



gemeente
Stichtse
Wecht



Programma 1. Bestuur

Beleid programma 1

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Een betrokken en professionele ambtelijke organisatie

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Plan van aanpak 'Op orde brengen fundament van de ambtelijke organisatie'

Mijlpalen

2023:

1. Zomer 2023 Fase 1 (coalitieakkoord) gereed.

Realisatie



In dit jaar is verder ingezet op het versterken van het fundament van de organisatie. We zijn er nog niet maar we zien wel de eerste effecten zoals een verminderde uitstroom en een dalend ziekteverzuim. Zoals gerapporteerd in de "staat van de organisatie, Q1 2023" is in de afgelopen periode onder andere ingezet op het vormgeven van een organisatievisie, een leiderschapstraject voor het management, welzijn van medewerkers, inkoopoptimalisatie en IT.

Daarnaast is in de Kadernota formatie opgenomen voor versterking van het fundament en draagt het plan van aanpak 'Een begroting voor Stichtse Vecht gericht op de toekomst' bij aan een meer slagvaardige en betrouwbare lokale overheid voor onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.

In opdracht van de nieuwe gemeentesecretaris wordt de komende periode gewerkt aan de aanscherping van het sturingsmodel en het vergroten van de rolduidelijkheid en wordt ingezet op een gezamenlijke agenda om de focus en prioritering verder te versterken.

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Een begroting gericht op de toekomst

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Nieuwe opzet beleidsbegroting

Mijlpalen

1. Start gesprekken met de raad en vaststellen effectindicatoren periode 2022-2026.

Realisatie



In de Begroting 2023 is een nieuwe opzet van de beleidsbegroting opgenomen. De Begroting 2023 is in november 2022 door de raad vastgesteld.

In 2023 voeren we gesprekken met de raad over de effectindicatoren voor de periode 2022-2026. De eerste werksessie met de raad heeft op 13 juni 2023 plaatsgevonden.

Plan van aanpak 'Een begroting gericht op de toekomst'

Mijlpalen

1. Vaststellen plan van aanpak 'Een begroting gericht op de toekomst'.

Realisatie



Het plan van aanpak 'Een begroting gericht op de toekomst' is op 28 maart 2023 vastgesteld en op 6 juni 2023 besproken in de auditcommissie.

Strategisch financieel beleid

Mijlpalen

1. Aanpak, proces en richtinggevende uitgangspunten Kadernota 2024.
2. Vaststellen strategisch financieel beleid 2024-2026.

Realisatie



In het definitieve plan van aanpak is de mijlpaal Vaststellen Uitgangspuntennotitie Kadernota 2024 aangepast. Gemeenten worden geconfronteerd met inhoudelijk grote opgaven en financieel onzekere tijden. In het voorjaar wil het bestuur nieuwe keuzen maken bij de Kadernota 2024. Het bestuur weegt ambities, beleidswensen en dekkingsmogelijkheden integraal af. Om dit mogelijk te maken heroverwogen we de aanpak, het proces en de uitgangspunten voor de Kadernota. Dilemma's zijn op de bestuurlijke tafel besproken en in de Kadernota 2024 aan de raad voorgelegd. De Kadernota 2024 is op 4 juli 2023 in de raad behandeld. In de zomermaanden werken we verder aan het uitwerken van het strategisch financieel beleid 2024-2026.

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Samenwerking en participatie

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Inrichten inwonerpanel

Mijlpalen

1. Vaststellen opzet inwonerpanel;
2. Inwonerpanel operationeel.

Realisatie



De pilot Inwonerpanel is succesvol geëvalueerd. De raad is op 23 mei in een informatieve commissie geïnformeerd over de opzet van het inwonerpanel en uitkomsten van de evaluatie. Het definitieve voorstel over de borging van het inwonerpanel wordt in juni ter besluitvorming voorgelegd aan het college. Het inwonerpanel is vanaf het vierde kwartaal van 2022 operationeel in pilotvorm. Vanaf het tweede kwartaal van 2023 is dit voortgezet op de manier zoals in de pilot is opgezet.

Jongeren betrekken bij de lokale democratie

Mijlpalen

1. Jaarlijks gesprek met de raad, college en jongeren.

Realisatie



In de raad van 27 juni 2023 is weer een nieuwe kinderburgemeester benoemd. Daarnaast is binnen het onderwijs een uitvraag gedaan om in het vierde kwartaal deel te nemen aan het educatieve programma democracy. Leerlingen leren spelenderwijs hoe het lokale bestuur werkt. Ook worden voorbereidingen getroffen voor het organiseren van een kinderraadsvergadering in 2024. Ook zijn in 2023 journalisten in opleiding uitgenodigd op het gemeentekantoor en als gast van de raad. Op eigen initiatief zijn zij met regelmaat aanwezig bij raadsvergaderingen. Ook vertegenwoordigers van het jongerenwerk zijn aanwezig geweest als gast van de raad en zal vervolcontact mee gelegd worden. Het genoemde jaarlijkse gesprek zal in de 2e helft van 2023 worden opgepakt.

Uitvoering Participatieleidraad

Mijlpalen

1. Vaststellen formats t.b.v. kaderstellende en controlerende rol raad
2. Opstellen participatieleidraad voor initiatiefnemers
3. Evaluatiemoment met raad

Realisatie



De uitgangspunten van de participatieleidraad zijn van toepassing in onze participatietrajecten en het gebruik ervan wordt verder ingebed in de organisatie.

Sinds 7 februari 2023 zijn de 'Verordening participatie bij ruimtelijke initiatieven Stichtse Vecht 2023' en de 'Leidraad participatie bij ruimtelijke initiatieven Stichtse Vecht 2023' van kracht.

Sinds 1 februari is een projectleider begonnen met het maken van een doorstart van de toenmalige Participatiekamer naar wat nu de participatiewerkgroep is. De opdracht behelst o.a. het opstellen van een

gemeentebrede participatieverordening en activiteiten ter bevordering en borging van de inzet van participatie in trajecten.

De werkgroep werkt aan een projectplan dat in het 2e halfjaar van 2023 aan het college wordt aangeboden ter besluitvorming. Uw raad wordt hierover verder geïnformeerd.

Financieel overzicht programma 1

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Programma 1	Begroting 2023 na wijziging	Prognose 2023	Afwijking begroting - prognose 2023
Lasten			
0.1 Bestuur	4.243	4.243	0
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	277	277	0
0.2 Burgerzaken	1.963	2.028	65
0.4 Overhead	22.919	27.849	4.929
0.5 Treasury	-349	357	706
0.6 Belastingen	1.019	1.069	50
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	3.740	-448	-4.188
Totaal Lasten	33.812	35.374	1.563
Baten			
0.1 Bestuur	-56	-56	0
0.2 Burgerzaken	-753	-753	0
0.4 Overhead	-1.107	-1.107	0
0.5 Treasury	-56	-56	0
0.6 Belastingen	-14.364	-14.329	35
0.7 Algemene uitkering	-103.196	-103.196	0
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	2.435	1.280	-1.155
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-40	-40	0
Totaal Baten	-117.137	-118.257	-1.120
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-83.326	-82.883	443
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	297	297	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-1.269	-1.334	-65
Mutaties reserves	-971	-1.036	-65
Gerealiseerd resultaat	-84.297	-83.919	378

Toelichting afwijking lasten

0.2 Burgerzaken

Verkiezingen

Voor de gehouden verkiezingen tot 1 mei vallen de drukwerkkosten € 20.000 en de locatiekosten € 45.000 hoger uit. Hiervoor wordt de 'reserve verkiezingen' in 2023 aangesproken voor een totaal van € 65.000 (op basis van de situatie per 1 mei).

0.4 Overhead

Overschrijding loonsom

In bijlage 2 is een toelichting opgenomen van de overschrijding van de loonsom. De verwachte overschrijding voor 2023 op basis van de cijfers tot en met juni is € 2,1 miljoen. Dit benadert het extra inhuurbudget van € 2 miljoen dat bij de begroting 2023 is opgenomen. Wij verwachten dat de overschrijding zich in de bandbreedte tussen € 1,2 miljoen en € 3,2 miljoen zal bewegen. De onderkant van de bandbreedte wordt bepaald door uitgaven, die niet ten laste van de loonsom (inhuur voor vacature of ziekte) horen te komen, maar daar wel zijn verantwoord. De bovenkant van de bandbreedte wordt bepaald door verlengingen van inhuuropdrachten tot het eind van het jaar, waar nu nog geen rekening mee is gehouden.

Aanbesteding financiële applicatie

De aanbesteding van het financiële systeem heeft verschillende extra werkzaamheden gevraagd dan vooraf

ingeschat. Dit bestaat uit extra uitvragen door terugtrekken van kandidaten en het opnieuw aanbesteden, waarmee een kostenpost van € 100.000 verwacht wordt.

Project vervanging telefonie

Er zou vanaf begin 2023 gebruik gemaakt gaan worden van een nieuwe telefonie omgeving, waarmee er jaarlijks ongeveer € 120.000 bespaard zou worden. Door vertraging in de uitrol van deze nieuwe telefonie omgeving, zijn we genoodzaakt geweest om contract voor de oude omgeving te verlengen. Daardoor wordt er in 2023 geen besparing gerealiseerd. De begroting van 2023 was al ingericht op de nieuwe, lagere prijs, met als gevolg dat er nu geen dekking is voor de misgelopen besparing van € 120.000.

Aanbesteding Recruitment / Inhuurdesk

Er loopt momenteel een aanbesteding m.b.t. Recruitment / Inhuurdesk. Er is nog geen duidelijkheid over de te verwachten kosten, naar verwachting wordt dit eind juni 2023 bekend.

Migratie datacenter

Om het datacenter tijdelijk extern te plaatsen zullen in 2023 de incidentele uitgaven circa € 2.065.000 bedragen. Hierover is uw raad geïnformeerd.

Aanbesteding ICT infrastructuur

Gezien de toekomstvisie en het feit dat de contracten met huidige leveranciers aflopen, wordt er medio 2023 een aanbesteding gestart t.b.v. de ICT infrastructuur. Het doel is om eind 2024, begin 2025, een nieuwe leverancier te contracteren. Ter voorbereiding van de aanbesteding is er externe ondersteuning en expertise, ter hoogte van € 100.000, nodig op het gebied van zowel ICT als inkoop.

Cloudbudget

Naar verwachting volgt er een incidentele overschrijding van € 100.000 op het cloudbudget voor noodzakelijke verbetering die uitgevoerd moeten worden om de bedrijfscontinuïteit te waarborgen.

Systeembeheer

De beheerkosten van de ICT omgeving waren begroot op € 57.000 per maand, maar zijn door inflatie en algehele kostenstijging gestegen naar € 65.000 per maand. Dit leidt tot een overschrijding van ongeveer € 100.000 in 2023.

Wet Open Overheid

Voor de invoering van de Woo (Wet open overheid) is er een implementatieplan opgesteld met acties:

- Personeelskosten: voor de implementatie is het nodig om een externe consultant in te huren om te helpen bij de implementatie (€ 37.500).
- Technologische infrastructuur: voorts is het nodig om bestaande systemen aan te passen en/of nieuwe technologische infrastructuur te implementeren om te voldoen aan de vereisten van de Wet open overheid (€ 75.000).
- Opleidings- en bewustmakingsprogramma's: Om ervoor te zorgen dat medewerkers op de hoogte zijn van de nieuwe regelgeving en hoe ze eraan kunnen voldoen, is het nodig om opleidings- en bewustmakingsprogramma's te ontwikkelen en uit te voeren (€ 11.000).

Hier staat een vergoeding vanuit de algemene uitkering tegenover van € 124.000.

0.5 Treasury

Rente langlopende geldleningen

Medio december 2022 is er een nieuwe lening afgesloten van € 35 miljoen. In de Begroting 2023 is rekening gehouden met het aantrekken van een langlopende geldlening van € 10 miljoen (herfinanciering). Hierbij is gerekend met een rente van 2%, voor een halfjaar. Omdat de geldlening nu eerder is aangetrokken, voor een hoger bedrag en tegen een rente van 2,377%, levert dit een rentenadeel op van € 706.153.

0.8 Overige baten en lasten (stelposten)

Risicobuffer € 1 miljoen

In de begroting 2023 is een structurele risicobuffer van € 1 miljoen opgenomen voor ontwikkelingen zoals inflatie, rentestijgingen en het structurele effect van crisissituaties (opvang vluchtelingen en energiecrisis). De extra kosten voor de levering van energie en gas kunnen bij de Bestuursrapportage 2023 voor een deel hieruit worden gedekt. Dan zal ook een afweging moeten worden gemaakt over de inzet van deze risicobuffer voor de beschreven andere doelen (zoals rentestijgingen).

Extra inhuurbudget

Van het extra inhuurbudget van € 2 miljoen uit de begroting 2023 is in de prognose € 2 miljoen benut voor de verwachte overschrijding van de loonsom van € 2,1 miljoen (zie taakveld 0.4 overhead).

Stelpost Lonen en prijzen

De stelpost Lonen en prijzen bedraagt € 2,9 miljoen. Wij verwachten hiervan € 1,5 miljoen aan de loonstijgingen te moeten toerekenen op basis van de onlangs afgesloten CAO en premieontwikkelingen € 0,375 miljoen is beschikbaar om in te zetten als aanvullende prijscompensatie 2022 via subsidiecompensatie aan

maatschappelijke organisaties Het restant van de stelpost (€ 1,025 miljoen) is als vrijval verwerkt ter dekking van de opgenomen prijsstijgingen op de programma's.

Toelichting afwijking baten

0.6 Belastingen (onder voorbehoud collegebesluit 27 juni 2023)

Wij stellen de gemeenteraad in een separaat voorstel voor om de verordening precariobelasting 2023 te wijzigen zodat voor terrashouders het belastingtarief voor 2023 op 'nul' wordt vastgesteld. Deze verlaging was in 2022 toegezegd en wordt nu in 2023 geëffectueerd. De opbrengstverlaging (€ 35.000) wordt opgevangen uit het werkbudget van het programma Economie.

0.8 Overige baten en lasten (stelposten)

De stelpost achteruitgang algemene uitkering is in de begroting opgenomen voor € 951.000 (€ 15 per inwoner). Deze behoedzaamheidsreserve is nodig om het risico van achteruitgang van de algemene uitkering als gevolg van de nieuwe normeringssystematiek, het nadelige effect van de uitkering jeugd en het nadelig effect van het ravijnjaar 2026 zoveel mogelijk op te vangen. Deze post zal in 2023 incidenteel vrijvallen.

Begrotingswijziging

In onderstaande tabel zijn de afwijkingen meegenomen, waarvoor een begrotingswijziging zal plaatsvinden. Nog niet eerder toegelichte afwijkingen (€ > 50.000) zullen onder de tabel worden toegelicht.

Programma	Taakveld	Onderwerp (bedragen *€ 1.000)	Lasten(L) 2023	
			Baten(B)	Bedrag
Bestuur	Algemene uitkering	Algemene uitkering - looncompensatie	L	-1.420
Alle	Diversen	Loonsom CAO en premiestijging	L	1.420
Bestuur	Algemene uitkering	Algemene uitkering meiciculaire	B	-1.436
Bestuur	Overige baten en lasten	Stelpost achteruitgang AU (taakmutaties)	L	714
Bestuur	Overige baten en lasten	Stelpost Lonen en Prijzen	L	1.035
Samenleven	Sportbeleid en activering	Spuk Brede uitkering (combinatiefunctionarissen)	B	-313
Alle	Diverse	Vrijval afschrijvingslasten obv. jaarrekening 2022	L	-496
Samenleven	Onderwijs	Tijdelijke huisvestingskosten Broecklandcollege	L	423
Bestuur	Overige baten en lasten	Stelpost kapitaallasten	L	73
Bestuur	Bestuur	Specifieke Uitkering -BRIM subsidies	L	56
Bestuur	Bestuur	Specifieke Uitkering -BRIM subsidies	B	-56
Bestuur	Overhead	Invoering Woo	L	164
Bestuur	Overige baten en lasten	Invoering Woo (taakmutaties alg. uitkering)	B	-164
Sociaal	Samenkracht en burgerparticipatie	Opvang Oekrainers	L	154
Bestuur	Overige baten en lasten	Opvang Oekrainers (taakmutaties alg. uitkering)	B	-154
Sociaal	Diverse	Jeugdzorg en Wmo (Tim SV)	L	1.125
Bestuur	Overige baten en lasten	Jeugdzorg en Wmo (taakmutaties alg. uitkering)	B	-1.125
Bestuur	Overhead	Capaciteit BOA's	L	40
Bestuur	Overige baten en lasten	Capaciteit BOA's (taakmutaties alg. uitkering)	L	-40
Bestuur	Overhead	Mutatie reserve verkiezingen	L	65
Bestuur	Reserves	Mutatie reserve verkiezingen	B	-65
(+ = hogere lasten en lagere baten; - = Lagere lasten en hogere baten)			Totaal	-

Toelichting Begrotingswijziging

CAO- en premie ontwikkeling

Op 5 april 2023 is de Cao Gemeenten 1 januari 2023 – 1 januari 2024 bekrachtigd. De CAO leidt tot een gemiddelde loonsverhoging van 9%, waarvan wij al 2% in de begroting hadden opgenomen. Naast de stijging van de salarissen moet ook rekening worden gehouden met de ontwikkeling van premies voor sociale lasten en pensioen. We hebben de personeelsbegroting voor 2023 geactualiseerd. Hieruit blijkt een (pensioen)premie

effect van ca. 3 % ten opzichte van 2022. Het effect ten opzichte van de loonkosten in de begroting 2022 bedraagt € 1,2 miljoen. Deze bijstelling vormt tezamen met de premie effecten in 2024 de basis voor de raming van de loonkosten in de begroting 2024.

Daarnaast zijn wij vanaf 2022 eigen risicodragers voor de Ziektewet en WGA. Dit betekent dat wij het risico dragen voor de arbeidsongeschiktheid van (ex-)werknemers. De betaling van de WGA-uitkering en de kosten van de re-integratie komen voor onze rekening. Deze overstap naar het eigenrisicodragerschap voor de WGA en de ziektewet kan een daling van de kosten betekenen én een betere begeleiding in de re-integratie van voormalig werknemers. Voor de WGA is een verzekering afgesloten om uitvoering te geven aan het eigenrisicodragerschap. De uitgaven worden vanaf 2023 op een afzonderlijk budget (€ 0,2 miljoen) verantwoord en maken vanaf 2023 geen onderdeel meer uit van de loonsom.

Algemene uitkering

Wij hebben u eerder op hoofdlijnen geïnformeerd over de Meicirculaire 2023. Wij ontvangen een bruto een hogere algemene uitkering van € 1.436.154. Conform de gebruikelijke werkwijze voegen wij de ontvangen middelen voor gestegen lonen en prijzen toe aan de stelpost 'Lonen en prijzen' (€ 1.034.855). De rijksbijdrage voor de Combinatiefunctionarissen verloopt vanaf 2023 (€ 313.270) niet meer via de algemene uitkering maar via een specifieke uitkering (SPUK). Hierdoor daalt onze algemene uitkering, maar door het opnemen in de inkomstenraming van de specifieke uitkering voor hetzelfde bedrag verloopt deze mutatie budgettaire neutraal. Zoals gebruikelijk voegen we de ontvangen middelen vanuit de taakmutaties (per saldo € 41.864), de doeluitkeringen (per saldo € 429.903) en de bijstelling van het volumeaccres (€ 242.802) in afwachting van nadere besluitvorming toe aan de stelpost Taakmutaties en doeluitkeringen. In deze Bestuursrapportage wordt u voorgesteld om deze stelpost in te zetten. Zoals bijvoorbeeld voor het opvangen van de kosten voor het leerlingenvervoer voor ontheemden uit Oekraïne.

Vrijval afschrijvingen 2022

In de jaarrekening 2022 is een overzicht opgenomen van de investeringen, die per 31 december 2022 zijn afgerond en de investeringen, met een vervolg in 2023. Bij investeringen, met een vervolg in 2023, maar waarvan was gepland dat deze per 31 december 2022 zouden zijn afgerond worden derhalve niet afgeschreven in 2023. De geplande kapitaallasten vallen dan vrij. Dit leidt tot een voordeel, omdat de afschrijving wel was geraamd, maar nu niet plaatsvindt in 2023. Het effect van de latere afschrijving voor de hele begroting is € 496.000. Hiermee worden de tijdelijke huisvestingskosten van Broecklandcollege van € 423.000 (raadsbesluit 20 december 2022) opgevangen. Het overige € 73.000 is opgenomen in de stelpost kapitaallasten.

Taakmutaties Algemene uitkering

Ter dekking van de genoemde taken hebben wij in de algemene uitkering middelen ontvangen. Met deze begrotingswijzigingen kunnen de uitgaven op het betreffende taakveld begroot.

Budget specifieke uitkeringen

Voor de uitvoering van specifieke uitkeringen is budget ontvangen, dat voor de uitvoering van de regeling wordt uitgegeven. De begroting wordt hierop aangepast. Het gaat hier onder andere om de uitvoering van het Besluit rijks subsidiëring instandhouding monumenten.