

1^e bestuursrapportage 2022

Gemeente Moerdijk

Mei 2022



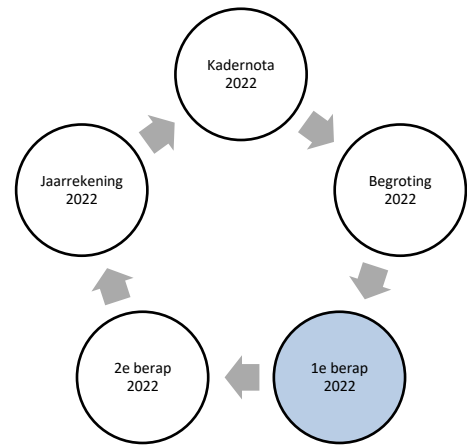
Inhoudsopgave

Inleiding	3
Algemene ontwikkelingen	4
1. Stand van zaken grootste budgetten	5
Toelichtingen grootste budgetten	6
1. Uitkeringen Rijk.....	6
2. OZB opbrengsten.....	7
3. Personeelsbudget.....	7
4. Sociaal domein (Jeugd)	8
5. Sociaal domein (Wmo).....	8
6. Participatiewet.....	9
7. Maatschappij (subsidies)	9
8. Afval (incl. afvalstoffenheffing).....	9
9. Rioleringszorg (incl. rioolheffing)	10
10. Groenbeheer.....	10
11. Wegbeheer	11
12. Buitensportaccommodaties	11
13. Zwembaden	11
14. Leges omgevingsvergunning.....	12
15. Grondexploitatie.....	12
16. Gemeenschappelijke regelingen	13
2. Overige budgetten en investeringskredieten	14
Exploitatiebudgetten	14
Investeringskredieten.....	14
Meerjarige uitgaven van incidentele aard (MUIA)	15
3. Eerder genomen (college)besluiten	16
Samenvatting	18

Inleiding

Voor u ligt de 1^e bestuursrapportage 2022. Conform de Financiële verordening informeert het college de gemeenteraad door middel van tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting.

In deze 1^e bestuursrapportage wordt op hoofdlijnen gerapporteerd over de financiële afwijkingen op basis van ontwikkelingen in de eerste 3 maanden van 2022. In lijn met voorgaande jaren wordt de 1^e bestuursrapportage in een beknoptere vorm opgesteld dan de 2^e bestuursrapportage. Daarmee biedt deze rapportage op hoofdlijnen het benodigde inzicht om invulling te geven aan de controlerende en budgetterende rol van de gemeenteraad.



Figuur 1 P&C cyclus 2022

De financiële effecten uit deze bestuursrapportage zijn verwerkt in een raadsvoorstel, waarbij de benodigde budgetaanpassingen ter vaststelling worden voorgelegd aan de gemeenteraad.

In deze 1^e bestuursrapportage 2022 wordt inzicht gegeven in:



Hoofdstuk 1

Grootste budgetten

Stand van zaken binnen de grootste budgetten van de gemeente, inclusief eventuele verwachte financiële afwijkingen.



Hoofdstuk 2

Overige budgetten

Verwachte (grote) financiële afwijkingen binnen andere budgetten en investeringskredieten.



Hoofdstuk 3

Eerdere besluiten

Eerder genomen (college)besluiten waarvan is aangegeven dat de financiële effecten in de 1^e bestuursrapportage zouden worden verwerkt.

Algemene ontwikkelingen

Voordat specifiek in wordt gegaan op de grootste budgetten van de gemeente zijn er een aantal (wereldwijde) ontwikkelingen die een effect (kunnen) hebben op meerdere beleidsterreinen van de gemeente. Voor al deze ontwikkelingen geldt dat ten tijde van het opstellen van deze 1^e bestuursrapportage nog niet altijd exact is in te schatten wat de financiële consequenties hiervan voor het restant van 2022 zullen zijn. Bij de 2^e bestuursrapportage 2022 (of indien nodig eerder) worden de eventuele effecten hiervan nader in beeld gebracht.



Prijsstijgingen

Wereldwijd hebben we te maken met prijsstijgingen. Kostenstijgingen binnen de bouwsector zijn o.a. van invloed op de grondexploitaties terwijl gestegen prijzen voor materiaalkosten, brandstof en energie (in)direct van invloed kunnen zijn op diverse gemeentelijke uitgaven.

Prijsstijging van brandstoffen en materiaalkosten doen zich bijvoorbeeld voor bij het onderhoud van de openbare ruimte. Momenteel worden de reacties van alle gecontracteerde partners verzameld. Dit gezien de uitzonderlijke huidige situatie. Van een aantal van onze contractpartners hebben we al een officiële schrijven gehad met melding van de extreme opslagen op de inkoop van bouwstoffen door de hoge brandstof en gasprijzen die zij momenteel doorbelast krijgen. De inkoopprijs van brandstof en materialen zijn vanwege de situatie in Oost-Europa en door het gas schaarste enorm gestegen. Zodra de inventarisatie afgerond is wordt samen met inkoop en juridische zaken een gezamenlijk standpunt en advies geformuleerd vanuit de gemeente Moerdijk hoe we hier mee om te gaan en aan het college voorgelegd, zo nodig ter besluitvorming. Voor nu is niet nog niet duidelijk hoeveel impact dit heeft op de beschikbare budgetten en de geplande werkzaamheden. Dit bovenstaande valt buiten de reguliere indexering van de prijzen.

Kostenstijgingen kunnen niet alleen van invloed zijn op jaarlijkse budgetten. Ook voor investeringskredieten geldt dat kostenstijgingen tot gevolg kunnen hebben dat projecten duurder uitvallen dan waar in de investeringsramingen rekening mee was gehouden.



Vluchtelingen Oekraïne

De hoeveelheid vluchtelingen die we, mede door de oorlog moeten huisvesten, was niet te voorzien bij het opstellen van de begroting 2022. De aard en hoeveelheid van de acties die hiervoor nodig zijn past niet zonder meer in onze dagelijkse werkzaamheden. Daarnaast zijn in de acute fase van organiseren van opvang kosten gemaakt en ook in de komende maanden zullen kosten worden gemaakt die nog niet waren begroot.

Door middel van diverse informatiebrieven (op 9 maart, 11 maart en 23 maart) is de gemeenteraad geïnformeerd over de stand van zaken. In de raadsvergadering van 14 april 2022 is door de gemeenteraad besloten om een budget hiervoor beschikbaar te stellen van € 1 miljoen, waarbij de dekking is voorzien uit de verwachte rijksbijdrage. Daarbij zijn ook diverse zaken benoemd die tijdelijk vertraagd of uitgesteld moeten worden doordat medewerkers van diverse teams betrokken zijn (geweest) bij de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

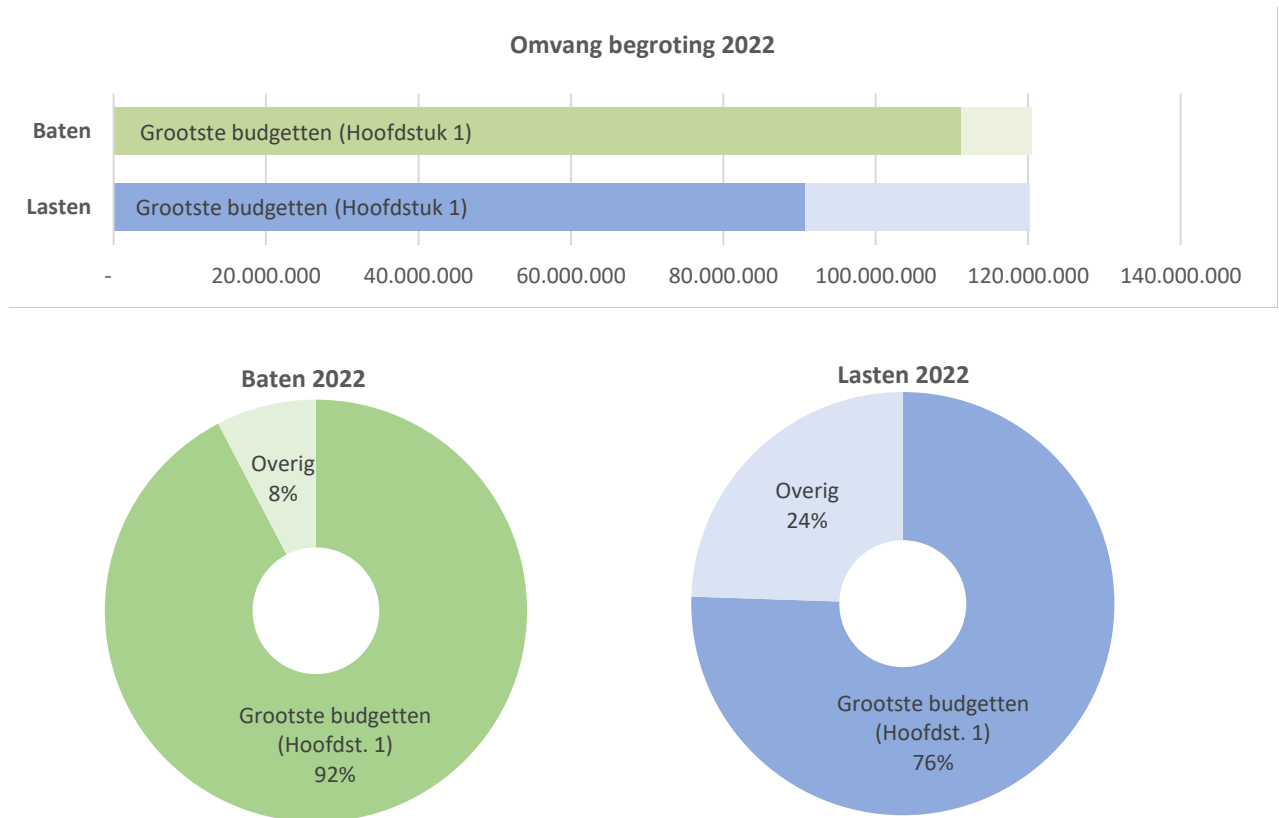


Coronacrisis

Tot slot hebben we ook in 2022 nog te maken met de coronacrisis. In het voorjaar hadden we nog te maken met diverse maatregelen en de vraag is in hoeverre we in het najaar mogelijk met een nieuwe coronagolf te maken krijgen. Het mag duidelijk zijn dat dit nog steeds op diverse beleidsterreinen een effect kan hebben.

1. Stand van zaken grootste budgetten

De totale begrotingsomvang van de gemeente Moerdijk bedraagt ruim € 120 miljoen. Hieronder zijn de begrote baten en lasten voor 2022 grafisch weergegeven. Een groot deel van de begrote baten en lasten hebben betrekking op diverse grote budgetten. Circa 92% van de totale baten en circa 76% van de totale lasten hebben betrekking op deze grote budgetten.



Figuur 2 Aandeel grootste budgetten in begrotingstotaal

De (qua financiële omvang) grootste budgetten worden in dit hoofdstuk toegelicht. Hierbij wordt toegelicht welke ontwikkelingen er spelen en in hoeverre afwijkingen worden verwacht in de begrote uitgaven en inkomsten.

Toelichtingen grootste budgetten

Hieronder wordt voor de grootste budgetten van de gemeente toegelicht welke ontwikkelingen er spelen en in hoeverre afwijkingen worden verwacht in de begrote uitgaven en inkomsten.

Om de leesbaarheid en het inzicht te vergroten is hierbij:

- Aan de linkerkant voor ieder budget aangegeven wat de begrote baten en lasten voor 2022 zijn en hoe dit zich verhoudt tot de totale begrotingsomvang van de gemeente Moerdijk;
- In sommige toelichtingen door middel van aangebrachte koppelingen verwezen naar eventuele aanvullende informatie in raadsinformatiebrieven;
- Onderaan iedere tabel aangegeven welk financieel effect dit heeft op het verwachte begrotingsresultaat 2022.

1. Uitkeringen Rijk			
<p>(x € 1.000) Begrote lasten € 0</p> <p>Begrote baten € 57.400</p> <hr style="width: 100px; margin-left: 0;"/> <p>% van totale baten 48%</p>	<p>Toelichting:</p> <p>De raming van de uitkering gemeentefonds in de begroting wordt - volgens een bestendige richtlijn – gebaseerd op de meicirculaire waarmee we op dit punt voldoen aan de begrotingsrichtlijnen van de provincie als financieel toezichthouder. De huidige ramingen in de begroting 2022 zijn dus nog gebaseerd op de meicirculaire gemeentefonds 2021. Nadien zijn er twee nieuwe circulaires gepubliceerd, namelijk de septembercirculaire en de decembercirculaire 2021. Aan de hand van deze circulaires en actuele gegevens over de verdeelmaatstaven zijn de ramingen opnieuw berekend. Dit resulteert in 2022 in een hogere gemeentefondsuitkering van circa € 2,5 miljoen. Rekening houdend met reserveringen voor nieuwe of gewijzigde taken en extra kosten als gevolg van de coronacrisis voor in totaal € 0,4 miljoen is er een positief effect op het begrotingssaldo 2022 van ruim € 2,1 miljoen.</p> <p>Op 13 oktober 2021 is de gemeenteraad met een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de financiële effecten van de septembercirculaire 2021. Daarin melden wij reeds een positief netto resultaat voor 2022 van € 1,9 miljoen. Wij verwijzen u graag naar de betreffende raadsinformatiebrief via: <u>Raadsinformatiebrief septembercirculaire 2021 (d.d. 13-10-2021)</u></p> <p>Het huidige verdeelmodel van het gemeentefonds stamt grotendeels uit 1997. Sindsdien is er veel veranderd in de uitgaven van gemeenten, onder andere als gevolg van de decentralisaties in het sociaal domein. Vanaf 2023 wordt het gemeentefonds daarom anders verdeeld over de Nederlandse gemeenten. Aangezien de omvang van het gemeentefonds zelf niet wijzigt levert deze herverdeling voor- en nadeelgemeenten op. Op basis van de meest recente doorrekening van het ministerie van BZK zou de herverdeling voor Moerdijk positief uitpakken en er op termijn € 35 per inwoner ofwel € 1.295.000 op vooruit gaan. Voor de invoering van het nieuwe verdeelmodel is een ingroeipad bepaald waarbij de herverdeeffecten (positief of negatief) in 2023 zijn gemaximeerd op € 7,50 per inwoner in 2023 en € 15 per inwoner per jaar in 2024 en 2025. Na een evaluatie van het nieuwe verdeelmodel zal over het ingroeitraject vanaf 2026 worden besloten.</p>		
	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">Financieel effect 2022</td> <td>€ 2.176.000 voordeel</td> </tr> </table>	Financieel effect 2022	€ 2.176.000 voordeel
Financieel effect 2022	€ 2.176.000 voordeel		

2. OZB opbrengsten

(x € 1.000) Begrote lasten € 0	Toelichting: Op basis van de werkelijk ontvangen OZB niet-woningen in 2021 is een bijstelling van de ramingen voor 2022 noodzakelijk. Voor de eigendomsheffing niet-woningen gaat dit om een verlaging van € 507.000 en voor de gebruikersheffing om € 621.000. Oorzaak is dat de vooraf ingeschatte jaarlijkse toename aan WOZ-waarde van € 100 miljoen in 2021 fors lager is uitgekomen. Sinds enkele jaren is de jaarlijkse toename door nieuwbouw van niet-woningen geraamd op € 100 miljoen aan WOZ-waarde per jaar. In de jaren 2020 en 2021 is gebleken dat de werkelijke toename aanzienlijk achterbleef bij deze raming. Vanaf begrotingsjaar 2022 wordt deze toename nu gesteld op € 50 miljoen per jaar. Ook is er sprake van meer leegstand dan in vorige jaren, waardoor de gebruikersheffing niet kan worden opgelegd. Daarnaast is de toename door nieuwbouw op het LPM-terrein een jaar doorgeschoven. De eerste gebouwen zullen naar verwachting niet eerder dan in 2023 worden gerealiseerd. Dit betekent een verlaging van de opbrengsten voor niet-woningen. De structurele effecten die hier voor de komende jaren uit voortkomen zijn verwerkt in de Kadernota 2023.
Begrote baten € 18.800	
% van totale baten 16%	
Financieel effect 2022 € 1.128.000 nadeel	

3. Personeelsbudget

(x € 1.000) Begrote lasten € 19.100	Toelichting: De effecten van de (begin 2022 vastgestelde) cao 2021-2022 zijn doorgerekend en verwerkt in de ramingen van het P-budget. Totaal gaat dit om een verhoging van het personeelsbudget met € 508.000. Dit kan volledig worden opgevangen binnen de stelpost die in de begroting was opgenomen voor verwachte loonontwikkeling. Daarnaast zijn er ontwikkelingen in het cluster publiekszaken van team KCC. Deze ontwikkeling richt zich op betere en intensievere controle op de identiteitsvaststelling (landelijke ontwikkeling). Daarnaast draait Moerdijk ook mee in de pilot Digitaal aanvragen rijbewijs. De taakverzwaring die hierbij komt kijken is een goede en juiste identiteitsvaststelling en het voorkomen van identiteitsfraude. Deze ontwikkelingen kunnen met de huidige formatie niet gerealiseerd gaan worden (€ 55.000 N). Tot slot is binnen het team REO capaciteitsuitbreiding met 8 uur nodig t.b.v. extra werkzaamheden om te kunnen blijven voldoen aan de aangifteplicht in het kader van de vennootschapsbelasting (€ 15.000 N).
Begrote baten € 0	
% van totale lasten 16%	
Financieel effect 2022 € 70.000 nadeel	

4. Sociaal domein (Jeugd)	
<p>(x € 1.000)</p> <p>Begrote lasten € 10.800</p> <hr style="width: 20px; margin-left: 0;"/> <p>Begrote baten € 0</p> <p>% van totale lasten 9%</p> <p>% van totale baten 0,2%</p>	<p>Toelichting: Binnen de jeugdhulp zien we diverse ontwikkelingen. Enerzijds een stabilisatie van de inzet op Niet Vrij Toegankelijke Zorg, anderzijds een toename van jeugdbeschermingsmaatregelen. Dit maakt dat de gemiddelde kosten per jeugdige zijn gestegen, terwijl er niet meer arrangementen worden afgegeven. In het eerste kwartaal van 2022 lijkt de inhaalslag na corona zijn effect te hebben op de hoeveelheid nieuwe zorgvragen. Het financiële effect van deze verschuivingen en het samenspel rondom de inzet van kosten besparende maatregelen vanuit de scan Mens & Maatschappij zullen in de 2^e bestuursrapportage worden verwerkt.</p> <p>Met de ingang van het nieuwe woonplaatsbeginsel is een deel van de financiële last voor een aantal cliënten overgedragen aan een andere gemeenten en vice versa. Hoewel de overdrachten nog niet volledig zijn afgerond, zien we dat er een daling van het aantal cliënten is ingezet. Deze cliënten blijven echter wel woonachtig in de gemeente, waardoor administratieve en personele (monitoring of crisishulp door jeugdprofessionals) inzet gelijk blijft. Bij de 2^e bestuursrapportage zal het financiële effect van het woonplaatsbeginsel worden verwerkt.</p> <p>In deze 1^e bestuursrapportage wordt de raming van ingeleend personeel (uitvoerend jeugdprofessionals) aangepast aan de hand van indexering en regionaal vastgestelde poortwachtersfunctie Spring. Tevens worden de ramingen voor Jeugdbescherming en Jeugdzorg Plus bijgesteld.</p>
<p>Financieel effect 2022 € 277.000 nadeel</p>	

5. Sociaal domein (Wmo)	
<p>(x € 1.000)</p> <p>Begrote lasten € 8.400</p> <hr style="width: 20px; margin-left: 0;"/> <p>Begrote baten € 300</p> <p>% van totale lasten 7%</p> <p>% van totale baten 0,2%</p>	<p>Toelichting: Voor de twee grootste budgetten binnen de Wmo, de maatwerkvoorzieningen huishoudelijke ondersteuning en begeleiding (beide Zorg in Natura) zien we de volgende ontwikkelingen.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Het aantal actieve indicaties voor de maatwerkvoorziening huishoudelijke ondersteuning neemt sneller toe dan oorspronkelijk is berekend; als de huidige trend van een gemiddelde toename van 6 indicaties per maand zich voortzet, zal het totaal aantal indicaties eind 2022 op 904 uitkomen in plaats van het geraamde aantal van 862. Daarentegen door de inzet van een lichter product (HO light) lijken de uitgaven vooralsnog in de pas te lopen met de raming voor 2022. - Voor de maatwerkvoorziening begeleiding geldt dat we de in de begroting 2022 voorspelde stijging van het aantal cliënten in de eerste maanden van 2022 (nog) niet zien. Op dit moment zien we een hogere uitstroom dan instroom voor begeleiding. Op basis hiervan is de prognose dat de uitgaven voor begeleiding lager zullen uitvallen dan waarmee we in de begroting 2022 rekening hebben gehouden. Nadere analyse is noodzakelijk om te duiden wat de oorzaak is voor deze ontwikkeling en of dit een trend is die zich voort kan zetten in 2022. Daarom ramen we nu een deel van het verwachte overschot af (€ 100.000) en als de (trend)analyse is afgerond actualiseren we de prognose en stellen we zo nodig in de 2^e bestuursrapportage 2022 het budget bij. <p>Voor beschermd wonen leiden de nieuwe overeenkomsten met zorgaanbieders en een lagere uitname voor WLZ (Wet Langdurige Zorg) uit het rijksbudget er toe dat de begroting beschermd wonen voor de regio Breda sluitend is zonder de bijdrage lvb (licht verstandelijk beperkt) van alle regiogemeenten. De lvb-bijdrage (voor Moerdijk € 138.000) ramen we daarom af in deze 1e bestuursrapportage 2022.</p>
<p>Financieel effect 2022 € 238.000 voordeel</p>	

6. Participatiewet			
<p>(x € 1.000)</p> <p>Begrote lasten € 11.100</p> <p>Begrote baten € 8.300</p> <p>% van totale lasten 9%</p> <p>% van totale baten 7%</p>	<p>Toelichting:</p> <p>Op basis van de herziene begroting 2022 en de 2^e begrotingswijziging 2022 is de bijdrage van Moerdijk aan de GR Werkplein verlaagd met € 700.000. Deze lagere bijdrage is voornamelijk het gevolg van de verwachte daling van het uitkerings-bestand in 2022 met 1,3%, maar ook van de feitelijk ingezette daling.</p> <p>In verband met de bijgestelde prognoses van het CPB (Centraal Planbureau) verlaagt het Rijk echter ook de rijksbijdrage BUIG voor de uitkeringslasten. Voor 2022 valt hierdoor het voorlopige rijksbudget € 186.000 lager uit dan was begroot. De gemeenteraad is op 2 februari 2022 met een raadsinformatiebrief hierover geïnformeerd. Wij verwijzen u graag naar de betreffende raadsinformatiebrief via: <u>Raadsinformatiebrief inburgering (d.d. 2-2-2022)</u></p> <p>De wijzigingen in de bijdrage aan GR Werkplein en de aanpassing van het BUIG-budget leveren per saldo een positief resultaat op van ruim € 500.000. Door de onzekerheden binnen dit budget (we verwachten nog een bijstelling van de ramingen van het Werkplein en het BUIG-budget wordt dit jaar nog twee keer bijgesteld) wordt voorgesteld om € 150.000 vooralsnog beschikbaar te houden voor bijstellingen op de budgetten voor het Werkplein en de BUIG. Bij de 2^e bestuursrapportage 2022 zal opnieuw worden bekeken of en in hoeverre deze € 150.000 ingezet moet worden.</p>		
	<table border="1"> <tr> <td>Financieel effect 2022</td> <td>€ 366.000 voordeel</td> </tr> </table>	Financieel effect 2022	€ 366.000 voordeel
Financieel effect 2022	€ 366.000 voordeel		

7. Maatschappij (subsidies)			
<p>(x € 1.000)</p> <p>Begrote lasten € 1.200</p> <p>Begrote baten € 0</p> <p>% van totale lasten 1%</p>	<p>Toelichting:</p> <p>Het grootste deel van dit budget heeft betrekking op de structurele budgetsubsidie aan Surplus voor uitvoering van welzijnstaken als coördinatie Huizen van de Wijk en Maatschappelijk Werk. Hier zijn geen grote ontwikkelingen te verwachten. Verder zijn vanuit de (van het Rijk ontvangen) 'coronamiddelen' op dit budget middelen gereserveerd voor o.a. het verstrekken van huurcompensatie aan vrijwilligersorganisaties en eventueel andere benodigde maatwerk ondersteuning. De regeling huurcompensatie liep tot en met januari 2022. Bij de 2^e bestuursrapportage zal worden bezien in hoeverre extra ondersteuning vanwege corona nog nodig is.</p>		
	<table border="1"> <tr> <td>Financieel effect 2022</td> <td>€ 0</td> </tr> </table>	Financieel effect 2022	€ 0
Financieel effect 2022	€ 0		

8. Afval (incl. afvalstoffenheffing)			
<p>(x € 1.000)</p> <p>Begrote lasten € 5.100</p> <p>Begrote baten € 5.100</p> <p>% van totale lasten 4%</p> <p>% van totale baten 4%</p>	<p>Toelichting:</p> <p>De ontwikkelingen op het gebied van afval zitten met name op het gebied van papier. De kosten voor het inzamelen van papier door de gemeente Breda vallen € 100.000 hoger uit. Dit komt met name doordat er meer papier wordt aangeboden waardoor het inzamelen meer tijd kost en er vaker gelost moet worden. Hier staat tegenover dat de opbrengsten voor papier ook fors (€ 200.000) hoger uitvallen. Voor de overige afvalstromen zijn op dit moment geen bijzonderheden te melden. Wel bestaat het risico dat door de gestegen prijzen voor brandstof en energie de kosten voor de verwerking van afval ook omhoog zullen gaan. Bij de 2^e bestuursrapportage verwachten we meer inzicht te hebben in de eventuele gevolgen hiervan.</p>		
	<table border="1"> <tr> <td>Financieel effect 2022</td> <td>€ 100.000 voordeel</td> </tr> </table>	Financieel effect 2022	€ 100.000 voordeel
Financieel effect 2022	€ 100.000 voordeel		

9. Rioleringszorg (incl. rioolheffing)

(x € 1.000) Begrote lasten € 4.300 — Begrote baten € 4.300 — % van totale lasten 4% % van totale baten 4%	Toelichting: Met betrekking tot de riolering speelt het verschil in inzicht m.b.t. de rol die klimaatdoelen en klimaatbeheersmaatregelen mogen en kunnen spelen vanuit de integrale benadering van het gehele watersystemen in de openbare ruimte en de financiering hiervan uit de kredieten zoals deze in het VGRP zijn opgenomen. Daarnaast speelt hier het aandachtspunt met betrekking tot de prijsstijging van brandstoffen en materiaalkosten. Bij de 2 ^e bestuursrapportage verwachten we meer inzicht te hebben in de eventuele gevolgen hiervan.
	Financieel effect 2022 € 0

10. Groenbeheer

(x € 1.000) Begrote lasten € 2.100 — Begrote baten € 0 % van totale lasten 2%	Toelichting: Het groen plus bestek is met ingang van januari opnieuw aanbesteed. Over de financiële consequentie is de gemeenteraad reeds middels een informatiebrief geïnformeerd. Zie ook: <i>Raadsinformatiebrief openbare ruimte (d.d. 30-12-2021)</i> . Zoals aangekondigd worden in deze bestuursrapportage de budgetten hiervoor bijgesteld met € 697.000. Daarnaast spelen er diverse ontwikkelingen waarvan op dit moment nog niet inzichtelijk is wat de financiële consequentie hiervan zullen zijn. <ul style="list-style-type: none">- In het aantal en de grootte van de locaties waar invasieve exoten (o.a. Reuzenberenklauw en de Japanse Duizendknoop) zich vestigen zien we een toename. Deels is de bestrijding hiervan verplicht en deels een sterk advies. Hier is meer inzet voor nodig.- De bladkorven die we in de herfst plaatsen, worden regelmatig gebruikt voor ander groenafval, zoals snoeihout. Dit zorgt voor sterk gestegen kosten. Daarom komen we met een voorstel om de korven in te zetten op een manier die beter aansluit bij het gebruik. De kosten hiervan zijn op dit moment ook nog niet in beeld en niet opgenomen in het nieuwe Groenplusbestek.- Tot slot merken we dat de prijzen van de aanschaf van leveranties m.b.t. inboet (het opnieuw inplanten op plaatsen waar andere planten zijn weggevallen) en nieuwe aanleg sterk zijn gestegen. Bij de 2 ^e bestuursrapportage verwachten we meer inzicht te hebben in de eventuele gevolgen hiervan.
	Financieel effect 2022 € 697.000 nadeel

11. Wegbeheer

(x € 1.000) Begrote lasten € 3.000 — Begrote baten € 100 % van totale lasten 3% % van totale baten 0,1%	Toelichting: Dit jaar is een grote raamovereenkomst aanbesteed voor de asfaltwerken in het buitengebied. Hiermee maken we een belangrijke stap in het inlopen van de onderhoudsachterstanden in het buitengebied. Ook binnen de bebouwde kom wordt hard gewerkt aan het opknappen van voet- en fietspaden. Ook bij wegen speelt het aandachtspunt van de prijsstijging van brandstoffen en materiaalkosten. Daarnaast zien we problemen met leveranties van onder andere betonmaterialen. Bij de 2 ^e bestuursrapportage verwachten we meer inzicht te hebben op de eventuele gevolgen hiervan.
Financieel effect 2022 € 0	

12. Buitensportaccommodaties

(x € 1.000) Begrote lasten € 1.500 — Begrote baten € 100 % van totale lasten 1% % van totale baten 0,1%	Toelichting: Middels een Europese aanbesteding is er vanaf 2022 een nieuwe rentmeester voor het onderhoud van de buitensport. Aannemingsbedrijf Van Wijlen uit Sprang-Capelle is onze nieuwe rentmeester voor de komende jaren. De aanbesteding valt binnen de reguliere vastgestelde begroting. Wel is er een sterke prijsstijging van leveranties die beschikbaar worden gesteld door de opdrachtgever. Dit levert op dit moment nog geen overschrijding op van de budgetten. Echter het is wel een aandachtspunt. Daarnaast wordt in 2022 een nieuw beleid opgesteld t.b.v. de buitensport. Aansluitend daarop zal in 2023 (was initieel voorzien in 2022) de beheervisie en het beheerplan buitensport worden opgesteld.
Financieel effect 2022 € 0	

13. Zwembaden

(x € 1.000) Begrote lasten € 1.400 — Begrote baten € 300 % van totale lasten 1% % van totale baten 0,2%	Toelichting: Het is de verwachting dat er voor 2022 ook weer een SPUK IJZ uitkering komt voor de zwembaden. Dit is een bijdrage vanuit de Rijksoverheid als financiële compensatie voor de coronamaatregelen. Daarnaast zijn we in gesprek met Optisport voor het aanpassen van de contracten zodat we een kostprijs dekkende huur in rekening gaan brengen. Deze beide ontwikkelingen zijn budgettair neutraal en hebben dus geen financiële consequenties. Zoals bij de vaststelling van de belastingverordeningen 2022 (raadsvergadering 16-12-2021) is aangegeven, worden zwembadexploitanten gecompenseerd voor de hogere rioolheffing die ze met ingang van 1 januari 2022 betalen. De hoogte van deze bedragen zijn nog niet bekend en we zijn nu in gesprek met de exploitanten om hier afspraken over te maken. In de 2 ^e bestuursrapportage zullen de financiële consequenties worden gemeld. Als laatste is er nog een ontwikkeling te melden over de hoge energieprijzen. Dat heeft namelijk een grote financiële impact voor de zwembadexploitanten in onze gemeente. Op dit moment zijn we in gesprek met o.a. Optisport over deze consequenties.
Financieel effect 2022 € 0	

14. Leges omgevingsvergunning

<p>(x € 1.000) Begrote lasten € 0</p> <p>Begrote baten € 1.600</p> <p>—</p> <p>% van totale baten 1%</p>	<p>Toelichting: Het opleggen van leges verloopt in de eerste vier maanden conform de verwachting. Op basis van de nu beschikbare informatie, is de verwachting dan ook dat de totale inkomsten in 2022 conform begroting zijn. Dit is met name afhankelijk van het feit of aanvragen worden vergund van industriële projecten, zoals bijvoorbeeld Logistiek Park Moerdijk.</p>
<p>Financieel effect 2022 € 0</p>	

15. Grondexploitaties

<p>(x € 1.000) Begrote lasten € 12.500</p> <p>—</p> <p>Begrote baten € 14.900</p> <p>—</p> <p>% van totale lasten 10%</p> <p>% van totale baten 12%</p>	<p>Toelichting: In de 1^e bestuursrapportage worden de meerjarige gevolgen van de (in de jaarrekening 2021) geactualiseerde grondexploitaties verwerkt. Dit geeft onderstaand beeld.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Resultaat (x € 1.000) (-/- = negatief)</th> <th style="text-align: center;">Begroting 2022</th> <th style="text-align: center;">Begroting 2023</th> <th style="text-align: center;">Begroting 2024</th> <th style="text-align: center;">Begroting 2025</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Was</td> <td style="text-align: right;">€ 1.183</td> <td style="text-align: right;">€ 494</td> <td style="text-align: right;">€ 737</td> <td style="text-align: right;">€ 406</td> </tr> <tr> <td>Wordt</td> <td style="text-align: right;">€ 693</td> <td style="text-align: right;">€ 84</td> <td style="text-align: right;">€ 725</td> <td style="text-align: right;">€ 811</td> </tr> <tr> <td>Verschil</td> <td style="text-align: right;">€ - 490</td> <td style="text-align: right;">€ - 410</td> <td style="text-align: right;">€ -12</td> <td style="text-align: right;">€ 405</td> </tr> </tbody> </table> <p>In 2022 wordt het verschil veroorzaakt doordat de geraamde winstneming van de grondexploitatie van de Vlinderbuurt in Standdaarbuiten is komen te vervallen i.v.m. eerdere afsluiting van het project in 2021. Ook stond in de begroting 2022 nog geen toevoeging aan de reserve grondexploitatie geraamd. Deze reserve is in het leven geroepen om toekomstige fluctuaties in winstnemingen en in resultaten beter te kunnen sturen.</p> <p>Door het verschuiven van grondverkoppen in de Waterwijk in Fijnaart ontstaat er ook hier een ander beeld. Dit project is mede door de huidige krapte aan woningen, goede prijsstelling, maar zeker niet onbelangrijk ook een goede marketingstrategie sneller verkocht dan aanvankelijk werd ingeschat. Het verschil in 2023 en 2025 ontstaat daarom vooral doordat er een verschuiving is in de verplichte winstnemingen van de Waterwijk in de grondverkoppen en een eerdere geplande einddatum van de grondexploitatie.</p> <p>Daarnaast is het de verwachting dat door de hoger opgenomen kostenstijging in de grondexploitaties een lagere totale winst zal worden gerealiseerd. Hiermee wordt weliswaar het effect van materiaalstijging zoveel mogelijk meegenomen, maar dit wil niet zeggen dat hiermee alle economische effecten kunnen worden afgevangen. Immers stijgt ook de rente, zijn de effecten van corona nog steeds lastig in te schatten en raken bouwagenda's overvol door het landelijke tekort aan woningen. Vrijwel iedere gemeente heeft woningbouw hoog op de agenda staan en met name de betaalbaarheid van woningen blijft een grote zorg. Ook de oorlog in Oekraïne heeft een rol op alle eerder genoemde marktomstandigheden. Verdere zullen de strengere regelgeving op het gebied van PFAS, Stikstof en ook het arrest Didam nog steeds effect blijven hebben op haalbaarheid, de planning en het risicoprofiel van de projecten.</p> <p>Ook wordt er in 2022 intern meer aandacht besteed aan het kwantificeren, managen en rapporteren van projectrisico's in zijn algemeenheid. Daarbij roept de huidige vraag naar woningen ook tot meer situationeel grondbeleid om de snelheid, de kwaliteit en de betaalbaarheid van woningen te kunnen waarborgen. De verwachting is dat het grondbeleid hieromtrent in 2022 kan worden aangeboden aan de gemeenteraad.</p>	Resultaat (x € 1.000) (-/- = negatief)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Was	€ 1.183	€ 494	€ 737	€ 406	Wordt	€ 693	€ 84	€ 725	€ 811	Verschil	€ - 490	€ - 410	€ -12	€ 405
Resultaat (x € 1.000) (-/- = negatief)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025																	
Was	€ 1.183	€ 494	€ 737	€ 406																	
Wordt	€ 693	€ 84	€ 725	€ 811																	
Verschil	€ - 490	€ - 410	€ -12	€ 405																	
<p>Financieel effect 2022 € 490.000 nadeel</p>																					

16. Gemeenschappelijke regelingen

(x € 1.000)

Begrote lasten

€ 11.300 *

Begrote baten

€ 0

% van totale lasten

9%

* excl. participatiewet (Werkplein), riolering en afval (BWB). Deze lasten zijn opgenomen bij de betreffende budgetten.

Toelichting:

Voor de meeste gemeenschappelijke regelingen zijn geen ontwikkelingen te melden. De gemeenschappelijke regelingen waarvoor dat wel geldt, worden hieronder toegelicht.

WVS

Op 13 december 2021 heeft het Algemeen bestuur van WVS de herziene begroting 2022 vastgesteld. De gemeenteraad is op 7 december 2021 met een raadsinformatiebrief geïnformeerd over deze herziene begroting 2022. Dit resulteert in deze 1^e bestuursrapportage in een voordeel van € 25.000. Wij verwijzen u graag naar de betreffende raadsinformatiebrief via [Raadsinformatiebrief WVS \(d.d. 7-12-2021\)](#)

Daarnaast was het jaarrekeningresultaat over 2021 € 0,7 miljoen positief (ten opzichte van een verwacht begrotingsresultaat van € 2 miljoen negatief). Als gevolg hiervan krijgt Moerdijk € 152.000 terug in 2022. Dit onder voorbehoud van de vaststelling van de jaarrekening 2021 in juli door het Algemeen Bestuur van WVS.

Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (VRMWB)

Het jaarrekeningresultaat over 2021 was € 2,8 miljoen positief, hiervan krijgt Moerdijk € 110.000 terug in 2022. Daarnaast is er een 1^e begrotingswijziging geweest inzake de ophoging IOV en herverdeling na de opheffing van de gemeente Haren. Hierdoor moet de gemeente Moerdijk € 17.000 extra bijdrage betalen. Per saldo is er hierdoor € 93.000 minder aan budget nodig voor 2022.

Daarnaast zijn alle producten van VRMWB de afgelopen periode tegen het licht gehouden om te kijken of we de goede dingen doen. Daarbij is bezuinigen niet een doel op zich, maar wordt ook gekeken naar maatschappelijke gevolgen en de gevolgen voor de (fysieke) veiligheid. De vraag die centraal staat is: "Wat voor organisatie is nodig om onze regio veiliger te maken?" Bij de beantwoording van die vraag is gekeken welk profiel daarbij hoort, wat daarvoor nodig is en hoe dit zo efficiënt mogelijk te organiseren. Deze takendiscussie is in afronding.

ICT West-Brabant West (ICT WBW)

Op basis van de 1^e begrotingswijziging 2022 van ICT WBW gaat de bijdrage van Moerdijk fors omhoog, namelijk met € 505.000. Dit is een gevolg van een bijstelling van de uittreedvergoeding van de gemeente Bergen op Zoom, en daarnaast door verschuiving van kosten van de gemeente naar ICT WBW. Dit betekent dat de ramingen voor software en telecom in onze eigen begroting kunnen worden verlaagd met totaal € 100.000.

Financieel effect 2022 € 135.000 nadeel

2. Overige budgetten en investeringskredieten

Exploitatiebudgetten

In hoofdstuk 1 is de stand van zaken binnen de grootste budgetten toegelicht. Ook binnen de (relatief) kleinere budgetten zijn diverse ontwikkelingen te melden. De budgetten waar voor 2022 een (grote) financiële afwijking wordt verwacht worden hieronder toegelicht. Bij iedere afwijking is aangegeven of dit een voordelig (V) of nadelig (N) effect heeft op het begrotingsresultaat 2022.

Onderwerp	Bedrag		Toelichting
Stelpost nieuw beleid	€ 643.000	V	In de begroting is een aantal budgetten gereserveerd voor nieuw beleid. In deze 1e bestuursrapportage wordt de stelpost € 643.000 verlaagd. Dit is het gevolg van verschuivingen binnen enkele projecten. Dit betreft voornamelijk de geraamde bijdrage (€ 500.000) voor de rotonde aan de Langeweg die verschuift van 2022 naar 2023.
Verkoop pand	€ 175.000	V	Dit betreft de opbrengst van de verkoop van een pand aan de Tonsedijk te Fijnaart
Bestrijding onderwijs-achterstand	€ 0	-	Zowel de baten als de lasten worden met € 113.000 verhoogd. Vanuit het Rijk wordt een uitkering ontvangen voor de bestrijding van onderwijsachterstanden. De uitkering valt € 113.000 hoger uit dan begroot. Hiertegenover staan ook verwachte kosten van gelijke omvang.
Nationaal programma onderwijs	€ 0	-	Zowel de baten als de lasten worden met € 101.000 verhoogd. In 2021 ontvingen we van het Rijk een uitkering van € 101.000 voor het Nationaal programma onderwijs. We verwachten deze uitkering in 2022 te gaan besteden.
Overige	€ 61.000	N	Overige voor- en nadelen binnen diverse budgetten
Totaal	€ 757.000	V	

Investeringskredieten

Naast (jaarlijkse) exploitatiebudgetten zijn er ook diverse investeringskredieten. Het kenmerk van investeringen is dat het gebruik/nut van investeringen zich over meerdere jaren uitstrekt. Op basis van de daarvoor vastgestelde afschrijvingstermijnen wordt op deze investeringen jaarlijks afgeschreven. Er zijn diverse (investerings)kredieten waar bijstelling nodig is van de beschikbaar gestelde bedragen.

Onderwerp	Bedrag	Toelichting
Nieuwbouw De Hoeksteen Zevenbergschen Hoek	€ 111.000	Tot en met het moment van realisering van de vervangende nieuwbouw van De Hoeksteen te Zevenbergschen Hoek zal het eerder door de gemeenteraad vastgestelde krediet jaarlijks moeten worden aangepast met de indexering van de normvergoeding (vastgesteld door de VNG). Deze indexering bedraagt voor 2022 4,92%. De hogere kapitaallasten die hierdoor ontstaan zijn reeds verwerkt in de kadernota 2023-2026.
Vervanging tractie	€ 111.000	Voor de aanschaf van 8 elektrische voertuigen, waaronder een hybride vrachtauto, en de aanpassing van de infrastructuur van de gemeenteloods inclusief laadpalen is in totaal ruim € 740.000 aan krediet beschikbaar. Door de recente prijsstijgingen van materialen vallen de aanschafprijzen van de elektrische voertuigen en de aanschaf van de laadpalen een behoorlijk stuk duurder uit dan vorig jaar was ingecalculeerd. Hierdoor is een bijstelling nodig van de kredieten ten behoeve van het vervangen van het tractiepark van in totaal € 111.000. Gezien de verouderde staat van het huidige tractiepark en de verduurzamingsopgave zijn deze vervangingen noodzakelijk om door te voeren. De benodigde kredietophoging resulteert vanaf 2023 in ca. € 10.000 hogere jaarlijkse kapitaallasten.

Onderwerp	Bedrag	Toelichting
Kerktoeren Moerdijk	€ 90.000	In de grondexploitatie Dorpshart Moerdijk is een bijdrage opgenomen voor de aankoop en preservering van de kerktoeren. Het gaat om een bedrag van € 90.000. In de <i>raadsinformatiebrief Dorpshart Moerdijk (d.d. 4-8-2021)</i> is aangegeven voor dit bedrag een krediet te openen. De dekking komt vanuit de grondexploitatie. Hiervoor wordt een afzonderlijk beslispunt opgenomen in het raadsvoorstel bij deze 1 ^e bestuursrapportage.
Vitale centra Fijnaart	€ 12.000	In 2019 is een krediet gevoteerd voor het opstellen van ontwikkelscenario's, inclusief een participatietraject. Het participatietraject is omvangrijker geworden dan aanvankelijk was bedacht, wat heeft geresulteerd in meerwerkzaamheden. Daarnaast zijn extra kosten gemaakt vooruitlopend op de uitvoering van de centrumvisie, waaronder taxaties voor het vestigen van WVG en een verkeer – en parkeeronderzoek. De benodigde kredietophoging van € 12.000 resulteert vanaf 2023 in ca. € 300 hogere jaarlijkse kapitaallasten.
Totaal	€ 324.000	

Meerjarige uitgaven van incidentele aard (MUIA)

Er zijn diverse projecten die een meerjarig karakter hebben, maar die op basis van wetgeving niet meerjarig afgeschreven mogen worden. In dat opzicht verschillen deze projecten dus van investeringskredieten. Alle uitgaven en inkomsten die gedurende 2022 op deze 'meerjarige uitgaven van incidentele aard' worden gedaan, worden ten laste van de exploitatie 2022 gebracht.

Onderwerp	Bedrag	Toelichting
Noordelijke omlegging N285	€ 200.000	<p>De gemeenteraad heeft op 18 januari 2018 een budget van € 200.000 beschikbaar gesteld voor het aansluiten van de gemeentelijke wegen op de aan te leggen randweg door de provincie. In totaal draagt de gemeente € 800.000 bij (€ 200.000 voor de aansluiting aan de westzijde en € 600.000 voor de aansluiting bij het toekomstige bedrijventerrein).</p> <p>In de overeenkomst met de provincie is bepaald dat 50% (€ 400.000) van deze bijdrage verschuldigd is na opdrachtverlening aan de aannemer(s) en 50% na oplevering van de randweg. De opdrachtverlening wordt in het 4^e kwartaal van 2022 verwacht. Dit betekent dat het in 2018 beschikbaar gestelde budget met € 200.000 moet worden verhoogd. De dekking van het budget wat in 2018 beschikbaar is gesteld is destijds ten laste gebracht van de algemene reserve. Het is dan ook logisch om het aanvullende bedrag nu ook ten laste te brengen van de algemene reserve.</p> <p>Overigens was met dit bedrag in de meerjarenbegroting 2022-2025 reeds rekening gehouden. Daarin was € 200.000 opgenomen binnen de stelpost nieuw beleid voor de jaarschijf 2023. Deze wordt nu dus naar voren gehaald. Het 2^e gedeelte van de gemeentelijke bijdrage (€ 400.000) is in de meerjarenbegroting opgenomen in de jaarschijf 2025.</p>

3. Eerder genomen (college)besluiten

De afgelopen periode zijn diverse (college)besluiten genomen, waarbij is aangegeven dat de (financiële) effecten zouden worden verwerkt in de 1e bestuursrapportage 2022. Hieronder worden de besluiten samengevat. Bij iedere mutatie is aangegeven of dit een voordelig (V) of nadelig (N) effect heeft op het begrotingsresultaat 2022.

Onderwerp	Datum besluit	Bedrag		Toelichting
Advisering Havendagen Zevenbergen	21-9-2021	€ 20.000	N	Op vrijdag 16 september 2022 wordt door de gemeente, in samenwerking met vele vrijwilligers en verenigingen, het formele openingsfeest van de Haven in Zevenbergen georganiseerd. Deze opening is eerder vanwege Corona uitgesteld. De Ondernemersvereniging Zevenbergen (OVZ) organiseert in het aansluitende weekend (17 en 18 september 2022) voor het eerst de Havendagen. Het is de bedoeling hier een jaarlijks terugkerend evenement van te maken. Het is aan de OVZ om te zorgen voor de benodigde vergunningaanvragen. Wel heeft het college besloten om eenmalig een bedrag van € 20.000 te verstrekken voor advisering door een evenementenbureau. Dit om de OVZ te ondersteunen bij de organisatie, gezien de complexiteit van de omgeving, de mogelijke coronabeperkingen en de grootschaligheid van de dagen.
Gebiedsplannen	3-8-2021	€ 11.000	N	De regeling voor het opfleuren van de kernen is beëindigd, waarbij de bijdrage per kern in stand is gelaten door dit toe te voegen aan de kernbudgetten.
Huisvesting arbeidsmigranten	14-12-2021	€ 88.000	N	In de raadsvergadering van 16 december is (bij de behandeling van de verordening Huisvesting Arbeidsmigranten) gemeld dat het college voornemens is om, gezien de urgentie van het vraagstuk, met voorrang te gaan onderzoeken of er (in aanvulling op zich aandienende initiatieven vanuit marktpartijen) een gemeentelijke locatie in ontwikkeling kan worden genomen voor het realiseren van huisvesting van arbeidsmigranten. De benodigde kosten voor externe capaciteit bedragen naar verwachting maximaal € 150.000 (€ 88.000 in 2021 en € 62.000 in 2022). Deze externe capaciteit wordt ook ingezet ten behoeve van het realiseren van een locatie voor de huisvesting van vluchtelingen uit Oekraïne. Dit omdat ook deze huisvesting wordt voorzien op het Caldic-terrein. Op die manier wordt werk met werk gemaakt. Het is denkbaar dat daarmee de kosten van € 150.000 worden overschreden. Deze extra kosten kunnen indien nodig gedekt worden uit het beschikbare budget voor de huisvesting van de vluchtelingen uit Oekraïne (raadsvergadering 14 april 2022).
Afval (papier)	21-12-2021	€ 36.000	N	In de <u>raadsinformatiebrief Afbouwregeling papierinzameling (d.d. 9-11-2021)</u> is de gemeenteraad geïnformeerd over het aflopen van het contract met de huidige inzamelaar van papier. Er is besloten om voor 3 jaar (met afbouwend karakter) een compensatie te betalen aan de verenigingen en scholen i.v.m. de beëindiging van het inzamelcontract. In 2022 bedraagt dit € 35.800.
Subsidie Markland College Zevenbergen	11-1-2022	€ 0	-	Aan het Markland College Zevenbergen is een subsidie verstrekt voor maatregelen aan het binnenklimaat. Hier is een specifieke uitkering vanuit het Rijk voor ontvangen (€ 182.000), waardoor dit geen effect heeft op het begrotingsresultaat 2022. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd via de <u>raadsinformatiebrief Subsidie ventilatie schoolgebouwen (d.d. 26-1-2022)</u> .

Onderwerp	Datum besluit	Bedrag		Toelichting
Afval (huishoudelijk afval)	15-2-2022	€ 4.000	N	Het plan van aanpak "Samen onderweg! minder huishoudelijk afval met circulaire economie als uitgangspunt" is vastgesteld. De kosten voor het onderzoek bedragen € 4.000.
Corona toegangs-bewijzen	15-2-2022	€ 0	N	Vanuit het rijk is een bedrag ontvangen t.b.v. de ondersteuning van het toezicht op de coronatoegangsbewijzen voor 2022. Hier konden ondernemers en verenigingen een aanvraag voor doen bij de gemeente. In totaal is er voor € 53.400 aangevraagd. Daarnaast is een bedrag van € 10.342 uitgegeven aan ondersteuning van de horeca in horeca concentratiegebieden.
Uitbreiding capaciteit Griffie	10-3-2022	€ 22.000	N	In de raadsvergadering van 10 maart 2022 is besloten om: <i>'in te stemmen met de gevraagde uitbreiding van 12 uur (0.33 fte) en de daarvoor benodigde kosten voor 2022 van € 21.622,- te verwerken in de 1^e bestuursrapportage 2022'</i>
Begraafplaatsen	15-3-2022	€ 25.000	N	Naar aanleiding van de aanbesteding van het onderhoud op de begraafplaatsen is besloten om de extra benodigde financiële middelen van € 25.000 per jaar te verwerken in de 1 ^e bestuursrapportage 2022 en in de meerjarenbegroting 2023 en verder, zodat de opdracht voor onderhoud aan de begraafplaatsen aan de WVS gegund kan worden. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd via de <u>raadsinformatiebrief Aanbesteding onderhoud begraafplaatsen (d.d. 29-3-2022)</u>
Extra bijdrage JBB	29-3-2022	€ 54.000	N	In 2021 is door de Brabantse gemeenten flink geïnvesteerd in de jeugdbescherming met voor Jeugdbescherming Brabant (JBB) een transformatievergoeding, compensatie huisvestingslasten, crisisorganisatie en verhoging van de tarieven voor alle GI's. De gemeenten hebben in maart 2022 aanvullend besloten tot het toekennen van een extra bijdrage met als doel dat JBB een doorontwikkeling maakt naar een kwalitatief goede jeugdbeschermingsorganisatie, die toekomstbestendig is en zonder verdere financiële bijdragen van gemeenten de verantwoordelijkheid voor jeugdbescherming en jeugdreclassering kan vormgeven. Ook Moerdijk draagt daar via WBW naar rato aan bij. Het gaat om een eenmalig bedrag van € 54.000 ten laste van 2022. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd via de <u>Raadsinformatiebrief Ontwikkelingen JBB (d.d. 28-4-2022)</u>
Bijzondere bijstand	19-4-2022	€ 0	-	Om mensen met lage inkomens op korte termijn te ondersteunen bij de stijging van de energiekosten is door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) de energietoeslag ontwikkeld. Via de <u>raadsinformatiebrief Eenmalige energietoeslag (d.d. 20-4-2022)</u> is de gemeenteraad hierover geïnformeerd, waarbij het uitgangspunt is dat de verwachte kosten (€ 1.125.000) worden gecompenseerd vanuit het Rijk.
Totaal		€260.000	N	

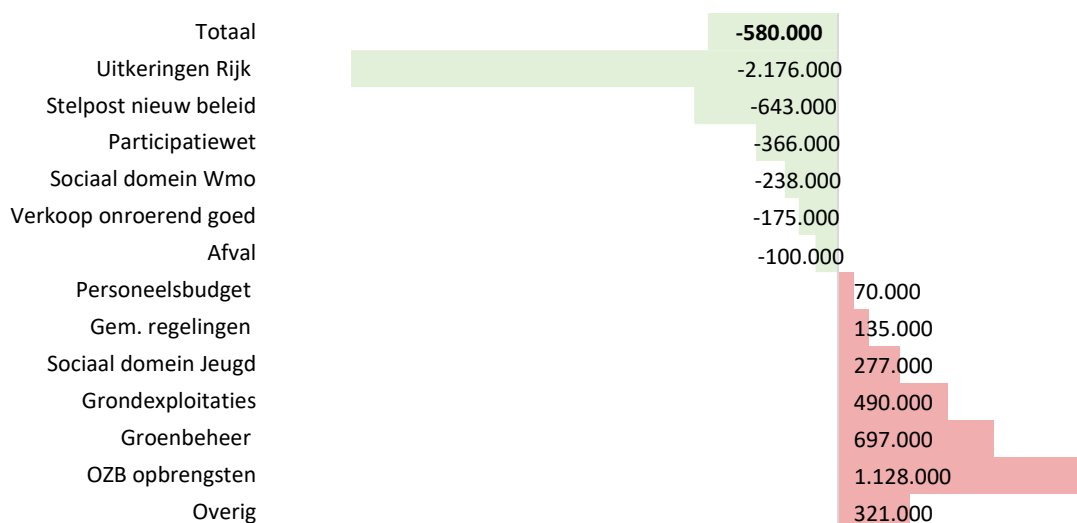
Samenvatting

In deze bestuursrapportage zijn diverse ontwikkelingen toegelicht waardoor aanpassingen nodig zijn in de budgetten en (investerings)kredieten.

Budgetaanpassingen

De diverse ontwikkelingen in deze 1^e bestuursrapportage hebben voor 2022 per saldo een voordelig effect van € 580.000. Rekening houdend met de voorstellen t/m de raadsvergadering van 9 juni 2022 werd een begrotingsresultaat verwacht van € 417.000 positief. Na verwerking van deze bestuursrapportage komt het verwachte begrotingsresultaat voor 2022 daarmee op € 997.000 positief. Bij de 2^e bestuursrapportage wordt deze verwachting opnieuw geactualiseerd.

De benodigde budgetaanpassingen met een effect op het begrotingsresultaat 2022 kunnen als volgt worden samengevat:



Figuur 3 Wijzigingen met effect op begrotingsresultaat 2022

Ten opzichte van de huidige begroting worden vooral hogere inkomsten vanuit het Rijk verwacht. Op basis van de september- en de decembercirculaire 2021 en actuele gegevens over de verdeelmaatstaven zijn de ramingen opnieuw berekend. Dit resulteert in een voordeel van bijna € 2,2 miljoen. Daar tegenover worden ook diverse nadelen verwacht. Dit betreft voornamelijk de OZB opbrengsten die naar verwachting ruim € 1,1 miljoen lager uitvallen dan begroot en de kosten voor het onderhoud van de openbare ruimte die naar verwachting circa € 0,7 miljoen hoger uitvallen dan begroot.

(Investerings)kredieten

In deze bestuursrapportage zijn ook diverse bijstellingen van (investerings)kredieten toegelicht. Doordat deze investeringskredieten meerjarig afgeschreven worden, heeft dit niet direct een effect op het begrotingsresultaat 2022. Wel leidt dit in toekomstige jaren tot hogere kapitaallasten.

Onderwerp	Bedrag	Effect vanaf 2023 (kapitaallasten)
Noordelijke omlegging N285	€ 200.000	€ 0 (voorstel om te dekken uit algemene reserve)
Nieuwbouw De Hoeksteen Zevenb. Hoek	€ 111.000	€ 0 (reeds verwerkt in Kadernota 2023)
Vervanging tractie	€ 111.000	Ca. € 10.000
Kerktoeren Moerdijk	€ 90.000	€ 0 (wordt gedekt uit grondexploitatie)
Vitale centra Fijnaart	€ 12.000	Ca. € 300
Totaal	€ 324.000	Ca. € 10.300

Figuur 4 Aanpassingen investeringskredieten