gemeente Capelle aan den IJssel

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Wat willen we bereiken?

TV0.1 Versterking lokale democratie

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Uitvoeren visie burgerparticipatie

Uitvoeren van de in november 2021 vast te stellen “Visie Burgerparticipatie” en de Verordening participatie gemeente Capelle aan den IJssel 2021.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

Wij zijn actief aan de slag met de implementatie van de in november 2021 vastgestelde Visie Burgerparticipatie en de Participatieverordening. Het interne leertraject wordt hiervoor doorgezet. Verder is er een plan in ontwikkeling voor het breder organiseren van jongerenparticipatie bij gemeentelijke beleidsvorming.

In de eerste helft van 2022 is het burgerpanel ingezet voor cultuur- en evenementenbeleid, en de burgerjury voor sportbeleid, in beide gevallen zowel voor beleidsevaluatie als beleidsvorming. In de tweede helft van 2022 is een 'online' community' voor het beleidskader rond vrijwilligerswerk voorzien.

Stand van Zaken (indicator)

Ontwikkelingen

Opvang vluchtelingen
De organisatie werkt hard aan de opvang van de vluchtelingen uit de Oekraïne. Hiervoor moet extra personeel gevonden en ingezet worden. Ook is er een coördinatiepunt voor alle lokale initiatieven opgezet en uiteraard vraagt het onderwerp veel inzet van communicatie.

Wet open overheid
Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid in werking getreden. De komende jaren zal hard gewerkt worden aan de implementatie hiervan.

Wet digitale toegankelijkheid
De verdere implementatie en doorwerking van de Wet digitale toegankelijkheid zorgt ervoor dat alle Capelse sites en apps voor zoveel mogelijk Capellenaren goed toegankelijk zijn.

Bewonersenquête
De uitkomsten van de bewonersenquête die eind 2021 is uitgezet, worden op de verschillende beleidsdomeinen geanalyseerd en gebruikt om verbeteringen in de dienstverlening en beleid door te voeren waar nodig. Intussen is de actualisatie van de buurtmonitor opgestart.

Maartbrief en meicirculaire
Eind maart is een maartbrief ontvangen waaruit een eerste doorrekening is te ontlenen van de startnota van Rutte IV met betrekking tot de algemene uitkering. De eerste doorrekening van deze startnota laat met name in de jaren 2022 t/m 2025 forse voordelen zien van 1.879 in 2022 oplopend naar 9.042 in 2025. Het jaar 2026 en verder laat een forse daling zien ten opzichte van 2025 (2.402). De daadwerkelijke uitkomsten worden verwacht bij de meicirculaire 2022 en zijn, gezien de landelijke en mondiale ontwikkelingen, zeer onzeker te noemen. Er zijn signalen dat het rijk zal moeten bezuinigen, wat, conform de systematiek, ook doorwerkt in de algemene uitkering. Daarnaast is het niet onmogelijk dat het extra accres vanaf 2026 niet fors lager uitvalt dan in 2025, maar zich op dat niveau blijft bewegen. Het financiële effect vanuit de “dagkoersen” is enorm. We mogen erop vertrouwen dat de inzet om te komen tot meer stabiliteit en voorspelbaarheid voor de inkomsten uit het Gemeentefonds, spoedig tot de gewenste resultaten leidt. De effecten van de startnota zullen verwerkt

worden in de meicirculaire 2022, welke we verwerken in de Begroting 2023 en Najaarsnota 2022. Over de uitkomsten van de meicirculaire zullen wij u separaat informeren door middel van een collegebrief.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 0 staan hieronder weergegeven.

0.1 Consequenties 1e begrotingswijziging 2022 GR IJsselgemeenten

Consequenties 1e begrotingswijziging 2022 GR IJsselgemeenten - Beleidskeuze/Onvermijdelijk
Lasten / Baten N 360 in 2022, N 172 in 2023 en N 125 vanaf 2024
Kasstroom: N 360 in 2022, N 172 in 2023 en N 125 vanaf 2024

ICT (programma 0)
In de 1e begrotingswijziging 2022 wordt ten aanzien van het Programma ICT gevraagd om een tijdelijke uitbreiding van capaciteit, doorschuiven van onderhoudskosten en meerkosten Microsoft licenties.

Tijdelijke uitbreiding capaciteit ICT - bedrijfsvoering
Door het geven van veel ondersteuning door onder andere de uitrol van alle laptops en nieuwe iPhones, wordt er veel beslag gelegd op de servicedesk. Daarnaast zullen ook de reguliere zaken doorgang moeten vinden. Dit leidt tot een tijdelijke uitbreiding capaciteit met 2 fte servicedesk in 2022 N 70. Ook in 2023 wordt er verwacht veel ondersteuning te moeten leveren en wordt rekening gehouden met een tijdelijke uitbreiding met 1 fte servicedesk N 35.

Doorschuiven onderhoudskosten van 2021 naar 2022 - Uitvoeringskosten
Door het niet kunnen uitvoeren van audits door Covid-19, en doordat het uitvoeren van het laatste termijn van het project voor de implementatie van het nieuwe financiële pakket niet in 2021 kon plaatsvinden, is er in 2022 extra budget (N 59) benodigd.

Meerkosten Microsoft licenties - Uitvoeringskosten
Vanaf 2022 zijn er meerkosten voor de Microsoft licenties. De meerkosten zijn N 178 in 2022, N 137 in 2023 en N 125 vanaf 2024.

De structurele meerkosten zijn verwerkt in de meerjarenbegroting 2023 - 2026 en zullen ook in de gemeentelijke begroting 2023 worden verwerkt waar het gaat om indexaties. De structurele wijzigingen zijn verwerkt in dit voorstel.

SoZa (programma 6B)
In de 1e begrotingswijziging 2022 wordt ten aan zien van het Programma SoZa gevraagd om een tijdelijke uitbreiding van capaciteit.

Formatie-uitbreiding
De groep statushouder en mensen met een niet westerse achtergrond blijft omvangrijk binnen ons bestand, er komen nog steeds nieuwkomers binnen en de doorstroom naar werk verloopt moeizaam. Voor de begeleiding van deze groep is extra inzet noodzakelijk in 2022 en is 1 fte arbeidsmakelaar (N 53) benodigd.

Daarnaast is er een voorstel opgenomen binnen programma 0 (0.6 Stelpost Lonen) voor de effecten van de cao voor zowel Capelle als de GR IJsselgemeenten.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting binnen programma 0 en 6B per saldo met N 360 aan te passen in 2022, met N 172 in 2023 en met N 125 vanaf 2024.
De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt in de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Dit raakt de volgende programma's:

	2022	2023	2024 e.v.
ICT - aanpassing bedrijfsvoeringsbudget	N70	N35	N0
ICT -aanpassing onderhoudsbudget	N237	N137	N125
Totaal programma 0	**N307**	**N172**	**N125**
Sociale Zaken - aanpassing bedrijfvoeringsbudget	N53	N0	N0
Totaal programma 6B	**N53**	**N0**	**N0**
Totaal	**N360**	**N172**	**N125**

0.2 Actieplan coronamaatregelen

Actieplan coronamaatregelen – Beleidskeuze
Lasten / Baten: V 314 / N 310 in 2022
Kasstroom: V 4 in 2022

In de Najaarsnota 2021 is een bedrag van N 973 via de reserve eenmalig overgeheveld naar 2022 (0.17 Overhevelen Corona-middelen). Voor een deel (N 314) zijn deze middelen nog niet aan acties uit het actieplan toebedeeld. Wij stellen wij u voor om, voor een bedrag van N 310, de in de tabel genoemde budgetten te alloceren naar de betreffende programma's (BBV 746754 besluitenlijst 5 april 2022 en BBV 761297 besluitenlijst 19 april 2022). De resterende middelen (V4) zullen terugvloeien naar de algemene middelen.

Het voorstel raakt meerdere programma's. De wijzigingen zijn cijfermatig wel verwerkt in de betreffende programma's, maar komen daar niet meer al separate voorstellen terug.

Wij stellen u voor de de lasten in de begroting per saldo met N 310/V 314 aan te passen in 2022.

Programma	Omschrijving	2022
1	Kwijtschelden leges	N10
4	Aanvullende middelen ventilatie scholen	N200
4	Capelle Stagestad (inrichting stage-ervaring-baan)	N40
5A	Smaack XL Festival (Isala Theater)	N60
Totaal		**N310**
0	Alloceren middelen vanuit programma 0	V314
Totaal		V4

0.3 Algemene Uitkering

Algemene uitkering – Onvermijdelijk
Lasten / Baten: V 1.131 in 2022, V 584 in 2023, V 660 in 2024, V 668 in 2025, V 699 in 2026 en 2027 en V 346 vanaf 2028
Kasstroom: V 1.131 in 2022, V 584 in 2023, V 660 in 2024, V 668 in 2025, V 699 in 2026 en 2027 en V 346 vanaf 2028

Jaarlijks verschijnen meestal drie circulaires. Mei geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, september van de vertaling van de Miljoenennota, december rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. Het rijk werkt volgens een kasstelsel en kosten worden geboekt in het jaar dat betaald is. In de decembercirculaire 2021 worden, bij uitzondering, ook enkele mutaties voor het jaar 2022 bekend gemaakt.

Voor de jaren vanaf 2022 heeft het kabinet besloten geen accres toe te kennen over het aanvullende maatregelenpakket van € 2,75 miljard naar aanleiding van de Algemene Politieke Beschouwingen. Normaliter zou daar ± 10 % van naar het gemeentefonds vloeien. Wel compenseert het Rijk structureel € 80 miljoen per jaar vanaf 2022 voor de toename van salarissen in het zorgdomein. Het bedrag wordt structureel toegevoegd aan de algemene uitkering via een taakmutatie (en dus niet via het accres). De helft is voor Jeugdzorg, de andere helft voor Wmo.

Hieronder volgt een korte toelichting op de structurele taakmutaties groter dan 100. Het totaaloverzicht is onderaan het voorstel opgenomen.

Salarislasten zorgdomein
De Tweede Kamer heeft op 16 september 2021 de motie Hijink/Bikker aangenomen over het vrijmaken van extra financiële middelen voor zorgsalarissen. Bij de brief van 23 september jl. heeft het kabinet aangegeven een bedrag van € 675 miljoen beschikbaar te stellen om de zorgsalarissen in het midden van het loongebouw extra te verhogen. Het kabinet stelt vanaf 2022 structureel € 94 miljoen beschikbaar aan gemeenten, opdat zij de financiële middelen hebben om de stijging van de zorgsalarissen in het sociaal domein mogelijk te kunnen maken. De VNG heeft op 9 november 2021 een bericht gepubliceerd waarin gemeenten nader worden geïnformeerd over de stijging van de zorgsalarissen (https://vng.nl/nieuws/verhoog-looncomponent-in-tarieven-wmo-en-jeugdhulp-met-113).

Robuust rechtsbeschermingssysteem
Het is belangrijk dat mensen dichtbij ondersteuning hebben om de weg te vinden en hun recht te kunnen halen, bijvoorbeeld wanneer ze verdwalen tussen uitvoeringsinstanties. Er is bij het ministerie

van JenV een programma rechtsbijstand waarin met partners wordt gewerkt aan een stelselvernieuwing. Mede in opvolging van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag wordt gewerkt aan een robuust rechtsbeschermingsstelsel dicht bij de burger. Gemeenten zijn daarin belangrijke partners. De resultaten van de aanpak door gemeenten zijn:

1. Toegang versnellen: inwoners hebben sneller en makkelijker toegang tot voorzieningen en rechtsbescherming en verdwalen niet langer tussen uitvoeringsinstanties;
2. Betere gemeentelijke juridische dienstverlening: voor inwoners is voldoende juridische ondersteuning beschikbaar, zowel in de vorm van eerstelijns juridische ondersteuning als in de versterking van de gemeentelijke ombudsfunctie;
3. Pilots robuuste rechtsbescherming: kennis over effectieve rechtsbescherming wordt door gemeenten hergebruikt. Gemeenten hoeven niet elk het wiel zelf uit te vinden. In pilots zijn effectieve (nieuwe) werkwijzen voor rechtsbescherming ontwikkeld, gemeenten zijn ondersteund in het in gebruik nemen van die werkwijzen en gemeenten leren van elkaar.

Om gemeenten in staat te stellen om, langs bovenstaande lijnen samen met juridische partners, meer robuuste rechtsbescherming voor hun inwoners te organiseren, stelt het kabinet voor zowel 2021 als 2022 een bedrag van € 23 miljoen beschikbaar en voor 2023 tot en met 2027 een bedrag van € 25 miljoen per jaar beschikbaar.

Versterking ondersteuning wijkteams
Voor de versterking ondersteuning wijkteams heeft het kabinet voor de jaren 2021 tot en met 2025 € 45 miljoen per jaar en voor de jaren 2026 en 2027 een bedrag van € 50 miljoen per jaar beschikbaar gesteld ter compensatie van de extra uitgaven die gemaakt worden om de toegang van cliënten tot de gemeentelijke dienstverlening en ondersteuning in de komende jaren stap voor stap structureel te verbeteren. Dit betekent dat voor de sociale wijkteams extra uitvoeringscapaciteit beschikbaar komt, om de coördinatie tussen de verschillende soorten van hulpverlening in het sociaal domein te verbeteren.

Resumerend stellen wij u voor de begroting voor de baten aan te passen met V 1.131 in 2022, V 584 in 2023, V 660 in 2024, V 668 in 2025, V 699 in 2026 en 2027 en V 346 vanaf 2028.

	Voorstel	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Stand Najaarsnota 2021		V137.147	V132.257	V130.678	V130.710	V130.830	V130.649	V130.649
Mutaties Decembercirculaire 2021		V1.131	V584	V660	V668	V699	V699	V346
Uitkomst Algemene uitkering		**V138.278**	**V132.841**	**V131.338**	**V131.378**	**V131.529**	**V131.348**	**V130.995**
Algemene mutaties								
Uitkeringsfactor 2022, structurele doorwerking uitkeren verdeelreserve 2021		V76						
Hoeveelheidsverschillen		V179	N109	N16	N16	N17	N17	N17
Uitkeringsfactor 2022, ontwikkeling uitkeringsbasis		V76						
Taakmutaties								
Salarislasten zorgdomein (wmo)	6C.1	V162	V161	V160	V162	V163	V163	V163
Salarislasten zorgdomein (jeugd)	6D.1	V181	V175	V174	V176	V179	V179	V179
Robuust rechtsbeschermingssysteem	6A.1	V104	V113	V113	V114	V116	V116	
Versterking ondersteuning wijkteams	6A.1	V209	V208	V208	V211	V237	V237	
Impuls integraal werken	6A.1	V27	V15					
Systeemleren	6A.1	V20	V20	V20	V20	V20	V20	V20
WOZ								
WOZ-waarden mutaties		V1	V1	V1	V1	V1	V1	V1
Corona steunpakket								
Gemeenteraadsverkiezingen (DU) (covid-19)	0.20	V96						
Totaal		**V1.131**	**V584**	**V660**	**V668**	**V699**	**V699**	**V346**

0.4 Herijking gemeentefonds

Herijking gemeentefonds - Onvermijdelijk
Baten: V 502 in 2023, V 502 in 2024, V 502 in 2025 en V 636 vanaf 2026
Kasstroom: V 502 in 2023, V 502 in 2024, V 502 in 2025 en V 636 vanaf 2026

In de Begroting 2022 hebben we de verwachte effecten van de herijking van het gemeentefonds verwerkt op basis van de toen bekende informatie. Er is toen uitgegaan van een ingroeipad van € 15 per jaar vanaf 2023 en een lagere algemene uitkering van € 47 per inwoner. Door het rijk is besloten om het ingroeipad te wijzigen naar € 7,50 in het eerste jaar en het maximale nadeel vast te stellen op € 37,50 per inwoner.

Wij stellen u voor om de baten in de begroting aan te passen met V 502 in 2023, V 502 in 2024, V 502 in 2025 en V 636 vanaf 2026

0.5 Stedin

Stedin - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: V 125 in 2022 en V 184 vanaf 2023
Kasstroom: V 125 in 2022 en V 184 vanaf 2023

Uit de jaarstukken van Stedin is gebleken dat er een deel van het resultaat gereserveerd is voor een dividenduitkering aan de aandeelhouders. Deze dividenduitkering bestaat voor V 114 uit dividend van de cumulatief preferente aandelen en voor V 11 uit dividend over de normale aandelen. Verder is uit het meest recente Jaarplan van Stedin gebleken dat de verwachte winstuitkering in 2023 hoger is dan eerder werd geprognosticeerd. Hierdoor is de verwachting dat er in 2023 V184 meer aan dividend zal worden ontvangen van Stedin. Voor de uitkeringen voor 2024 en verder zijn geen prognoses afgegeven en stellen we voor om deze in lijn te brengen met de verwachte winstuitkering in 2023.

Wij stellen u voor de baten in de begroting te verhogen met V 125 in 2022 en V 184 vanaf 2023.

0.6 Rente

Rente – Onvermijdelijk
Lasten/Baten: N 112 in 2022, V 52 in 2023, N 36 in 2024, N 161 / V 54 in 2025, N 324 / V 88 in 2026, N 514 / V 127 in 2027, N 669 / V 158 in 2028, N 800 / V 210 in 2029, N 960 / V 232 in 2030
Kasstroom: N 92 in 2022, V 67 in 2023, N 7 in 2024, N 153 in 2025, N 313 in 2026, N 502 in 2027, N 660 in 2028, N 791 in 2029, N 951 in 2030

Periodiek actualiseren wij de liquiditeitsprognose, waarin alle in- en uitgaande kasstromen worden opgenomen. In de prognose is rekening gehouden met de kasstromen met betrekking tot uw voorgenomen besluiten in deze Voorjaarsnota. In de liquiditeitsprognose is rekening gehouden met een rentepercentage van 1,5%. Dit percentage is in lijn met de gehanteerde percentages van omliggende gemeenten voor de begroting 2022. Hierover bent u geïnformeerd met de collegebrief van week 20. Met de huidige ontwikkelingen in de markt zullen wij opnieuw beoordelen of dit percentage reëel is ten tijde van het opstellen van de Begroting 2023. Daarnaast moet, conform de notitie rente 2017 van de commissie BBV, door middel van een omslagpercentage de rente worden omgeslagen naar de taakvelden waarop de activa drukt. Het herrekende omslagpercentage voor 2022 en 2023 is 0,2%, voor 2024 0,3%, voor 2025 0,4%, voor 2026 0,5%, voor 2027 en 2028 0,6% en vanaf 2029 0,7%. In de onderstaande tabel is inzichtelijk gemaakt welk effect het herrekende omslagpercentage op de programma's heeft.

De effecten op programma 7 worden weer neutraal gemaakt door een evenredige dotatie c.q. onttrekking aan de voorzieningen afvalstoffenheffing middelen derden en rioolheffing middelen derden. De wijzigingen zijn cijfermatig wel verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug.

Wij stellen u voor de begroting aan te passen met N 92 in 2022, V 67 in 2023, N 7 in 2024, N 153 in 2025, N 313 in 2026, N 502 in 2027, N 660 in 2028, N 791 in 2029 en N 951 in 2030 voor wat betreft de effecten voor de herrekening van de rente. Het effect op respectievelijke de voorziening rioolheffing en de voorziening afvalstoffenheffing is N 9 / N 11 in 2022, N 4 / N 11 in 2023, N 12 / N 17 in 2024, V 54 / N 8 in 2025, V 88 / N 11 in 2026, V 127 / N 12 in 2027, V 158 / N 9 in 2028, V 210 / N 9 in 2029 en V 232 / N 9 in 2030.

Programma	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0	N147	V56	N100	V122	V90	V53	N36	N36	N216
1	V1	N0	N0	N4	N4	N4	N3	N3	N2
2	V28	V11	V23	N54	N96	N124	N164	N254	N280
3	V5	V3	V4	V3	V4	V5	V5	V7	V7
4	V9	V23	V55	N35	N62	N106	N103	N89	N72
5A	V13	V9	V13	N24	N19	N15	N14	V2	V11

5B	N8	N13	N26	N61	N75	N93	N101	N119	N121
6A	N0	N0	N0	N6	N6	N6	N6	N4	N3
6C	N2	N2	N3	N9	N12	N16	N18	N21	N21
7	V20	V15	V29	N46	N77	N115	N149	N201	N223
8	N11	N35	N2	N39	N56	N81	N71	N73	N31
Subtotaal	**N92**	**V67**	**N7**	**N153**	**N313**	**N502**	**N660**	**N791**	**N951**
Dotatie voorziening riolering	N9	N4	N12	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Dotatie voorziening afval	N11	N11	N17	N8	N11	N12	N9	N9	N9
Totaal lasten	**N112**	**V52**	**N36**	**N161**	**N324**	**N514**	**N669**	**N800**	**N960**
Onttrekking voorziening riolering	N0	N0	N0	V54	V88	V127	V158	V210	V232
Totaal baten	**N0**	**N0**	**N0**	**V54**	**V88**	**V127**	**V158**	**V210**	**V232**
Totaal	**N112**	**V52**	**N36**	**N107**	**N236**	**N387**	**N511**	**N590**	**N728**

0.7 Stelpost Lonen Capelle en GR IJsselgemeenten

Stelpost lonen Capelle en GR IJsselgemeenten – Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 328 in 2022 en N 575 vanaf 2023
Kasstroom: N 328 in 2022 en N 575 vanaf 2023

In januari 2022 is de nieuwe cao voor de gemeenteambtenaren vastgesteld. In de Begroting 2022 is rekening gehouden met een stelpost cao van N 804. Voor 2022 is het effect op de loonkosten N 1.077 en vanaf 2023 N 1.273. In 2022 is er dus sprake van een tekort van N 273 en vanaf 2023 N 469. Daarnaast hebben we ook rekening te houden met een hogere bijdrage aan de GR IJsselgemeenten, omdat zij dezelfde systematiek van begroten hebben als de gemeente en er dus ook daar sprake is van een stelpost die niet voldoende toereikend is. Ons aandeel daarin is N 55 in 2022 en N 106 vanaf 2023.

Wij stellen u voor om de lasten te verhogen met N 328 in 2022 en N 575 vanaf 2023.

Omschrijving	Programma	2022	2023 e.v.
Stelpost lonen Capelle	0	N273	N469
Stelpost lonen GR IJsselgemeenten - ICT	0	N12	N22
Subtotaal Programma 0		**N285**	**N491**
Stelpost lonen GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken	6B	N43	N84
Subtotaal Programma 6B		**N43**	**N84**
Totaal		**N328**	**N575**

0.8 OZB-Woningen

OZB woningen - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: V 100 in 2022
Kasstroom: V 100 in 2022

Met het vaststellen van de definitieve WOZ beschikkingen in december/januari is gebleken dat we te maken hebben met een iets hoger stijgingspercentage dan waar we met het opstellen van de begroting rekening mee hebben gehouden. Hierdoor is een meeropbrengst ontstaan.

Wij stellen u voor de baten in de begroting te verhogen met V 100 in 2022.

0.9 OZB-Niet woningen

OZB niet-woningen - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: V 250 in 2022
Kasstroom: V 250 in 2022

Met het vaststellen van de definitieve WOZ beschikkingen in december/januari is gebleken dat we te maken hebben met een iets hoger stijgingspercentage dan waar we met het opstellen van de begroting rekening mee hebben gehouden. Hierdoor is een meeropbrengst ontstaan. Daarnaast is na afronding van een langlopend onderzoek betreffende een bezwaarschrift van een grote belanghebbende een positieve ontwikkeling in de afbakening van het onderhavige object. Dit heeft tot gevolg heeft dat de belastingopbrengst met meer dan V 100 is gestegen.

Dit heeft tot gevolg dat er voor de baten gebruikers niet-woningen een V 100 en voor de baten eigenaren niet-woningen een V 150 is ontstaan.

Wij stellen u voor de baten in de begroting te verhogen met V 250 in 2022.

0.10 Vrijval reserve Bedrijfsvoering

Vrijval reserve Bedrijfsvoering – Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 227/ V 248 in 2022, V 372 / N 274 in 2022, V 198 / N 177 in 2023, V 273 / N 220 in 2024 t/m 2026 en V 220 / N 220 vanaf 2027
Kasstroom: N 227 in 2022

In uw raadsvergadering van 7 maart 2022 heeft u de nieuwe Financiële Verordening 2022 vastgesteld. Daarbij is tevens besloten om bij deze voorjaarsnota de reserve bedrijfsvoering op te heffen. Het restsaldo in deze reserve per ultimo 2021 bedraagt 248 en kan vrijvallen (V 248 in 2022). Daarnaast zijn in de begroting meerjarig ook dotaties en onttrekkingen aan de reserve bedrijfsvoering geraamd: N 372 / V 274 in 2022, N 198 / V 177 in 2023, N 273 / V 220 in 2024 t/m 2026 en N 220 / V 220 vanaf 2027. Deze dotaties en onttrekkingen komen met het opheffen van de reserve bedrijfsvoering te vervallen.

Een deel van de vrijval uit de reserve ad 227 zal benodigd zijn op de volgende onderdelen:

- **MS365 fase 3 (N 107 in 2022) – Onvermijdelijk**

Voor adoptie & ondersteuning uitrol M365 en MS Teams – Fase 3 is een budget benodigd van N107 in 2022.

- **Budgetten opleidingsplan KCC/Burgerzaken en beveiliging (N 120 in 2022) - Beleidskeuze / Onvermijdelijk**

Opleidingsplan KCC/Burgerzaken
Er is een start gemaakt met het opleidingsplan KCC/Burgerzaken. Het opleidingsplan is noodzakelijk om te zorgen dat de medewerkers Burgerzaken voldoen aan de opleidingseisen die het werk aan hen stelt. Uit een uitgebreide inventarisatie blijkt op welke punten bijscholing nodig is om te voldoen aan de vereisten. Hier is aanvullend budget voor noodzakelijk. De inschatting is dat hiervoor N 90 noodzakelijk is in 2022.
Beveiligingskosten
Op het budget voor de beveiligingskosten verwachten we in 2022 een tekort van N 30. Dit ontstaat door:

- Het plan om het Werkplein op afstand te openen en sluiten en de risicoanalyse voor beveiliging zijn eerder uitgesteld vanwege een tekort aan capaciteit en worden in 2022 uitgevoerd;
- CAO verhogingen in de beveiligingsbranche;
- Nog geen gereserveerde budgetten voor enkele panden;
- Uitbreiding van de dienstverlening (openen van de werf en rolvergoeding ketensamenwerking);
- Hogere kosten voor de abonnementen voor de meldkamer en de alarmopvolging.

Daarnaast zijn ook voordelen behaald op dit budget door het vervallen van een 2e beveiliger en minder extra inzet voor evenementen en ’s avonds na 22:00u. Per saldo levert dit voor het budget beveiligingskosten in 2022 een totaal nadeel op van N 30.

Voor opleidingsplan KCC/Burgerzaken en beveiligingskosten is per saldo een budget benodigd van N 120 in 2022. De structurele effecten van de beveiligingskosten worden meegenomen in de actualisatie van de Begroting 2023.

Wij stellen u voor om:

1. de reserve bedrijfsvoering op te heffen en restantsaldo ad 248 in 2022 vrij te laten vallen;
2. de dotatie aan de reserve bedrijfsvoering af te ramen met V 372 in 2022, V 198 in 2023, V 273 in 2024 en 2025 en V 220 vanaf 2027;
3. de onttrekking aan de reserve bedrijfsvoering af te ramen met N 274 in 2022, N 177 in 2023 en N 220 vanaf 2025.
4. de lasten eenmalig aan te ramen met N 107 in 2022 voor MS365 fase 3;

5. de lasten eenmalig aan te ramen met N 120 in 2022 voor opleidingsplan KCC/Burgerzaken en beveiliging;

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
P0: Vervallen dotatie	V319	V145	V220	V220	V220	V220	V220	V220	V220
P1: Vervallen dotatie	V11	V11	V11	V11	V11	N0	N0	N0	N0
P2: Vervallen dotatie	V16	V16	V16	V16	V16	N0	N0	N0	N0
P5B: Vervallen dotatie	V25	V25	V25	V25	V25	N0	N0	N0	N0
P8: Vervallen dotatie	V1	V1	V1	V1	V1	N0	N0	N0	N0
Subtotaal lasten	**V372**	**V198**	**V273**	**V273**	**V273**	**V220**	**V220**	**V220**	**V220**
P0: MS365- fase 3	N107	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
P0: Budgetten opleidingsplan en beveiliging	N120	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Begrotingswijz. Lasten	**V145**	**V198**	**V273**	**V273**	**V273**	**V220**	**V220**	**V220**	**V220**
P0: Vervallen onttrekking	N274	N177	N220	N220	N220	N220	N220	N220	N220
Subtotaal baten	**N274**	**N177**	**N220**	**N220**	**N220**	**N220**	**N220**	**N220**	**N220**
P0: vrijval saldo reserve	V248	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Begrotingswijz. Baten	**N26**	**N177**	**N220**	**N220**	**N220**	**N220**	**N220**	**N220**	**N220**
Totaal begrotingswijziging	**V119**	**V21**	**V53**	**V53**	**V53**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

0.11 Social Return

Social Return - Beleidskeuze
Lasten / Baten N 170 / V 170 in 2022
Kasstroom: N 170 in 2022

Met het zgn. social return gebruikt de gemeente de inkoopkracht die zij heeft om de arbeidsparticipatie van kwetsbare personen te vergroten. Dit doet zij door aan de opdrachtnemers een social return verplichting op te leggen. In het geval een opdrachtnemer zijn social return verplichting niet of niet geheel invult, wordt er een boete aan de opdrachtnemer opgelegd. De opdrachtnemers die een boete ontvangen zijn geïnformeerd dat het geld specifiek zal worden gebruikt voor het doel social return. In 2019 is hierom besloten (BBV1083757) een fonds in te stellen. In de jaren 2019 en 2020 zijn de middelen, welke zijn ontvangen door het opleggen van boetes, abusievelijk in de algemene middelen gestort en niet gebruikt voor het doel social return. Voorgesteld wordt om deze middelen bij de voorjaarsnota 2022 alsnog als budget (N170) in 2022 op te laten nemen en te dekken uit de algemene reserve (V 170).

Wij stellen u voor de lasten en baten in de begroting te verhogen met N 170 / V 170 in 2022.

0.12 Digitale toegankelijkheid

Digitale Toegankelijkheid - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 113 structureel in 2022, N 160 in 2023 en N 158 vanaf 2024
Kasstroom: N 113 structureel in 2022, N 160 in 2023 en N 158 vanaf 2024

Digitale Toegankelijkheid is een wettelijke verplichting waar alle overheidswebsites en -apps aan moeten voldoen. Op dit moment loopt het interne project Digitale Toegankelijkheid. Met dit project wordt het volgende bereikt:

- Een organisatie die structureel werkt aan Digitale Toegankelijkheid;
- Een organisatie die in control is op de digitale toegankelijkheid van zijn (interne en externe) sites en apps;
- Een organisatie die zich betrokken en verantwoordelijk voelt;
- Websites en apps voldoen aan de eisen voor digitale toegankelijkheid.

Voor het project Digitale Toegankelijkheid is de inhuur van een projectleider voor de implementatie (N 85) in 2022 noodzakelijk. Vervolgens zal er vanaf 2023 ook structurele formatiecapaciteit benodigd zijn (N 133 inclusief overhead) om digitale toegankelijkheid structureel te borgen in de organisatie. Daarnaast is een wettelijk verplicht onderdeel het publiceren van toegankelijkheidsverklaringen van de

websites waar de gemeente opdrachtgever van is. Voor de gemeente Capelle aan den IJssel, betreft dit ongeveer 30 websites. Het is verplicht deze verklaring te onderbouwen met actuele, volledige en juiste informatie over de toegankelijkheid van de website of app. Hiervoor is een volledig onderzoek (audit) op de website noodzakelijk. Het verrichten van een dergelijk onderzoek is zeer specialistisch en tijdrovend werk, wat niet binnen de gemeente Capelle aan den IJssel aanwezig is. Om aan de wettelijke verplichting te kunnen voldoen, moeten we deze onderzoeken beleggen bij externe gespecialiseerde bureaus (N 25 vanaf 2022). Een onderzoek mag niet ouder zijn dan 36 maanden, dit betekent dat één keer in de 3 jaar een website getoetst moet worden. Er is structureel budget noodzakelijk om de websites van Capelle aan den IJssel aan de wettelijke verplichtingen te laten voldoen.
Om structureel te kunnen werken aan Digitale Toegankelijkheid is bewustwording in de organisatie belangrijk, ook moeten meer medewerkers kennis hebben over digitale toegankelijkheid. Hiervoor is het geven van trainingen noodzakelijk (N3 in 2022 en N 2 in 2023).

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 113 in 2022, N 160 in 2023 en N 158 vanaf 2024.

	2022	2023	2024 e.v.
Inhuur voor implementatie	N85	N0	N0
1 Fte - digitale toegankelijkheid	N0	N133	N133
Trainingen	N3	N2	N0
Audits	N25	N25	N25
Totaal	**N113**	**N160**	**N158**

0.13 Voorziening onderhoud

Voorziening onderhoud – Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 313/V 5 structureel vanaf 2022
Kasstroom: N 1.047 in 2022, N 470 in 2023, V 343 in 2024, V 254 in 2025, V 774 in 2026, V 1.640 in 2027, V 156 in 2028, V 42 in 2029 en N 1.117 in 2030

Uitgaven
In het laatste kwartaal van 2021 heeft de actualisatie van de Meerjaren onderhoudsplannen (MJOP) plaatsgevonden. Hierin is de prijsindexering meegenomen. Als gevolg van de actualisatie verschuiven de uitgaven over de verschillende jaren. Dit leidt tot hogere uitgaven in de jaren 2022, 2023, 2030 en lagere uitgaven in 2024, 2025, 2026, 2027, 2028 en 2029.

Indexatie
Het nieuwe MJOP is opgesteld per prijspeil 1 april 2022. De prijzen van energie en grondstoffen zijn de laatste tijd fors gestegen. De prijsstijging over 2021 is 4,5% en van 1 januari 2022 tot 1 april 2022 is berekend op 9,9%.

Dotatie
Om te bewerkstelligen dat de voorziening in de komende 20 jaar structureel boven 0 blijft, moet de dotatie aan de voorziening verhoogd worden met N 313 structureel.

Het nadeel N 5 op programma 7 heeft betrekking op riolering en afval, de hogere lasten hebben een onttrekking van V 5 uit de Voorziening riolering middelen derden tot gevolg vanaf 2022 .

Wij stellen u voor om de uitgaven uit de onderhoudsvoorziening te verhogen met N 1.047 in 2022, N 470 in 2023, N 1.117 in 2030 en daarnaast de uitgaven te verlagen met V 343 in 2024, V 254 in 2025, V 774 in 2026, V 1.640 in 2027, V 156 in 2028, V 42 in 2029 en de jaarlijkse dotatie aan de voorziening onderhoud met ingang van 2022 te verhogen met N 313 structureel en V 5 uit de Voorziening riolering middelen derden te onttrekken.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt in de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Programma	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
0	Hogere dotatie voorziening onderhoud	N72	N0	N72
1	Hogere dotatie voorziening onderhoud	N22	N0	N22
2	Hogere dotatie voorziening onderhoud	N2	N0	N2
4	Hogere dotatie voorziening onderhoud	N4	N0	N4

5A	Hogere dotatie voorziening onderhoud	N161	N0	N161
5B	Hogere dotatie voorziening onderhoud	N1	N0	N1
6A	Hogere dotatie voorziening onderhoud	N43	N0	N43
7	Hogere dotatie voorziening onderhoud	N5	V5	N0
8	Hogere dotatie voorziening onderhoud	N3	N0	N3
Totaal		**N313**	**V5**	**N308**

0.14 Aanpassing budgetten energie

Aanpassing budgetten energie - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 382 vanaf 2022, V 104 vanaf 2022
Kasstroom: N 382 structureel vanaf 2022

Als gevolg van de aanpassingen van energietarieven en belastingen stellen wij u voor structureel met ingang van 2022 het budget voor energiekosten aan te ramen met N 382.

Het nadeel N 104 op programma 7 heeft betrekking op riolering en afval, de hogere lasten hebben een onttrekking van V 103 uit de Voorziening riolering middelen derden tot gevolg en van V 1 uit de Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden vanaf 2022 .

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 382 en V 103 uit de Voorziening riolering middelen derden te onttrekken en V 1 uit de Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden vanaf 2022.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt in de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Programma	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
0	Aanpassen budgetten energie	N100	N0	N100
1	Aanpassen budgetten energie	V3	N0	V3
2	Aanpassen budgetten energie	N95	N0	N95
3	Aanpassen budgetten energie	N5	N0	N5
4	Aanpassen budgetten energie	N28	N0	N28
5A	Aanpassen budgetten energie	N4	N0	N4
5B	Aanpassen budgetten energie	N7	N0	N7
6A	Aanpassen budgetten energie	N31	N0	N31
7	Aanpassen budgetten energie	N104	V104	N0
8	Aanpassen budgetten energie	N11	N0	N11
Totaal		**N382**	**V104**	**N278**

0.15 Herverdeling middelen onderzoeksopdrachten

Herverdeling middelen onderzoeksopdrachten – Technisch
Lasten / Baten: V/N 315 in 2022
Kasstroom: V/N 315 in 2022

Bij de Begroting 2022 hebben wij u in de bijlage Onderzoeksopdrachten geïnformeerd over de tien onderzoeksopdrachten die in de komende periode uitgevoerd gaan worden. De doel van het uitvoeren van deze onderzoeksopdrachten is onder andere het realiseren van kostenbeheersing, efficiency, maar ook het invullen van de restant taakstelling. Omdat een aantal van deze onderzoeksopdrachten niet binnen de beschikbare capaciteit uitgevoerd kan worden, heeft u bij de Najaarsnota 2021 een aanvullend budget beschikbaar gesteld van N 340 in 2022. Dit budget is geheel verwerkt op programma 0. De uitvoering heeft echter voor een groot deel (N 315) betrekking op andere programma's.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting aan te passen met V/N 315 in 2022.

Het voorstel raakt meerdere programma's. De wijzigingen zijn cijfermatig wel verwerkt in de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug.

Omschrijving	Programma	2022
Extra opbrengsten Kabels & Leidingen	2	N20
Besparingsmogelijkheden onderwijshuisvesting	4	N25

Besparingsmogelijkheden subsidies	6A	N20
Wmo	6C	N125
Jeugdhulp	6D	N125
Subtotaal - herverdelen over programma's		**N315**
Mutatie programma 0		V315
Totaal		**N0**

0.16 Uitbreiding formatie subsidieverwerving

Ondersteuning subsidieverwerving - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 27 in 2022 en N 80 vanaf 2023
Kasstroom: N 27 in 2022 en N 80 vanaf 2023

Gelet op de toegenomen aantal subsidieverwervingen en de complexiteit van diverse aanvragen is extra capaciteit noodzakelijk. Door deze in de ondersteuning te zetten op de huidige beleidsmedewerker creëren we tijd voor meer aanvragen en betere analyse van waar mogelijke externe financiering te werven. Dit vraagt nu een aanraming qua capaciteit welke meer cofinanciering op beleidsimpulsen en projecten oplevert. In de Jaarstukken 2021 is in de bijlagen opgenomen dat er 26.722 aangevraagd, beschikt of afgewezen zijn. Het gaat om 76 subsidies.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 27 (inclusief overhead) in 2022 en N 80 (inclusief overhead) vanaf 2023.

0.17 Reserve Eenmalige Uitgaven

Reserve Eenmalige Uitgaven - Onvermijdelijk
Lasten/baten: N 991 / V 991 in 2022 en N 69 / V 69 in 2023
Kasstroom: N 663 in 2022 en 69 in 2023

De Reserve Eenmalige Uitgaven is bedoeld om eenmalige budgetten, die in een jaar nog niet (volledig) besteed zijn, over te hevelen naar latere jaren. Besteding moet binnen drie jaar plaatsvinden. In het onderstaande overzicht staan de mutaties van deze Voorjaarsnota 2022. Dit betreft vrijwel allemaal onttrekkingen in 2022 van budgetten die in de Jaarrekening 2021 zijn toegevoegd. We zullen nog beoordelen of alles in 2022 wordt besteed. Bij de Najaarsnota 2022 komen we hier op terug.

In de onderstaande tabel staan alle mutaties in deze Voorjaarsnota 2022 weergegeven. De cijfers zijn cijfermatig wel verwerkt in de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug.

Progr.	Omschrijving budget	Besluit	2022	2023
0	Datalab	NJN 2020 0.18 / NJN2021 0.23	N27	
0	SROI	Jaarrekening 2021	N13	
0	Vervanging Lockers	VJN 2021 0.15	N23	
Totaal Programma 0			**N63**	**N0**
1	Taxatie voor verzekering Slotlaan	VJN 2021 0.5	N4	
1	Weerbaarheidsgelden	NJN 2020 1.1 / NJN 2021 1.1	N56	
1	Wijkveiligheidsplan	Jaarrekening 2018 / NJN 2020 1.1	N32	
Totaal Programma 2			**N92**	**N0**
2	Nieuwe mobilieit	BG 2020 / NJN 2021 2.2	N37	
2	Voorbereidingsbudget MIRT	VJN 2021 2.8	N36	
2	Verkeersveiligheid	BG 2021 2.2	N27	
2	KTA Capelseplein	VJN 2021 2.3	N40	
2	CTW	NJN 2019 2.4.3 / VJN 2020 2.3	N38	
Totaal Programma 2			**N178**	**N0**
3	Hoofdweg Vak A Middellange termijn	NJN 2013 2.6.1 / VJN 2015 2.17.7 / NJN 2016 5.4.2 / NJN 2018 3.4.1. / Jaarrek. 2020	V29	
3	MKB-deal (lasten)	NJN 2021 3.1	N56	
3	MKB-deal (baten)	NJN 2021 3.1	V28	
3	Voorbereidingsbudget Gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West	VJN 2021 3.2	N25	
Totaal Programma 3			**N24**	**N0**

4	Taxatie Berliozstraat etc	VJN 2021 0.5	N12	
Totaal Programma 4			**N12**	**N0**
5A	Onderzoek sporthal Schenkel	BG 2021 5A.2	N26	
5A	Evenementen	NJN 2020 5A.1 / NJN 2021 5A.4	N147	
5A	Taxatie verzekering Lijstersingel 20	VJN 2021 0.5	N6	
Totaal Programma 5A			**N179**	**N0**
6A	Coronabudget SWC	NJN 2020 0.12 / VJN 2021 6A.6	N53	
6A	WOP's	Jaarrekening 2021	N132	
6A	Coulance regeling welzijnsaccommodaties	VJN 2021 0.4	N66	
Totaal Programma 6A			**N251**	**N0**
6B	Eénmalige rijksgelden schulden-problematiek SWC	VJN 2021 6B.6	N36	
Totaal Programma 6B			**N36**	**N0**
7	Doorschuiven budget Regeling reductie energiegebruik Woningen (baten)	VJN 2021 7.8	V300	
7	Ongedierte bestrijding	VJN 2021 7.7	N25	
7	Taxatie verzekering Spoorlaan 18	VJN 2021 0.5	N4	
7	Subsidie groene / aardgasvrij	VJN 2020 amendement	N25	
7	Actieplan geluid	BG 2021 7.3	N25	
Totaal Programma 7			**V221**	**N0**
8	Omgevingswet	BG21 8.1	N41	
8	Landelijk Capelle	VJN 2021 8.10	N42	
8	ING-Locatie	VJN 2021 / NJN 2021 8.6	N35	
8	Gebiedsaanpak Capelseweg	VJN 2017 8.4.11 / VJN 2020 8.4	V69	N69
Totaal Programma 8			**N49**	**N69**
Totaal lasten op programma's			**N991**	**N69**
Totaal baten op programma's			**V328**	**N0**
Mutatie aan reserve (per saldo: onttrekking)			**V663**	**V69**

0.18 Mutaties personeelsplannen FD

Mutaties personeelsplannen FD - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 109 / V 49 in 2022 en N 133 / V 49 vanaf 2023
Kasstroom: N 109 / V 49 in 2022 en N 133 / V 49 vanaf 2023

De afdeling Facilitaire Diensten is in ontwikkeling en dit heeft geleid tot door het college vastgestelde personeelsplannen BBV 519799 voor de unit Informatie (besluitenlijst 13 juli 2021), BBV 714324 voor de unit Diensten (besluitenlijst 8 maart 2022) en BBV 700721 voor de unit Vastgoed (besluitenlijst 15 februari 2022). Dit heeft tot gevolg dat de lasten van de afdeling Facilitaire Diensten per saldo verhoogd worden met N 109 en de lasten van het budget bedrijfsvoering verlaagd met V 49 in 2022. Vanaf 2023 worden de lasten verhoogd met N 133 en verlaagd met V 49.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 109 en te verlagen met V 49 in 2022 en met N 133 en V 49 vanaf 2023.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separatie voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Programma	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026 e.v.
0	Personeelsplannen FD	V24	N0	N0	N0	N0
1	Personeelsplannen FD	N13	N13	N13	N13	N13
5A	Personeelsplannen FD	N67	N67	N67	N67	N67
6A	Personeelsplannen FD	N53	N53	N53	N53	N53
Subtotaal		**N109**	**N133**	**N133**	**N133**	**N133**
0	Dekking budget bedrijfsvoering	V49	V49	V49	V49	V49
Totaal		**N60**	**N84**	**N84**	**N84**	**N84**

0.19 Inhaalactie (ID-) bewijzen

Inhaalactie (ID-) bewijzen - Onvermijdelijk / Beleidskeuze
Lasten/baten: N 120 eenmalig in 2022
Kasstroom: N 120 eenmalig in 2022

Door corona was er geen noodzaak om een ID-bewijs te verlengen. We zien nu een verhoogd aantal aanvragen. Dit leidt tot ongewenste wachtlijsten. Tevens worden we geconfronteerd met hoge (corona en griep gerelateerde) ziektecijfers. Het is lastig om het juiste getrainde personeel te vinden. We willen een inhaalactie doen met extra openstelling om de druk op deze wachtlijst te verminderen.

Wij stellen u voor om voor deze inhaalactie de lasten in 2022 eenmalig met N 120 te verhogen.

0.20 Extra budget voor de Gemeenteraadsverkiezingen 2022

Extra budget voor de Gemeenteraadsverkiezingen 2022 - Onvermijdelijk / Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 96 eenmalig in 2022
Kasstroom: N 96 eenmalig in 2022

In de Decembercirculaire 2021 is binnen het Corona-steunpakket van het Rijk een mogelijk te oormerken bedrag beschikbaar voor de verkiezingen. Het gaat om een doeluitkering van V 96 met omschrijving Gemeenteverkiezingen (DU) (COVID-19).

Met inachtneming van de verlenging Tijdelijke Wet Verkiezingen Covid-19 heeft het organiseren van de Gemeenteraadsverkiezingen in 2022 tot hogere lasten geleid dan gebruikelijk. Doordat er moest worden voldaan aan de coronamaatregelen, waren er meer stemlocaties, personeel en voorzieningen nodig. Wij stellen voor de doeluitkering van V 96 te oormerken als dekking voor deze hogere lasten.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting in 2022 eenmalig te verhogen met N 96.

0.21 Verzamelvoorstel Bedrijfsvoering

Verzamelvoorstel Bedrijfsvoering - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 480/ V 378 in 2022, N 450 in 2023 en N 146 in 2024 en N 20 vanaf 2025
Kasstroom: N 442/ V 407 in 2022, N 450 in 2023 en N 146 in 2024 en N 20 vanaf 2025

Bij uw besluitvorming omtrent de Financiële Verordening 2022 is eveneens besloten om de bestemmingsreserve Bedrijfsvoering op te heffen. De systematiek waarbij voor- en nadelen binnen de bedrijfsvoering scharnieren met de bestemmingsreserve Bedrijfsvoering is daarmee ook komen te vervallen. Dit bevordert de transparantie voor de besluitvorming van uw raad. In dit voorstel schetsen we allereerst de afdelingsresultaten en kort de ontwikkeling die daaraan ten grondslag liggen.

Afdelingsresultaten
De verwachting is dat we het jaar afsluiten met een licht negatief resultaat op de bedrijfsvoering van N 75 op concernniveau. De rode draad in de afdelingsresultaten is dat we naar verwachting hogere uitgaven hebben voor inhuur. Dit heeft alles te maken met de krapte op de arbeidsmarkt. Op 1 januari 2022 was er sprake van +/- 50 fte aan vacatures binnen de formatie. Voor veel van deze plekken zijn wij genoodzaakt inhuur te plegen om de noodzakelijke dienstverlening en de ontwikkelingen in de stad doorgang te laten vinden. Vooralsnog is het beeld dat de lasten voor de inhuur grotendeels opgevangen kunnen worden binnen de bedrijfsvoering door de vacatureruimte.

Voorstellen bedrijfsvoering
Op een aantal onderdelen stellen wij voor om incidenteel middelen beschikbaar te stellen omdat werkzaamheden sterk zijn toegenomen of omdat op het gebied van automatisering procesverbeteringen noodzakelijk zijn. Waar wij zien dat de toegenomen werkzaamheden een structureel karakter hebben, verwachten wij in één van de volgende P&C-documenten een (meer) integraal (structureel) voorstel voorleggen. De noodzakelijke incidentele voorstellen lichten we hieronder verder toe:

- Implementatie Proactis – Wij zien mogelijkheden om contractmanagement en bestellingen-verplichting in verbeterde processen te krijgen met uniforme vastlegging in systemen door de verdere implementatie van Proactis. Hierdoor ontstaat kwalitatief betere vastlegging die data-analyses mogelijk maakt. Hiermee kunnen aanbestedingen beter doorlopen worden en betere voorwaarden bedongen worden. Tevens is hiermee sturing op budgetten vooraf beter geborgd, is functiescheiding geautomatiseerd in te richten en wordt een audittrail van contract tot bestellen tot factuur geregeld. Met deze verbeteringen geven we invulling aan Grip op Inkoop en de opmerkingen van de accountant in de Managementletter en accountantsverslag

vanaf 2019. Wij stellen u voor om de begroting aan te ramen met N 85 in 2022 en 2023 voor de incidentele implementatiekosten en N 62 in 2022, N185 in 2023 en N 46 in 2024 voor de helpdeskfunctie en het functioneel beheer;

- Tactisch inkoopadviseur - Vanwege de forse toename van het aantal aanbestedingstrajecten voor dit jaar is de inhuur van een parttime tactisch inkoopadviseur (24-32 uur) voor de duur van een half jaar noodzakelijk. Gedurende deze tijd zal bezien moeten worden of deze extra capaciteit structureel nodig is. Wij stellen u voor de begroting aan te ramen met N 40 in 2022;
- Verdere uitrol en optimalisatie van Financials/Gouw/Pepperflow - Vanwege wettelijke vereisten en noodzakelijke verbeteringen in financiële en organisatie brede processen is een inhaalslag noodzakelijk om de basis op orde te brengen. Dit vergt een projectmatige aanpak waarmee we ervoor zorgen dat we voldoen aan de standaard van de huidige tijd en ook richting toekomst de verdere ontwikkelingen kunnen volgen zoals robotisering en gevorderde vastleggingsvoorschriften van buitenaf. Wij stellen u voor 2 fte aan te ramen voor de periode van 2 jaar (6 maanden 2022, 2023 en 6 maanden 2024) voor incidenteel N 80 in 2022, N 160 in 2023 en N 80 in 2024;
- Digitalisering dienstverlening - Om verdere stappen te zetten in de digitalisering zowel intern als naar de Capellenaar, willen we een aantal plannen realiseren om een betere dienstverlening te ervaren. Het gaat hierbij om het realiseren van een koppeling tussen Microsoft Teams en ons Document Management Systeem (Djuma), het verbeteren van ons selfserviceportaal voor de huurders waar wij als verwerkers van de meldingen voordeel van ondervinden en tot slot willen we aansluiten bij een experiment om digitaal rijbewijzen aan te vragen. Wij stellen u voor om voor de verdere digitalisering van de dienstverlening de lasten in de begroting te verhogen met N 100 eenmalig in 2022 en N 20 structureel vanaf 2023.

Op basis van bovenstaande stellen wij u voor om de lasten/baten aan te ramen met N 480 / V 378 in 2022, N 450 in 2023 en N 146 in 2024 en N 20 vanaf 2025.

In de Najaarsnota 2021 en deze voorjaarsnota zijn enkele personele uitbreidingen opgenomen waarbij eveneens rekening is gehouden met een toename van de overhead vanaf 2022. Voor de dekking van het jaar 2022 stellen wij voor om de overhead in te zetten (V 407). Voor de jaren 2023 en verder verwachten we bij een volgend P&C-document met een (meer) integraal voorstel, waarbij we eveneens de overhead zullen betrekken. Om deze reden stellen we voor om nu alleen 2022 te dekken uit de overhead.

Het voordeel V 31 op programma 7 bestaat uit V 46 op riool, V 21 op afval en N 36 op milieubeheer. Dit leidt tot een lagere onttrekking uit de voorziening rioolheffing en afvalstoffenheffing middelen derden van respectievelijk N 46 en N 21.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt in de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Dit raakt de volgende programma's:

Specificatie bedrijfsvoering	2022	2023	2024	2025 e.v.
Afdelingsresultaten	N75	N0	N0	N0
Implementatie Proactis	N147	N270	N46	N0
Tactisch inkoopadviseur	N40	N0	N0	N0
Financials/Gouw/Pepperflow	N80	N160	N80	N0
Digitalisering dienstverlening	N100	N20	N20	N20
Saldo totaal	**N442**	**N450**	**N146**	**N20**

Programma	2022	2023	2024	2025 e.v.
0. Bestuur en ondersteuning	V89	N450	N146	N20
1. Integrale veiligheid en openbare ruimte	V16	N0	N0	N0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	V2	N0	N0	N0
3. Economie	N41	N0	N0	N0
4. Onderwijs	N71	N0	N0	N0
5A. Vrijetijds besteding	N73	N0	N0	N0
5B. Openbaar groen & "openlucht" recreatie	V39	N0	N0	N0
6A. Sociale infrastructuur	N151	N0	N0	N0
6B. Werk en inkomen (Participatiewet)	N61	N0	N0	N0
6C. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	N24	N0	N0	N0

6D. Jeugdhulp	N20	N0	N0	N0
7. Volksgezondheid en Milieu	V31	N0	N0	N0
8. Stadsontwikkleing	N216	N0	N0	N0
Subtotaal lasten	**N480**	**N450**	**N146**	**N20**
0. Bestuur en ondersteuning (baten)	V38	N0	N0	N0
Saldo totaal	**N442**	**N450**	**N146**	**N20**
0. Dekking overhead (P0) (baten)	V407	N0	N0	N0
7. Lagere onttrekking voorziening rioolheffing (baten)	N46	N0	N0	N0
7. Lagere onttrekking voorziening afvalstoffenheffing (baten)	N21	N0	N0	N0
Subtotaal baten	**V340**	**N0**	**N0**	**N0**
Totaal baten	**V378**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo totaal	**N102**	**N450**	**N146**	**N20**

Wat mag het kosten?

Omschrijving	BG2022 incl. wijz.	Wijz. VJN 2022	BG2022 na wijz. VJN	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N33.165	N529	N33.694	N32.581	N32.469	N32.325	N32.138	N32.009	N32.107	N30.670	N30.850
Baten	V153.432	V5.696	V159.128	V151.694	V150.989	V151.208	V151.436	V151.255	V150.902	V150.342	V150.342
Saldo van baten en lasten	**V120.267**	**V5.167**	**V125.434**	**V119.113**	**V118.520**	**V118.883**	**V119.298**	**V119.246**	**V118.795**	**V119.672**	**V119.492**
Mutaties in reserves:											
Egalisatiereserve bedrijfsvoering	N45	V293	V248	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Algemene reserve	N0	V170	V170	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	V417	V63	V480	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve Doe Mee Fonds	V1.500	N0	V1.500	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve rekenkamer	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V1.872**	**V526**	**V2.398**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**V122.139**	**V5.693**	**V127.832**	**V119.113**	**V118.520**	**V118.883**	**V119.298**	**V119.246**	**V118.795**	**V119.672**	**V119.492**

In onderstaande tabel wordt een specificatie gegeven van de wijzigingen in het jaar 2022:

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
0.1 Consequenties 1e begrotingswijziging 2022 GR IJsselgemeenten	N307	N0	N307
0.2 Actieplan coronamaatregelen	V314	N0	V314
0.3 Algemene Uitkering	N0	V1.131	V1.131
0.5 Stedin	N0	V125	V125
0.6 Rente	N147	N0	N147
0.7 Stelpost Lonen Capelle en GR IJsselgemeenten	N285	N0	N285
0.8 OZB-Woningen	N0	V100	V100
0.9 OZB-Niet woningen	N0	V250	V250
0.10 Vrijval reserve Bedrijfsvoering	N227	N0	N227
0.11 Social Return	N170	N0	N170
0.12 Digitale toegankelijkheid	N113	N0	N113
0.13 Voorziening onderhoud	N72	N0	N72
0.14 Aanpassing budgetten energie	N100	N0	N100
0.15 Herverdeling middelen onderzoeksopdrachten	V315	N0	V315
0.16 Uitbreiding formatie subsidieverwerving	N27	N0	N27
0.17 Reserve Eenmalige Uitgaven	N63	N0	N63

0.18 Mutaties personeelsplannen FD	V73	N0	V73
0.19 Inhaalactie (ID-) bewijzen	N120	N0	N120
0.20 Extra budget voor de Gemeenteraadsverkiezingen 2022	N96	N0	N96
0.21 Verzamelvoorstel Bedrijfsvoering	V496	V38	V534
6B.1 Eenmalige tegemoetkoming energiekosten minima	N0	V3.600	V3.600
7.5 Uitbreiding formatie team Duurzaamheid	N0	V452	V452
Totaal mutatie saldo van baten en lasten	**N529**	**V5.696**	**V5.167**
Mutaties reserves			
Egalisatiereserve bedrijfsvoering	V567	N274	V293
Algemene reserve	N0	V170	V170
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V63	V63
Totaal mutatie in de reserves	**V567**	**N41**	**V526**
Mutatie Resultaat			**V5.693**