

gemeente 
Staphorst

Inhoudsopgave

Voortgangsrapportage 2022	2
Inhoudsopgave	4
1. Aanbieding	5
2. Leeswijzer	6
3. Financiële uitkomsten voortgangsrapportage 2022.....	7
4. Toelichting mutaties per programma	10
Programma 0 Algemeen bestuur en organisatie	11
Programma 1 Openbare orde en veiligheid	13
Programma 2 Verkeer en vervoer.....	14
Programma 3 Economie en ondernemen	15
Programma 4 Onderwijs	16
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en toerisme	17
Programma 6 Sociaal domein.....	19
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	21
Programma 8 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	22
Programma 9 Overhead	23
5. Voortgang kredieten en incidentele budgetten	25
Bijlage 1: Formatiesturing	30

1. Aanbieding

Aanbieding

Aanbieding

Bijgaand bieden wij u de voortgangsrapportage 2022 ter vaststelling aan. **Over de voortgang van de begroting 2022 wordt u middels deze voortgangsrapportage geïnformeerd.**

Doel voortgangsrapportage

Het doel van deze voortgangsrapportage is het actualiseren van het bestaande financiële beleid, als voorloper op de jaarrekening 2022.

Uitkomsten (financieel) van deze voortgangsrapportage 2022

Er wordt, op basis van de huidige inzichten en de verwachting over het verloop van het kalenderjaar, een voordelig rekeningssaldo 2022 van € 1.875.000 verwacht. Dit is een verbetering van het resultaat met € 1.586.000 ten opzichte van de begroting 2022.

Voorstel

Wij stellen u voor:

- Deze voortgangsrapportage financieel te verwerken in de begroting 2022, waarbij het begrotingssaldo met € 1.586.000 toeneemt
- In te stemmen met de reservemutaties zoals opgenomen in hoofdstuk 4 van de voortgangsrapportage
- Het investeringskrediet vervanging zoutloods gemeentewerf (7421062) met € 30.000 te verhogen
- Deze voortgangsrapportage voor het overige ter kennisname aan te nemen.

Staphorst, 6 september 2022

Het college van Burgemeester en Wethouders

2. Leeswijzer

Algemeen

Bijgaand treft u de voortgangsrapportage 2022 aan. Over de voortgang van de begroting 2022 wordt u middels deze voortgangsrapportage geïnformeerd.

In deze voortgangsrapportage worden alleen budgetwijzigingen van groter dan € 10.000 toegelicht.

Als voorloper op de jaarrekening 2022 wordt het bestaande financiële beleid geactualiseerd. Het startpunt voor de voortgangsrapportage is de actuele begroting. Dit wil zeggen, de primaire begroting plus de begrotingswijzigingen behorende bij vastgestelde raadsbesluiten tot en met juni 2022. Dit betreft onder andere de circulaire van het gemeentefonds (september- en decembercirculaire) en de financiële verwerking van de gevolgen van het CAO akkoord.

Inhoud voortgangsrapportage

In deze voortgangsrapportage wordt u geïnformeerd over:

- De voortgang van de begroting 2022
- De voortgang van de incidentele budgetten
- De voortgang van investeringsprojecten
- De formatiesturing

3. Financiële uitkomsten voortgangsrapportage 2022

Algemeen financieel beeld

De budgetbijstellingen zijn opgenomen onder afwijkingen 2022. In hoofdstuk 4 worden alle budgetbijstellingen per programma op taakveldniveau toegelicht. De begroting 2022 had een verwacht positief saldo van € 289.000 (kolom actuele begroting). Er wordt, op basis van de huidige inzichten en de verwachting over het verloop van het kalenderjaar, een voordelig rekeningssaldo 2022 van € 1.875.000 verwacht. Dit is een forse verbetering van het resultaat met € 1.586.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2022.

Totaaloverzicht financiële uitkomsten per programma

In onderstaand overzicht zijn de uitkomsten van de voortgangsrapportage 2022 gepresenteerd op programmaniveau:

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Afwijkingen 2022	Begroting 2022 na wijzigingen
Lasten			
0 Bestuur en ondersteuning	-3.021.101	437.619	-2.583.482
1 Veiligheid	-1.475.849	115.884	-1.359.965
2 Verkeer, vervoer & waterstaat	-3.101.488	-32.204	-3.133.692
3 Economie	-3.177.357	0	-3.177.357
4 Onderwijs	-1.824.389	111.131	-1.713.258
5 Sport, cultuur & recreatie	-4.861.320	51.602	-4.809.718
6 Sociaal domein	-12.932.306	39.440	-12.892.866
7 Volksgezondheid & milieu	-5.772.428	-94.399	-5.866.827
8 Volkshuisvesting & Ruimt.ord.	-2.928.927	-9.418	-2.938.345
9 Overhead	-8.565.152	-181.659	-8.746.811
Totaal Lasten	-47.660.316	437.995	-47.222.321
Baten			
0 Bestuur en ondersteuning	30.597.858	1.202.628	31.800.486
1 Veiligheid	57.847	0	57.847
2 Verkeer, vervoer & waterstaat	80.686	41.000	121.686
3 Economie	3.076.245	30.000	3.106.245
4 Onderwijs	391.652	20.000	411.652
5 Sport, cultuur & recreatie	206.261	-14.000	192.261
6 Sociaal domein	2.528.973	201.144	2.730.117
7 Volksgezondheid & milieu	3.560.474	15.000	3.575.474
8 Volkshuisvesting & Ruimt.ord.	1.702.603	0	1.702.603
9 Overhead	148.411	-15.000	133.411
Totaal Baten	42.351.010	1.480.772	43.831.782
Begrotingssaldo voor bestemming	-5.309.306	1.918.767	-3.390.539
Stortingen			
1 Veiligheid	0	0	0
2 Verkeer, vervoer & waterstaat	-860.000	0	-860.000
4 Onderwijs	0	0	0
5 Sport, cultuur & recreatie	0	0	0
6 Sociaal domein	0	-185.749	-185.749
7 Volksgezondheid & milieu	0	0	0
8 Volkshuisvesting & Ruimt.ord.	0	0	0
9 Overhead	0	0	0
Totaal Stortingen	-860.000	-185.749	-1.045.749
Onttrekkingen			
0 Bestuur en ondersteuning	74.000	30.907	104.907
1 Veiligheid	31.534	0	31.534
2 Verkeer, vervoer & waterstaat	1.466.935	-20.000	1.446.935
3 Economie	108.695	0	108.695
4 Onderwijs	520.630	0	520.630
5 Sport, cultuur & recreatie	1.577.527	-175.000	1.402.527
6 Sociaal domein	92.000	47.904	139.904
7 Volksgezondheid & milieu	943.783	0	943.783
8 Volkshuisvesting & Ruimt.ord.	470.091	-30.907	439.184
9 Overhead	1.173.138	0	1.173.138
Totaal Onttrekkingen	6.458.332	-147.096	6.311.236
Mutaties reserves	5.598.332	-332.845	5.265.487
Begrotingssaldo na bestemming	289.026	1.585.922	1.874.948

Toelichting mutaties op hoofdlijnen

Actuele begroting 2022

Dit betreft de primitieve begroting 2022 die in november 2021 is vastgesteld door de Raad, aangevuld met begrotingswijzigingen die door de raad zijn vastgesteld tot en met juni 2021.

Voortgangsrapportage mutaties 2022

De grootste reguliere mutaties 2022 bestaan voornamelijk uit:

- Meicirculaire € 1.274.000 Voordeel (inclusief uitkering energietoeslag)
- Kosten energietoeslag € 200.000 Nadeel
- Inkomensvoorzieningen € 190.000 Voordeel
- Bijstorting in voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen € 192.000 Nadeel
- Bijstellingen verbonden partijen (voor- en nadelen)
- Vrijval stelposten € 390.000 Voordeel

In hoofdstuk 4 worden alle mutaties groter dan € 10.000 nader toegelicht. De niet toegelichte mutaties kleiner dan € 10.000 betreft per saldo een bedrag van € 55.000, waaronder verhoging van de verzekeringspremies en stijgende electraprijzen.

4. Toelichting mutaties per programma

Programma 0 | Algemeen bestuur en organisatie

Financiële voortgang programma 0

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Afwijkingen 2022	Begroting 2022 na wijzigingen
Lasten			
0.1 Bestuur	-1.416.843	31.324	-1.385.518
0.2 Burgerzaken	-555.181	-3.000	-558.181
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	0	0	0
0.5 Treasury	-2.901	0	-2.901
0.61 OZB woningen	-404.707	14.144	-390.563
0.62 OZB niet woningen	-69.068	0	-69.068
0.64 Belastingen overig	-39.694	0	-39.694
0.7 Algemene uitkeringen gem.fonds	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	-501.800	395.151	-106.649
0.9 Vennootschapsbelasting	-30.907	0	-30.907
Totaal Lasten	-3.021.101	437.619	-2.583.482
Baten			
0.1 Bestuur	107.814	0	107.814
0.2 Burgerzaken	203.913	0	203.913
0.5 Treasury	396.286	-62.000	334.286
0.61 OZB woningen	2.187.953	737	2.188.691
0.62 OZB niet woningen	1.886.744	-10.000	1.876.744
0.64 Belastingen overig	61.457	0	61.457
0.7 Algemene uitkeringen gem.fonds	25.744.690	1.273.891	27.018.581
0.8 Overige baten en lasten	9.000	0	9.000
Totaal Baten	30.597.858	1.202.628	31.800.486
Totaal van baten en lasten	27.576.756	1.640.248	29.217.004
Onttrekkingen			
0.10 Mutatie reserves	74.000	30.907	104.907
Totaal Onttrekkingen	74.000	30.907	104.907
Mutaties reserves	74.000	30.907	104.907
Totaal	27.650.756	1.671.155	29.321.911

Afwijkingen

Taakveld 0.1 Bestuur

Gemeentelijke samenwerking € 37.000 V

Door het zelf invullen van de vacatureruimte van een inkoopadviseur en een uitbreiding van deze functie hoeven we minder gebruik te maken van de expertise op dit gebied van de andere gemeenten waarmee we samenwerken bij inkoopvraagstukken.

Bijdrage fonds GGU € 10.000 N

De bijdrage voor het fonds Gezamenlijk Gemeentelijke Uitvoering (GGU) aan de VNG is te laag geraamd.

Accountantskosten € 11.000 N

Conform de gesloten overeenkomst zijn de accountantskosten bijgeraamd. Dit betreft met name incidentele kosten voor TOZO, sociaal domein en Covid-19.

Reis- en verblijfkosten/overige kosten college € 15.000 V

De reis- en verblijfkosten en overige kosten van het college kunnen worden afgeraamd met €15.000

Taakveld 0.5 Treasury

Lagere rente opbrengsten € 11.000 N

Door de aflossing op een uitstaande lening ontvangen we (structureel) minder rente opbrengsten. Voor 2022 gaat dit om (afgerond) € 11.000 en vanaf 2023 gaat dit om € 17.000 minder rente opbrengsten per jaar.

Hogere dividendopbrengsten BNG € 14.000 V

Op basis van de jaarrekening 2021 van de BNG kan de dividendopbrengsten € 14.000 hoger worden geraamd.

Lagere dividendopbrengsten Rendo € 65.000 N

Naar aanleiding van de jaarcijfers 2021 van de Rendo is vastgesteld dat de dividendopbrengsten € 65.000 lager zullen zijn dan geraamd.

Taakveld 0.61 OZB woningen

Doorbelasting werkzaamheden WOZ aan Zwartewaterland € 53.000 V

Conform de nieuwe DVO met Zwartewaterland worden de nieuwe (hogere) opbrengsten meegenomen in de begroting. De kosten waren al geraamd, derhalve een voordeel.

Inhuur WOZ € 10.000 N

Ten behoeve van Europese aanbesteding hertaxaties wordt een inkoper ingehuurd.

Toenemende kosten afhandeling WOZ bezwaren € 18.000 N

Door nieuwe prijsafspraken met het taxatiebureau dat voor ons de bezwaren/beroepen afwikkelt moet het budget met € 18.000 worden bijgesteld.

Lagere OZB-opbrengsten eigenaar woningen € 10.000 N

Bij de begroting 2022 is uitgegaan van de voorlopige WOZ-waarden en -stijgingen.

Taakveld 0.62 OZB niet woningen

Lagere OZB-opbrengsten eigenaren niet-woningen € 10.000 N

Bij de begroting 2022 is uitgegaan van de voorlopige WOZ-waarden en -stijgingen.

Taakveld 0.7 Algemene uitkeringen gemeentefonds

Uitkering gemeentefonds € 1.274.000 V

In de meicirculaire 2022 zijn er extra algemene middelen beschikbaar gesteld voor o.a. energietoeslag, uitvoeringskosten klimaatakkoord en extra capaciteit BOA's, daarnaast is er sprake van een opwaartse bijstelling van het accres, deze is vanaf het jaar 2022 bijgewerkt en hoger dan aangekondigd.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Vrijval post onvoorzien € 390.000 V

In de begroting 2022 hebben we de ontvangen middelen voor de invoering van het woonplaatsbeginsel voor Voogdij /18 + (€ 333.000) en de middelen voor de versterking dienstverlening (€ 57.000) voorzichtigheidshalve op de post onvoorzien gezet. Door de invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel verschuift de verantwoordelijkheid voor de (jeugd)zorg naar een andere gemeente, dit heeft geen negatieve invloed gehad op de financiële middelen. De extra ontvangen middelen vallen vrij in de algemene uitkering.

Taakveld 0.10 Mutatie reserves

Verschuiving reservemutatie vennootschapsbelasting € 31.000 V (technische wijziging)

Dit betreft een verschuiving van de reservemutaties die betrekking hebben op de vennootschapsbelasting. Conform de Informatie voor Derden (lv3) richtlijnen hoort ook de reservemutatie van de vennootschapsbelasting in programma 0, ondanks dat deze ontstaat door resultaten op grondexploitaties (programma 8). Per saldo betreft dit geen voor- of nadeel, maar een verschuiving tussen programma 0 en 8.

Overige € 2.000 V

Programma 1 | Openbare orde en veiligheid

Financiële voortgang programma 1

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Afwijkingen 2022	Begroting 2022 na wijzigingen
Lasten			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-1.088.347	74.675	-1.013.672
1.2 Openbare orde en veiligheid	-387.503	41.209	-346.294
Totaal Lasten	-1.475.849	115.884	-1.359.965
Baten			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	45.742	0	45.742
1.2 Openbare orde en veiligheid	12.105	0	12.105
Totaal Baten	57.847	0	57.847
Totaal van baten en lasten	-1.418.002	115.884	-1.302.118
Stortingen			
0.10 Mutatie reserves	0	0	0
Totaal Stortingen	0	0	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutatie reserves	31.534	0	31.534
Totaal Onttrekkingen	31.534	0	31.534
Mutaties reserves	31.534	0	31.534
Totaal	-1.386.468	115.884	-1.270.584

Afwijkingen

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Teruggave bijdrage Veiligheidsregio IJsselland (VRIJ) € 69.000 V

Het AB van de Veiligheidsregio IJsselland heeft op 22 juni 2022 de jaarrekening 2021 vastgesteld. Gelet op het positieve jaarrekeningresultaat van de VRIJ krijgen we eenmalige een forse teruggave over het jaar 2021.

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

A.P.V. & Drank en Horeca controle € 41.000 V

Voorheen werd een externe partij ingeschakeld voor (aanvullende) controles, dit wordt in 2022 uitgevoerd door de eigen organisatie, waardoor dit budget niet volledig benut wordt. De loonkosten hiervan zijn meegenomen in de loonsom (bijlage 1).

Overige € 6.000 V

Programma 2 | Verkeer en vervoer

Financiële voortgang programma 2

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Afwijkingen 2022	Begroting 2022 na wijzigingen
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	-3.034.856	-32.204	-3.067.060
2.2 Parkeren	-24.028	0	-24.028
2.4 Econom. havens en waterwegen	-26.337	0	-26.337
2.5 Openbaar vervoer	-16.267	0	-16.267
Totaal Lasten	-3.101.488	-32.204	-3.133.692
Baten			
2.1 Verkeer en vervoer	80.686	41.000	121.686
Totaal Baten	80.686	41.000	121.686
Totaal van baten en lasten	-3.020.802	8.796	-3.012.006
Stortingen			
0.10 Mutatie reserves	-860.000	0	-860.000
Totaal Stortingen	-860.000	0	-860.000
Onttrekkingen			
0.10 Mutatie reserves	1.466.935	-20.000	1.446.935
Totaal Onttrekkingen	1.466.935	-20.000	1.446.935
Mutaties reserves	606.935	-20.000	586.935
Totaal	-2.413.867	-11.204	-2.425.071

Afwijkingen

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Coördinatie kabels en leidingen € 11.000 V

Conform de algemene verordening ondergrondse infrastructuur ontvangt de gemeente Staphorst een vergoeding per meter voor aanleg kabels en leiding in gemeentegrond. In 2022 is er sprake van een hogere opbrengst voor kabels en leidingen i.v.m. de aanleg van het glasvezel in Staphorst. Dit leidt echter ook tot extra kosten. Per saldo wordt een (incidenteel) voordeel verwacht van afgerond € 11.000.

Lagere afschrijvingskosten € 12.000 V

Sinds 2021 maken wij gebruik van een nieuwe afschrijvingsmethodiek, waarbij de eerste afschrijving plaatsvindt het jaar nadat het project gereed is. Door uitstel van investeringen zijn de afschrijvingskosten lager dan verwacht. Het totale voordeel op de afschrijvingskosten in programma 2 bedraagt € 12.000.

Wassen verkeersbebording € 25.000 N

Voorheen werden de verkeersborden door een medewerker van de sociale werkplaats gewassen. Doordat er minder aanbod is vanuit de sociale werkplaats, zullen de borden door een (extern) bedrijf gewassen moeten worden.

Taakveld 0.10 Mutatie reserves

Incidenteel budget winterlog-systeem

Het incidentele budget winterlog-systeem, beschikbaar gesteld in 2018, is als afgerond weergegeven in hoofdstuk 5 van deze voortgangsrapportage. Het incidentele budget, evenals de reservemutatie zijn aangepast.

Overige € 9.000 N

Programma 3 | Economie en ondernemen

Financiële voortgang programma 3

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Afwijkingen 2022	Begroting 2022 na wijzigingen
Lasten			
3.1 Economische ontwikkeling	-177.416	0	-177.416
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-2.913.890	0	-2.913.890
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	-46.397	0	-46.397
3.4 Economische promotie	-39.654	0	-39.654
Totaal Lasten	-3.177.357	0	-3.177.357
Baten			
3.1 Economische ontwikkeling	11.000	0	11.000
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.856.987	0	2.856.987
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	31.072	0	31.072
3.4 Economische promotie	177.186	30.000	207.186
Totaal Baten	3.076.245	30.000	3.106.245
Totaal van baten en lasten	-101.112	30.000	-71.112
Onttrekkingen			
0.10 Mutatie reserves	108.695	0	108.695
Totaal Onttrekkingen	108.695	0	108.695
Mutaties reserves	108.695	0	108.695
Totaal	7.583	30.000	37.583

Afwijkingen

Taakveld 3.4 Economische promotie

Hogere ontvangsten toeristenbelasting € 30.000 V

Op basis van historie en toekomstige ontwikkelingen wordt een (structureel) hogere opbrengst voor toeristenbelasting verwacht in verband met een toename van het aantal overnachtingsmogelijkheden. Dit leidt voor 2022 tot een verwachte extra opbrengst van € 30.000.

Programma 4 | Onderwijs

Financiële voortgang programma 4

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Afwijkingen 2022	Begroting 2022 na wijzigingen
Lasten			
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	-651.348	11.295	-640.053
4.3 Onderw.beleid en leerlingzaken	-1.173.041	99.836	-1.073.205
Totaal Lasten	-1.824.389	111.131	-1.713.258
Baten			
4.2 Onderwijshuisvesting	7.655	-5.000	2.655
4.3 Onderw.beleid en leerlingzaken	383.998	25.000	408.998
Totaal Baten	391.652	20.000	411.652
Totaal van baten en lasten	-1.432.737	131.131	-1.301.606
Stortingen			
0.10 Mutatie reserves	0	0	0
Totaal Stortingen	0	0	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutatie reserves	520.630	0	520.630
Totaal Onttrekkingen	520.630	0	520.630
Mutaties reserves	520.630	0	520.630
Totaal	-912.107	131.131	-780.976

Afwijkingen

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Lagere dotatie onderhoudsvoorziening gebouwen € 18.000 V

In afwijking van het genomen besluit op 17 november 2020 is het niet toegestaan om het bedrag uit de reserve gebouwenbeheer over te hevelen naar de voorziening groot onderhoud. Hierdoor moeten we in 2022 extra doteren. De dotatie voor de gemeentelijke gebouwen is bepaald aan de hand van het vastgestelde gebouwenbeheerplan. Doordat de gemeentelijke gebouwen in verschillende programma's vallen, ziet u in de verschillende programma's voor- en nadelen terug. Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 192.000, waarvan € 147.000 in programma 9 (overhead).

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Peutergroepen € 100.000 V

In april zijn we overgestapt op een andere financiering van de peutergroepen. Door gebruik te gaan maken van de kinderopvangtoeslag (KOT) werden de peutergroepen financieel in staat gesteld de wenselijke kwaliteitsslag te maken. Ouders die geen gebruik kunnen maken van de KOT, krijgen een gemeentetoeslag. Deze groep ouders is aanzienlijk kleiner dan voorspeld.

Daarnaast hebben we de afgelopen jaren geïnvesteerd in de peutergroepen op het gebied van digitalisering, ontwikkelmaterialen, pleinen en beleidsontwikkeling.

Beide punten samen maakt dat de verwachting is in 2022 100.000 euro over te houden.

Dit zal deels structureel zijn.

Maar we moeten ook rekening houden met onderstaande punten:

- In het najaar gaan we werken aan een nieuw plan voor onderwijs achterstanden. Daarin wordt ook opnieuw bekeken wat we voor onze jongste inwoners willen betekenen.
- NPO middelen worden nu ook ingezet voor onderwijs achterstanden. Hier zit dus overlap. Deze middelen zijn incidenteel, we moeten er rekening mee houden dat er in 2023/2024 weer meer beroep wordt gedaan op OAB middelen.

OnderwijsAchterstandenBeleid (OAB) € 25.000 V

De definitieve toekenning voor de middelen Onderwijsachterstandenbeleid is € 25.000 hoger vastgesteld dan de voorlopige beschikking.

Overige € 12.000 N

Programma 5 | Sport, cultuur, recreatie en toerisme

Financiële voortgang programma 5

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Afwijkingen 2022	Begroting 2022 na wijzigingen
Lasten			
5.1 Sportbeleid en activering	-100.866	0	-100.866
5.2 Sportaccommodaties	-1.160.504	-102.131	-1.262.635
5.3 Cultuurpresentatie-participat.	-60.633	0	-60.633
5.4 Musea	-59.314	0	-59.314
5.5 Cultureel erfgoed	-79.230	-21.267	-100.497
5.6 Media	-358.015	0	-358.015
5.7 Openbaar groen en recreatie	-3.042.758	175.000	-2.867.758
Totaal Lasten	-4.861.320	51.602	-4.809.718
Baten			
5.2 Sportaccommodaties	186.267	-14.000	172.267
5.7 Openbaar groen en recreatie	19.995	0	19.995
Totaal Baten	206.261	-14.000	192.261
Totaal van baten en lasten	-4.655.058	37.602	-4.617.457
Stortingen			
0.10 Mutatie reserves	0	0	0
Totaal Stortingen	0	0	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutatie reserves	1.577.527	-175.000	1.402.527
Totaal Onttrekkingen	1.577.527	-175.000	1.402.527
Mutaties reserves	1.577.527	-175.000	1.402.527
Totaal	-3.077.532	-137.398	-3.214.930

Afwijkingen

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Hogere dotatie onderhoudsvoorziening gebouwen € 27.000 N

In afwijking van het genomen besluit op 17 november 2020 is het niet toegestaan om het bedrag uit de reserve gebouwenbeheer over te hevelen naar de voorziening groot onderhoud. Hierdoor moeten we in 2022 extra doteren. De dotatie voor de gemeentelijke gebouwen is bepaald aan de hand van het vastgestelde gebouwenbeheerplan. Doordat de gemeentelijke gebouwen in verschillende programma's vallen, ziet u in de verschillende programma's voor- en nadelen terug. Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 192.000, waarvan € 147.000 in programma 9 (overhead).

Bijstelling opbrengsten € 14.000 N (technische wijziging)

Abusievelijk zijn de opbrengsten te hoog geraamd.

Hogere kosten gas en elektra € 32.000 N

Door de stijging van de gas- en elektraprijzen zijn er extra middelen nodig.

Hogere kosten sportvelden € 30.000 N

Betreft onder andere het vervangen van verouderde verlichting, € 15.000. Door hoge speelintentie op de voetbalvelden moeten er extra werkzaamheden uitgevoerd worden om daarmee het reguliere onderhoud te kunnen blijven uitvoeren conform bestek. Indien deze werkzaamheden niet uitgevoerd worden zijn de velden niet meer bespeelbaar, dit kost naar verwachting € 10.000. Daarnaast leidt het intensieve gebruik ook tot meer kosten voor het herstellen van schade en slijtage van materialen: € 5.000.

Zwembad De Broene Eugte € 11.000 N

Er is een hogere subsidie aangevraagd en toegekend.

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

Hogere dotatie onderhoudsvoorziening gebouwen € 20.000 N

In afwijking van het genomen besluit op 17 november 2020 is het niet toegestaan om het bedrag uit de reserve gebouwenbeheer over te hevelen naar de voorziening groot onderhoud. Hierdoor moeten we in 2022 extra doteren. De dotatie voor de gemeentelijke gebouwen is bepaald aan de hand van het vastgestelde gebouwenbeheerplan. Doordat de gemeentelijke gebouwen in verschillende programma's vallen, ziet u in de

verschillende programma's voor- en nadelen terug. Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 192.000, waarvan € 147.000 in programma 9 (overhead).

Taakveld 0.10 Mutatie reserves

Incidenteel budget groot onderhoud openbaar groen

Het incidentele budget groot onderhoud openbaar groen, beschikbaar gesteld in 2022, is als afgerond weergegeven in hoofdstuk 5 van deze voortgangsrapportage. Het incidentele budget, evenals de reservemutatie zijn aangepast.

Overige € 3.000 N

Programma 6 | Sociaal domein

Financiële voortgang programma 6

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Afwijkingen 2022	Begroting 2022 na wijzigingen
Lasten			
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	-1.534.236	34.344	-1.499.892
6.2 Wijkteams	-757.392	0	-757.392
6.3 Inkomensregelingen	-2.733.272	-47.000	-2.780.272
6.4 Begeleide participatie	-1.031.024	0	-1.031.024
6.5 Arbeidsparticipatie	-387.747	0	-387.747
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-486.306	0	-486.306
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-2.035.676	0	-2.035.676
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-3.747.359	100.000	-3.647.359
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-113.561	-47.904	-161.465
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-105.734	0	-105.734
Totaal Lasten	-12.932.306	39.440	-12.892.866
Baten			
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	329.947	2.000	331.947
6.3 Inkomensregelingen	2.099.608	17.000	2.116.608
6.5 Arbeidsparticipatie	44.300	0	44.300
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.606	-3.606	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	51.512	0	51.512
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	185.749	185.749
Totaal Baten	2.528.973	201.144	2.730.117
Totaal van baten en lasten	-10.403.332	240.584	-10.162.749
Stortingen			
0.10 Mutatie reserves	0	-185.749	-185.749
Totaal Stortingen	0	-185.749	-185.749
Onttrekkingen			
0.10 Mutatie reserves	92.000	47.904	139.904
Totaal Onttrekkingen	92.000	47.904	139.904
Mutaties reserves	92.000	-137.845	-45.845
Totaal	-10.311.332	102.738	-10.208.594

Afwijkingen

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Huuropbrengsten dienstencentrum € 10.000 V (technische wijziging)

Stichting Welzijn Staphorst huurt een vaste kantoorruimte.

Hogere kosten gas € 10.000 N

Door de stijging van de gasprijzen zijn er extra middelen nodig.

Sociale uitkeringen kinderopvang € 10.000 V

Het aantal aanvragen voor kinderopvang o.g.v. sociaal medische indicatie is aanzienlijk lager dan verwacht, deze verwachting geldt waarschijnlijk ook voor het jaar 2023.

Collectieve vervoersvoorzieningen € 10.000 V

Onder andere door de inzet van ANWB automaatje wordt er minder gebruik gemaakt van de collectieve vervoersvoorziening.

Ondersteuning mantelzorg € 10.000 V

Het volledige budget voor de uitreiking van het mantelzorgcompliment wordt niet volledig benut.

Welzijnswerk € 10.000 V

Hogere raming opgenomen dan de verstrekte subsidie.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Kwijtschelding gemeentelijke belastingen € 13.000 V

Door een toename van het aantal afwijzingen met betrekking tot rioolheffing en afvalstoffenheffing, worden lagere kosten verwacht.

Lasten Inkomensvoorzieningen € 190.000 V

Op basis van het huidige aantal klanten kan er een bedrag voor PW en IOA ad. € 290.000 afgeraad worden. Of er een toename komt van het aantal klanten is op dit moment niet in te schatten.

Daarentegen is er een stijging van het aantal klanten die aan het werk gaan met behulp van een loonkostensubsidie, hiervoor een bedrag ad. € 100.000 bijramen.

Sociale uitkeringen bijstandsverlening zelfstandigen € 50.000 N

Door de gevolgen van corona en de situatie in Oekraïne neemt het aantal aanvragen toe, in het lopende jaar worden er nog aanvragen voor verstrekking bedrijfskapitaal verwacht.

Bijzondere bijstand / energietoeslag € 200.000 N

In de meicirculaire zijn er middelen beschikbaar gesteld voor het uitbetalen van een eenmalige energietoeslag voor huishoudens met een laag inkomen. De uitbetaling van de energietoeslag komt ten laste van de bijzondere bijstand (programma 6). De ontvangen middelen zijn toegevoegd aan de algemene uitkering (programma 0), deze middelen zijn toereikend voor het uitbetalen van de energietoeslag. De verwachting is dat er € 200.000 wordt uitgegeven aan de energietoeslag.

Baten Inkomensvoorzieningen € 17.000 V

De definitieve toekenning voor de BUIG (gebundelde uitkering voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud) is € 17.000 hoger vastgesteld dan de voorlopige beschikking.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Jeugdzorg, Zorg in Natura € 100.000 V

Gebaseerd op het aantal aanvragen in het jaar 2022 en op de uitgaven in het jaar 2021 is de verwachting voor het jaar 2022 een onderschrijding van € 100.000 te realiseren. Hier liggen diverse oorzaken aan ten grondslag o.a. woonplaatsbeginsel, minder inzet van zorg via gecertificeerde instellingen. Genoemde oorzaken zijn incidentele voordelen.

Taakveld 0.10 Mutatie reserves

Kansrijk Wonen

De kosten voor de pilot Kansrijk Wonen worden onttrokken aan de reserve beschermd wonen volgens het raadsbesluit d.d. 2 februari 2021.

Beschermd wonen € 185.749 V

Ook in het jaar 2022 komt er een vrijval financiële middelen beschermd wonen 2022 en vrijval beweging beschermd thuis 2022 van de centrumgemeente Zwolle. Deze vrijval bedraagt € 185.749 en is opgebouwd uit een budgettair voordeel m.b.t. beschermd wonen en een bedrag om de lokale beweging naar beschermd thuis te initiëren. Deze vrijval wordt toegevoegd aan de reserve Beschermd Wonen, door o.a. een invulling te kunnen geven aan de behoefte voor begeleid wonen.

Overige € 8.000 N

Programma 7 | Volksgezondheid en milieu

Financiële voortgang programma 7

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Afwijkingen 2022	Begroting 2022 na wijzigingen
Lasten			
7.1 Volksgezondheid	-982.129	0	-982.129
7.2 Riolering	-1.221.796	-21.500	-1.243.296
7.3 Afval	-1.323.280	-6.500	-1.329.780
7.4 Milieubeheer	-1.883.362	-34.000	-1.917.362
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-361.862	-32.399	-394.261
Totaal Lasten	-5.772.428	-94.399	-5.866.827
Baten			
7.2 Riolering	1.571.390	15.000	1.586.390
7.3 Afval	1.638.806	0	1.638.806
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	350.278	0	350.278
Totaal Baten	3.560.474	15.000	3.575.474
Totaal van baten en lasten	-2.211.955	-79.399	-2.291.354
Stortingen			
0.10 Mutatie reserves	0	0	0
Totaal Stortingen	0	0	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutatie reserves	943.783	0	943.783
Totaal Onttrekkingen	943.783	0	943.783
Mutaties reserves	943.783	0	943.783
Totaal	-1.268.172	-79.399	-1.347.571

Afwijkingen

Taakveld 7.2 Riolering

Hogere opbrengsten rioolheffing

Door minder leegstand en een toenemend waterverbruik van grootverbruikers kunnen de opbrengsten positief bijgesteld worden met € 15.000. Deze extra opbrengsten worden toegevoegd aan de voorziening rioolbeheer.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Lagere lasten vergunningverlening voor externe expertise € 40.000 V

Zoals ook bij de jaarstukken is aangegeven, wordt verwacht dat het aantal complexe dossiers, waarvoor derden ingeschakeld moeten worden zal afnemen.

Hogere incidentele bijdrage Omgevingsdienst IJsselland € 74.000 N

Zoals gecommuniceerd in het raadsvoorstel van februari 2022 "Ontwerpbegrotingswijziging 2021 en 2022 Omgevingsdienst IJsselland" worden de financiële consequenties van het definitieve besluit in de voortgangsrapportage 2022 opgenomen, waarmee de begroting 2022 formeel wordt gewijzigd. De definitieve begrotingswijziging is gewijzigd ten opzichte van de ontwerpbegrotingswijziging. Naar aanleiding van ingekomen zienswijzen heeft het Algemeen Bestuur besloten om de totale begrotingswijziging te verlagen met een bedrag van € 233.000. De begrote bijdrage voor Staphorst voor het jaar 2022 wordt daarom met € 74.000 omhoog bijgesteld.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Hogere dotatie onderhoudsvoorziening gebouwen € 27.000 N

In afwijking van het genomen besluit op 17 november 2020 is het niet toegestaan om het bedrag uit de reserve gebouwenbeheer over te hevelen naar de voorziening groot onderhoud. Hierdoor moeten we in 2022 extra doteren. De dotatie voor de gemeentelijke gebouwen is bepaald aan de hand van het vastgestelde gebouwenbeheerplan. Doordat de gemeentelijke gebouwen in verschillende programma's vallen, ziet u in de verschillende programma's voor- en nadelen terug. Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 192.000, waarvan € 147.000 in programma 9 (overhead).

Overige € 5.000 N

Programma 8 | Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

Financiële voortgang programma 8

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Afwijkingen 2022	Begroting 2022 na wijzigingen
Lasten			
8.1 Ruimtelijke ordening	-940.982	0	-940.982
8.2 Grondexploitatie	-931.798	0	-931.798
8.3 Wonen en bouwen	-1.056.146	-9.418	-1.065.564
Totaal Lasten	-2.928.927	-9.418	-2.938.345
Baten			
8.1 Ruimtelijke ordening	61.814	0	61.814
8.2 Grondexploitatie	942.557	0	942.557
8.3 Wonen en bouwen	698.232	0	698.232
Totaal Baten	1.702.603	0	1.702.603
Totaal van baten en lasten	-1.226.323	-9.418	-1.235.741
Stortingen			
0.10 Mutatie reserves	0	0	0
Totaal Stortingen	0	0	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutatie reserves	470.091	-30.907	439.184
Totaal Onttrekkingen	470.091	-30.907	439.184
Mutaties reserves	470.091	-30.907	439.184
Totaal	-756.232	-40.325	-796.557

Afwijkingen

Taakveld 8.3 Bouwen en wonen

Toenemende kosten basisregistratie adressen en gebouwen (BAG) € 10.000 N

Dit betreft toenemende kosten voor de uitbestede landmetingen voor de definitieve geometrie t.b.v. bouwvergunningen of individuele constatering.

Taakveld 0.10 Mutatie reserves

Verschuiving reservemutatie vennootschapsbelasting € 31.000 N (technische wijziging)

Dit betreft een verschuiving van de reservemutatie betrekking hebben op de vennootschapsbelasting. Conform de Informatie voor Derden (Iv3) richtlijnen hoort ook de reservemutatie van de vennootschapsbelasting in programma 0, ondanks dat deze ontstaat door resultaten op grondexploitaties (programma 8). Per saldo betreft dit geen voor- of nadeel, maar een verschuiving tussen programma 0 en 8.

Overige € 1.000 V

Programma 9 | Overhead

Financiële voortgang programma 9

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Afwijkingen 2022	Begroting 2022 na wijzigingen
Lasten			
0.4 Overhead	-8.565.152	-181.659	-8.746.811
Totaal Lasten	-8.565.152	-181.659	-8.746.811
Baten			
0.4 Overhead	148.411	-15.000	133.411
Totaal Baten	148.411	-15.000	133.411
Totaal van baten en lasten	-8.416.741	-196.659	-8.613.400
Stortingen			
0.10 Mutatie reserves	0	0	0
Totaal Stortingen	0	0	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutatie reserves	1.173.138	0	1.173.138
Totaal Onttrekkingen	1.173.138	0	1.173.138
Mutaties reserves	1.173.138	0	1.173.138
Totaal	-7.243.603	-196.659	-7.440.263

Afwijkingen

Taakveld 0.4 Overhead

Lagere afschrijvingskosten € 79.000 V

Sinds 2021 maken wij gebruik van een nieuwe afschrijvingsmethodiek, waarbij de eerste afschrijving plaatsvindt het jaar nadat het project gereed is. Door uitstel van investeringen zijn de afschrijvingskosten lager dan verwacht. Het voordeel van € 30.000 op de afschrijvingskosten van ICT komt door het feit dat de afschrijvingen zijn berekend op basis van de economische levensduur. In werkelijkheid blijkt de technische levensduur langer te zijn, waardoor de afschrijvingskosten doorschuiven naar de toekomst. Daarnaast zijn enkele vervoersmiddelen (pick-up auto, -bus, smalspoortrekker, hoogwerker, klepelmaaier) niet aangeschaft in 2021, wat daardoor niet tot afschrijvingskosten in 2022 heeft geleid. Het totale voordeel op de afschrijvingskosten in programma 9 bedraagt € 79.000.

Hogere dotatie onderhoudsvoorziening gebouwen € 147.000 N

In afwijking van het genomen besluit op 17 november 2020 is het niet toegestaan om het bedrag uit de reserve gebouwenbeheer over te hevelen naar de voorziening groot onderhoud. Hierdoor moeten we in 2022 extra doteren. De dotatie voor de gemeentelijke gebouwen is bepaald aan de hand van het vastgestelde gebouwenbeheerplan. Doordat de gemeentelijke gebouwen in verschillende programma's vallen, ziet u in de verschillende programma's voor- en nadelen terug. Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 192.000, waarvan € 147.000 in dit programma (overhead).

Strategische personeelsontwikkeling € 50.000 N

De gemeente Staphorst streeft naar een toekomstbestendige organisatie waarbij optimale dienstverlening richting burgers vooropstaat. Momenteel voert een adviesbureau een brede organisatiescan uit met daarbij de focus op wat een passende formatieomvang zou zijn voor de opgaven waar de gemeente Staphorst voor staat. In het najaar wordt als vervolg op deze scan een Strategisch Personeelsontwikkeltraject opgestart. Dit leidt tot een verwacht incidenteel nadeel van € 50.000.

Inhuur m.b.t. motie 131 € 17.000 N

Door de gemeenteraad is bij de behandeling van de begroting 2022 in november 2021 de motie "versneld robuust maken begroting" aangenomen. De raad vraagt van het College van B&W een plan om in de toekomst voldoende structurele middelen vrij te maken, zodat toekomstige vervangingsinvesteringen gedekt kunnen worden uit de exploitatiebegroting. Deze motie kan niet binnen de bestaande personele formatie uitgevoerd worden, waardoor deze opdracht extern wordt uitgezet. Dit leidt naar verwachting tot een (incidentele) overschrijding van ongeveer € 17.000.

Inhuurbudget schoonmaak € 40.000 V

Doordat de schoonmakers reeds eerder zijn overgegaan naar de reguliere loonsom kan het inhuurbudget schoonmaak structureel naar beneden bijgesteld worden. Dit leidt tot een voordeel van € 40.000.

Toename loonkosten € 32.000 N

Door formatieuitbreiding van de inkoopadviseur en het overzetten van een gedeelte van de WOO-gelden voor een juridisch medewerker is loonsom gestegen.

Hogere kosten gas en elektra € 42.000 N

Door de stijging van de gas- en elektraprijzen zijn er extra middelen nodig.

Overige € 27.000 N

5. Voortgang kredieten en incidentele budgetten

De werkelijke kosten in onderstaande tabellen betreft de stand per half juli.

In artikel 8 van de financiële verordening 2021 is opgenomen dat overheveling naar een volgend boekjaar slechts twee maal per incidenteel budget mag plaatsvinden. In onderstaande tabellen is het moment opgenomen wanneer de (incidentele) budgetten verlopen.

Incidentele exploitatiebudgetten

Onderstaand een overzicht van de lopende incidentele exploitatiebudgetten die vóór 2022 beschikbaar gesteld zijn. Dit betekent dat deze budgetten uiterlijk 31-12-2023 verlopen. Dit betreffen budgetten waarvan de kosten niet geactiveerd zullen worden.

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Realisatie 2022	Restant budget 2022
4040104 Doorontwikk.buitendienst (i)	72.207	6.206	66.001
4040207 Project dienstverl.optimal.(i)	37.704	5.716	31.988
4040208 Koppeling IJVI+Decos Join (i)	85.479	0	85.479
4040209 Uitv.prog.dienstverl. (i)	125.649	0	125.649
4040806 Aanschaf materieel OB (i)	12.000	0	12.000
4120118 Regionale veiligheidsdag (i)	15.000	0	15.000
4120119 Vergroten veiligheidsbelev.(i)	8.352	158	8.194
4210103 Onderzoek afslag A28 (i)	29.195	13.245	15.950
4210104 Onderzoek ontsluiting Rvn. (i)	13.132	0	13.132
4210118 Inspectie kunstwerken (i)	9.200	2.700	6.500
4240001 Haven, onderzoek (i)	26.337	0	26.337
4310005 Herzien.detailhandelsvisie (i)	20.000	0	20.000
4310006 Detailhandelsvisie: uitv. (i)	21.792	0	21.792
4320103 Leader III lok.proj.bijdr. (i)	51.903	2.096	49.807
4340001 Promotie Gem.Staphorst (i)	10.000	459	9.541
4430202 Vakonderw.:vak-havo,techn. (i)	17.812	0	17.812
4520104 Bijdrage AMBC (i)	56.064	27.568	28.495
4570206 Groot onderh. Openb. Groen (i)	283.864	214.421	69.444
4570210 Particulier Bomenbeleid (i)	12.735	0	12.735
4570211 Pilot lang.Lands.Prov.subs.(i)	50.000	0	50.000
4570213 Fauna- en florawet (i)	40.000	3.820	36.180
4570214 Snoeien en rooien bomen (i)	44.930	0	44.930
4570215 Boombeh.:achterst.buiten bb (i)	109.811	42.241	67.570
4570216 Boombeh.:achterst.binnen bb (i)	39.000	4.804	34.196
4570302 Progr.recreatie & toerisme (i)	0	0	0
4570305 St.recreatie en toerisme (i)	50.000	50.000	0
4570306 Vitaliser. recreatieparken (i)	18.794	2.970	15.824
4570307 Uitkijktoren IJhorst (i)	0	0	0
4570308 Gebiedsontw.& kwaliteitssl.(i)	77.000	1.700	75.300
4570309 Routenet.fiets & wandelpad.(i)	60.000	9.757	50.243
4570310 Aanleg ommetjes speelpl. (i)	74.821	0	74.821
4570311 Meerj.impuls recr.en toer. (i)	30.000	0	30.000
4610406 Voorb.krediet Berkenlaan 1 (i)	285.647	26.950	258.697
4720105 Perm.meetsysteem Wiede Gat (i)	12.500	0	12.500
4740124 Windturbines/windenergie (i)	4.183	416	3.767
4740126 Dynamische geurkaart (i)	55.000	7.350	47.650
4740127 Onderz.vermind.flora/fauna (i)	54.250	0	54.250
4810103 Omgevingsplan (i)	10.627	0	10.627
4810104 Nieuwe omgevingswet impl. (i)	144.771	48.563	96.208
4830112 Leefbaarheid De Slagen (i)	10.618	0	10.618
4830113 Woonservicegebieden (i)	54.314	1.508	52.806
4830304 GeoVisie landelijke voorz. (i)	63.521	1.750	61.771
Totaal	2.198.213	474.398	1.723.815

Incidentele exploitatiebudgetten

Onderstaand een overzicht van de lopende incidentele exploitatiebudgetten die in 2022 beschikbaar gesteld zijn. Dit betekent dat deze budgetten uiterlijk 31-12-2024 verlopen. Dit betreffen budgetten waarvan de kosten niet geactiveerd zullen worden.

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Realisatie 2022	Restant budget 2022
4040105 Doorontw. organisatie (i)	40.000	13.248	26.752
4040203 Informatiemanagement (i)	205.000	28.570	176.430
4420112 Opstellen Integr.Huisv.Ond.(i)	35.000	4.140	30.860
4570217 Beleid ongew.invas.exoten (i)	20.000	0	20.000
4570312 Opstel.beleidspl.spel.&bew.(i)	20.000	0	20.000
4570313 Projectpl.permanente bew. (i)	80.000	0	80.000
4610405 Projectplan dienstencentrum(i)	50.000	0	50.000
4681102 Gem.bijdr. Herberg Zwolle (i)	10.000	0	10.000
4740108 E&K Warmtetransitie (i)	10.000	0	10.000
4740109 E&K Groot.opwek.elek./RES (i)	50.000	9.883	40.117
4740110 E&K Groen gas (i)	40.000	11.944	28.056
4740111 E&K GVR (i)	67.500	2.688	64.812
4740113 E&K Verduurz.monumenten (i)	10.000	0	10.000
4740115 E&K Duurz.bouwl.ener.adv. (i)	40.000	21.406	18.594
4740116 E&K Klimaatadapt.,voorber. (i)	25.000	2.213	22.788
4740117 E&K Klimaatadapt.,uitvoer. (i)	60.350	0	60.350
4740118 E&K Groen + grijs reststr. (i)	20.000	4.940	15.060
4740119 E&K Schouwafval (i)	10.000	12.851	-2.851
4740120 E&K Progr. inhuur (i)	100.000	14.849	85.151
4740121 E&K Progr. communicatie (i)	35.000	3.301	31.699
4740122 E&K energieloket (i)	40.000	0	40.000
4740130 E&K, 50 Gwh zon op daken (i)	40.000	6.113	33.888
4740131 E&K, opslag bedr.terreinen (i)	40.000	0	40.000
4740132 E&K, energiebesp.de Slagen (i)	40.000	6.869	33.131
4740133 E&K, energiebesp. IJhorst (i)	40.000	9.840	30.160
4740134 E&K, energiebesp. woningen (i)	40.000	0	40.000
4740135 E&K, isolatieprogramma (i)	42.500	0	42.500
4740136 E&K, netbeheerkaart (i)	37.500	0	37.500
4740138 E&K, circulaire economie (i)	30.000	0	30.000
4810104 Nieuwe omgevingswet impl. (i)	80.000	188	79.812
4830114 Voorb.krediet flexwoningen (i)	110.000	0	110.000
Totaal	1.467.850	153.042	1.314.808

Investeringskredieten

Onderstaand een overzicht van de lopende investeringskredieten. Dit betreffen kredieten waarvan de kosten geactiveerd zullen worden in de toekomst.

Het krediet voor de vervanging van de zoutloods op de gemeentewerf (7421062) moet met € 30.000 opgehoogd worden gelet op de huidige prijzen in de markt, zodat de investering (tijdig) gerealiseerd kan worden.

Exploitatie	Investeringsbedrag	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant krediet 2022
7404022 Hardware ICT	377.658	0	0	377.658
7404072 Verd.gem.huis (label C 2023)	2.700.000	79.109	342.646	2.278.245
7404087 Pick-up bus serviceploeg	48.000	0	0	48.000
7421026 Sneeuwploeg nr.2 tbv tractor	9.500	0	12.260	-2.760
7421029 Ontsluiting Oosterparallelweg	896.000	282.229	0	613.771
7421030 Herinr. Korte Kerkweg	270.000	251.244	0	18.756
7421033 Fietspad Heerenweg	1.135.000	55.539	34.360	1.045.101
7421035 Renovatie lichtm. 2020/2021	50.000	15.726	15.048	19.226
7421036 Fietspad Reggersweg	100.000	68.113	18.068	13.820
7421055 Herinr.Staph.N.O. fase 3	152.000	7.980	8.388	135.632
7421056 Herinr. Staph. Noord fase 4	145.000	0	0	145.000
7421057 Opzetstrooier nr. 5 VW-Crafter	38.000	0	0	38.000
7421058 Reconstructie JC van Andelweg	275.000	0	11.584	263.416
7421059 Fietspadenplan(ontbr.Gorterl.)	363.000	0	-12.607	375.607
7421062 Verv. zoutloods gemeentewerf	115.000	0	90	114.910
7421069 Verkeersplan Rouveen	50.000	0	0	50.000
7421072 Lichtmastenareaal 2022	25.000	0	0	25.000
7421073 Kleine trekker	60.000	0	0	60.000
7425001 Herinr. omgeving station	520.000	0	0	520.000
7432002 Beveiliging bedrijventerrein	50.000	0	0	50.000
7453028 Aanl.ventilatiesyst.gymI.IJh.	35.000	0	0	35.000
7457019 Pick-up bus bomenploeg	45.000	0	0	45.000
7457030 Activiteitenzone Rouveen	365.000	4.116	612	360.272
7472043 GRP jaarschijf 2021	671.000	7.700	47.098	616.202
7474002 Energiebesp.maatr.gem.geb.	300.000	11.336	0	288.664
7475001 Begr.pl.Scholenland uitbr.	250.000	9.759	12.376	227.865
7475002 Grt.ondh.begr.pl.Staph.	140.000	0	0	140.000
7475003 Begr.pl.Staphorst uitbr.	37.500	19.236	0	18.264
Totaal	9.222.658	806.067	489.922	7.926.669

Afgeronde incidentele exploitatiebudgetten

De volgende incidentele budgetten zijn inmiddels (financieel) afgerond. In de laatste kolom ziet u de over- of onderschijding.

Exploitatie	Actuele begroting 2022	Realisatie 2022	Restant budget 2022
4210126 Winterlog-systeem (i)	20.000	0	20.000
4420111 Uitbreidingskosten CNS (i)	24.996	25.451	-455
4570206 Groot onderh. Openb. Groen (i)	175.000	0	175.000
4570212 Herplant 600 bomen (i)	90.000	91.008	-1.008
Totaal	309.996	116.458	193.538

Afgeronde investeringskredieten

De volgende investeringsprojecten zijn inmiddels (financieel) afgerond. In de laatste kolom ziet u de over- of onderschijding.

Exploitatie	Investeringsbedrag	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant krediet 2022
7404009 Verplaatsen kapschuur	54.000	38.781	6.654	8.565
7404081 Pick-up bus service-ploeg	41.000	0	1.262	39.738
7404082 Smalspoor trekker	115.000	0	78.546	36.454
7404085 Klepelmaaier	20.000	0	18.635	1.365
7404086 Hoogwerker	85.000	63.358	7.197	14.445
7421007 Opslagtank zoutoplossing	44.000	31.900	19.605	-7.505
7421018 Fietspad Kanlaan-Evenboersweg	3.635.000	3.089.937	44.045	501.018
7421063 Frontschuif voor shovel	35.000	0	0	35.000
Totaal	4.029.000	3.223.976	175.944	629.080

Bijlage 1: Formatiesturing

Overzicht loonsom 2022

Inleiding

Zoals afgesproken in de auditcommissie wordt de raad een aantal keren per jaar, gekoppeld aan de p&c-cyclus, geïnformeerd over de stand van zaken van de loonsom. De werkelijke uitgaven zijn verwerkt t/m juni 2022.

Begroting 2022

De begrote loonsom is als volgt opgebouwd:

- primitieve begroting 2022:	€ 12.433.200
-CAO-ontwikkelingen 2022:	€ 186.300
- resultaatbestemming 2021:	€ 322.000
	€ 12.941.500

De begrote loonsom is geraamd op basis van:

- de maximaal te bereiken inschaling van de medewerkers (inclusief vacatures)
- 1,3% cao-stijging
- € 80.000 premiestijging

Loonsommonitor t/m juni 2022

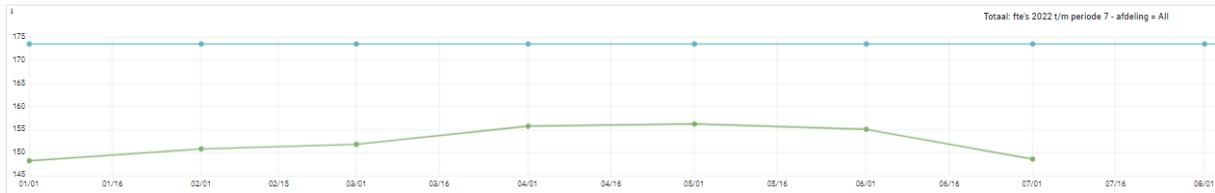
	begroot geheel jaar	werkelijkheid t/m heden
Fte conform formatieboek	173,49	
Fte werkelijk excl. inhuur/vacatures		152,28
Loonkosten conform formatieboek	12.941.652	
Loonkosten personeel in dienst		6.432.334
Saldo opbrengsten (toeslagen/projecten)		-283.619
Kosten inhuur totaal		771.088
- Kosten inhuur vacaturebudget		377.027
- Kosten inhuur ziekte		113.097
- Kosten inhuur extra werkzaamheden		280.964
TOTAAL JAAR 2022	12.941.652	6.919.803

Het gemiddelde aantal fte's in dienst geeft enigszins een vertekend beeld, doordat de voormalige Reestmondmedewerkers (8 fte) niet in onze eigen salarisadministratie worden verwerkt. Hierdoor komt het werkelijk aantal gemiddelde fte's in dienst op 160,28 fte.

De fte's in het formatieboek zijn als volgt verdeeld over de afdelingen:

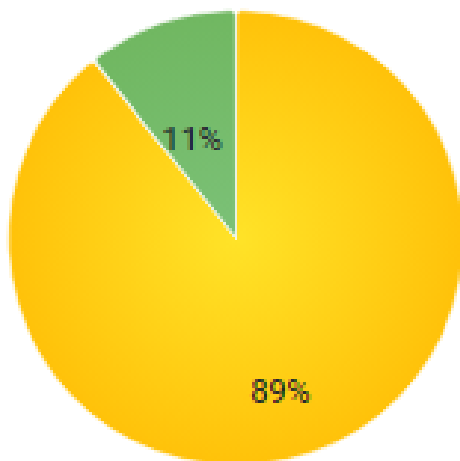
Formatieboek 2022

College/griffie/babsen	5,43
Secretaris/management	4,00
Bestuur- en Managementondersteuning	65,38
Fysieke Leefomgeving	67,87
Samenleving	30,81
	173,49



Tabel: begrote fte's t.o.v. ontwikkeling werkelijke fte's in dienst

Soort dienstbetrekking



Grafiek: verhouding inhuur/personeel in dienst.

Ontwikkelingen 2022

Caο-stijgingen

OP 27 januari 2022 is het CAO-akkoord afgesloten, deze loopt tot 1 januari 2023. Per 1 december 2021 zijn de salarissen met 1,5% gestegen, per 1 april 2022 met 2,4%. Een eenmalige uitkering ad € 900 per fte is reeds in 2021 uitgekeerd. Per 1 januari 2022 hebben alle medewerkers recht op een uursalaris van minimaal € 14 per uur. Per thuiswerkdag ontvangt de medewerker € 2 als onkostenvergoeding.

Bovenstaande is als begrotingswijziging verwerkt in de loonsom.

Krapte Arbeidsmarkt

Ook in de gemeente Staphorst merken we de krapte op de arbeidsmarkt. Vertrekend personeel is niet of

nauwelijks te vervangen, met als gevolg dat het uurloon van ingehuurd personeel sterk stijgt. We gaan er vooralsnog vanuit dat ingehuurd personeel kan worden gedekt vanuit de ontstane vacatureruimte.

Werkzaamheden opvang Oekraïners

Voor de opvang van Oekraïners maken we gebruik van inhuur van personeel, maar ook deels door de (extra) inzet van eigen medewerkers. Tot en met juni is door de eigen medewerkers bijna 3.200 uren besteed aan het project Opvang Oekraïners (een bedrag van € 226.000). De opbrengst komt ten gunste van het team van de betreffende medewerker. Met deze opbrengst kan de medewerker vervangen worden (door middel van inhuur) of kunnen de extra gemaakte uren worden uitbetaald. We gaan er vanuit dat dit een budgetneutrale uitwerking heeft.

