaal	€ -162.000