

1. (Brand)veiligheidstaken.

Het voorstel is om een aantal van onze (brand)veiligheidstaken over te dragen naar de brandweer Flevoland (BFL). De huidige formatie binnen onze gemeentelijke organisatie is niet toereikend om de (brand)veiligheidstaken uit te voeren. De BFL heeft de expertise. De BFL gaat ons adviseren op het gebied van (brand)veiligheidstaken. De adviezen worden verwerkt/opgenomen bij bijvoorbeeld een vergunningaanvraag voor het bouwen of bij een evenementenvergunning. Het toezicht op de (brand)veiligheidstaken wordt ook door de BFL gedaan. Mocht het toezicht leiden tot een verzoek om handhaving dan wordt deze opgepakt door de gemeente. Dit omdat de BFL hier niet bevoegd voor is. De (brand)veiligheidstaken worden op 1 juli 2022 overgedragen aan de BFL. Voor het uitvoeren van de (brand)veiligheidstaken door BFL is een structureel aanvullend budget nodig van € 80.000. Dit bedrag wordt verwerkt in de begroting 2023-2026. Voor 2022 is een budget nodig van € 40.000.

Besluit:
een budget van € 40.000 beschikbaar stellen voor de overdracht van de (brand)veiligheidstaken naar de brandweer Flevoland (BFL).

2. Inschrijving arbeidsmigranten in de BRP.

Tot op heden werd aangenomen dat arbeidsmigranten over het algemeen korter dan 4 maanden in de polder verblijven waardoor inschrijving in de BRP niet nodig is. De praktijk wijst uit dat een groot gedeelte van onze 3.000 arbeidsmigranten langer dan 4 maanden in Nederland verblijft en daarmee valt onder de inschrijfplicht in de BRP. Het inschrijven van de arbeidsmigranten vraagt extra capaciteit. De verwachting is dat inschrijven in 2022 € 70.000 aan extra personele inzet kost.

Op dit moment wordt er voor de arbeidsmigranten die niet zijn ingeschreven toeristenbelasting ontvangen. In 2020 was dit ongeveer € 290.000. Afhankelijk van het aantal arbeidsmigranten die worden ingeschreven zal dit bedrag lager uitvallen. Hier tegenover staat dat inschrijving van arbeidsmigranten in het BRP leidt tot een hogere algemene uitkering. De exacte (financiële) gevolgen zijn op dit moment niet in te schatten. Bij de derde of vierde clusterkwartaalbegrotingswijziging zal de opbrengst van de toeristenbelasting worden aangepast, mochten we de gegevens dan wel beschikbaar hebben.

Besluit:
een budget van € 70.000 beschikbaar stellen voor de inschrijving van arbeidsmigranten in de BRP.

3. Nieuwe jeugdhulp plus locatie.

Om de toekomst van de gesloten jeugdhulp te borgen is sinds enkele jaren ingezet op de ontwikkeling van een afgestemd, stabiel en innovatief aanbod op landsdeel niveau. Landelijk is afgesproken dat de jeugdzorg plus voor de Utrechtse regio's, Eemland en Flevoland wordt ondergebracht op een nieuwe locatie. In nauwe afstemming met de jeugdregio's is een plan ontwikkeld voor een nieuwe kleinschalige voorziening. De gemeente Utrecht is in de lead op dit traject, maar heeft dit in nauwe afstemming met de betrokken regio's vormgegeven. Het BOSD (regionale jeugdzorg) heeft besloten éénmalig bij te dragen aan de onderwijshuisvesting van deze nieuwe jeugdzorg plus locatie. De bijdrage van Noordoostpolder bedraagt € 26.546.

Besluit:

een budget beschikbaar stellen van € 26.546 voor de nieuwe jeugdhulp plus locatie.

4. Hogere regionale uitvoeringskosten jeugdhulp.

In 2022 vallen de regionale uitvoeringskosten voor de jeugdzorg € 6.500 hoger uit door het tarievenonderzoek van Berenschot en de inhuur voor het versnellingsproject.

Momenteel is de regio druk doende met de inkoop 2023 voor de pakketten jeugdhulp met verblijf (Jmv), hoogspecialistische en interculturele jeugd ggz en jeugdbescherming en -reclassering. Een leerpunt vanuit het huidige contract Jmv is dat een succesvolle uitvoering van het contract staat of valt met een gezamenlijke en zorgvuldige implementatie daarvan. Om deze reden is het wenselijk dat er een regionale kwartiermaker wordt aangesteld die zich uitsluitend richt op de implementatie van het contract en dit actief aanjaagt. De kosten voor de gemeente Noordoostpolder in 2022 bedragen hiervoor € 9.400. Er is een budget benodigd van € 15.900.

Besluit:

een budget beschikbaar stellen van € 15.900 voor de hogere regionale uitvoeringskosten jeugdhulp.

5. Versnellingstraject intensief ambulante.

In december 2021 is op regionaal bestuurlijk niveau besproken dat het aantal uithuisplaatsingen bij jeugdhulp met verblijf onvoldoende naar beneden gaat, de residentiële zorg steeds zwaarder wordt en het partners niet lukt om de uithuisplaatsing zo kort mogelijk te laten duren. Het Bestuurlijk Overleg Sociaal Domein (BOSD) is daarom op 21 april akkoord gegaan met het gezamenlijk dragen van de kosten voor het versnellingstraject op nieuw intensief (multidisciplinair) ambulante aanbod. Het aandeel van de kosten voor de gemeente Noordoostpolder bedraagt op basis van de huidige inschatting € 77.494.

Besluit:

een budget beschikbaar stellen van € 77.494 ten behoeve van het versnellingstraject op nieuw intensief (multidisciplinair) ambulante aanbod.

6. Zaakgericht werken en archiefwaardige digitalisering.

Voor het digitaal werken en archiveren moeten we voldoen aan de eisen vanuit provinciaal toezicht en de archiefwet. Er is urgentie om dit zo spoedig mogelijk te realiseren. In het verleden heeft het college besloten dat onze gemeente uitsluitend nog digitaal zal werken en archiveren. Deze werkwijze is nog niet in de gehele organisatie geïmplementeerd. Het project voor de aansluiting van de applicatie Suite op het zaakstelsel Liber hebben we gestart en de bijbehorende digitale archivering voor Jeugd, WMO en Participatie. Ontwikkelingen staan niet stil en dat zorgt er voor dat er ook een aansluiting moeten komen voor de nieuwe applicaties, zijnde het WIZ-portaal en JVS (Jeugdvolgsysteem). Ook de WerkCorporatie (zij werken ook in Suite) zou op termijn aangesloten kunnen worden. Om het volledige project te realiseren wordt incidenteel een aanvullend budget gevraagd van € 296.559,-.

Besluit:

een aanvullend budget beschikbaar stellen van € 296.559 voor zaakgericht werken en archiefwaardige digitalisering.

7. Vervanging van alle buitenkasten AED's.

In Noordoostpolder zijn 26 AED's die in gemeentelijk beheer zijn. 21 AED's hangen buiten en zijn 24-7 bereikbaar voor de burgerhulpverlening. Deze AED's zitten in een verwarmde buitenkast. Een verwarmde kast is nodig, omdat de AED hierdoor optimaal

beschermd is tegen weersinvloeden en direct klaar is voor gebruik. De AED's zijn strategisch opgehangen in alle woonkernen, wat betekent dat ze binnen 2 kilometer van elkaar hangen. In 2007-2008 zijn de AED's gekocht door de gemeente. De AED's zijn in 2017 vervangen, maar de kasten destijds nog niet. De kasten zijn nu aan vervanging toe. Er zitten scheurtjes in de kasten, waardoor de kasten lek raken en de temperatuur niet meer te garanderen is. Een gevolg hiervan is dat er meer storingen kunnen ontstaan, waardoor de AED mogelijk niet meer ingezet kan worden als het nodig is.

Bij de plaatsing van de kasten is geen budget gereserveerd voor vervanging. In 2022 moeten 21 buitenkasten vervangen worden. Daarvoor is een budget van € 25.000 nodig.

Besluit:
een budget beschikbaar stellen van € 25.000 voor de vervanging van alle buitenkasten AED's.

8. Zonnepanelen op dak gemeentewerf.

Eind 2021 zijn de energieprijzen sterk gestegen. Naast de stijging van de energieprijzen wordt meer energie verbruikt door het gebruik van elektrische auto's en materieel. Op de gemeentewerf heeft dit een nadelige invloed op bepaalde momenten. De piekbelasting komt namelijk op sommige momenten boven het gecontracteerde vermogen. Hiermee overschrijden we onze contractafspraken met Liander. Liander heeft gemeente Noordoostpolder al enige malen aangeschreven met het verzoek deze piekmomenten te verlagen tot de afgesproken maximale vermogenscapaciteit. Deze piekmomenten zijn van korte duur en naar vaste handelingsmomenten te herleiden.

Het plaatsen van zonnepanelen op het dak van de gemeentewerf draagt bij aan de realisatie van de doelstelling om als gemeentelijke organisatie in 2030 energieneutraal te zijn.

Met het plaatsen van zonnepanelen op het dak van de gemeentewerf is een investering benodigd van € 136.000 (incl. het plaatsen van een accu om overcapaciteit van de zonnepanelen op te slaan). Dit bedrag wordt in 15 jaar afgeschreven. Deze afschrijvingslasten en extra onderhoud worden opgevangen uit een besparing op de energielasten.

Het plaatsen van zonnepanelen betekent wel dat het dak verstevigd dient te worden met een extra draagbalk. Daarnaast worden hierbij de lichtkoepels vervangen door dichte panelen. Deze kosten bedragen € 29.000. De beschikbare onderhoudsbudgetten zijn hiervoor niet toereikend. Voorgesteld wordt deze kosten op te vangen uit het exploitatieresultaat 2022.

Bij de berekening van de terugverdientijd investering in zonnepanelen is gerekend met de op dit moment geldende energieprijzen.

Besluit:
een krediet beschikbaar stellen van € 165.000 ten behoeve van de realisatie van de PV-installatie op het dak van de Gemeentewerf (incl. plaatsen (thuis)accu).

9. Stormschade.

Eind februari heeft er een zware storm over de gemeente geraasd. Dit heeft veel schade veroorzaakt aan het groen, totaal een bedrag van € 105.000. Om de schade zo snel mogelijk op te ruimen hebben wij de gemeente verdeelt in 4 werkgebieden. Emmeloord, de dorpen, bossen en de buitenwegen. De schade die deze storm heeft veroorzaakt kan niet worden opgevangen binnen de reguliere onderhoudsbudgetten.

Besluit:
een budget beschikbaar te stellen van € 105.000 voor de stormschade aan het groen.

10. Hogere brandstofprijzen.

Bekend is dat de brandstofprijzen zijn gestegen. We hebben geïnvesteerd in elektrisch vervoer en dat levert nu voordelen op. Een deel van de tractie is nu nog niet te elektrificeren (technisch en kapitaaltechnisch niet efficiënt) en er zijn nog fossiele brandstoffen nodig. Vanwege de stijgingen zullen we onze budgettering voor de brandstoffen moeten aanpassen. De raming van het tekort op het brandstofbudget dit jaar is, op basis van de huidige kennis, een bedrag van € 15.000.

Besluit:
een budget beschikbaar stellen van € 15.000 voor de hogere brandstofprijzen van het gemeentelijk wagenpark.

11. Fiscale adviezen en ondersteuning.

Gemeenten, zo ook Noordoostpolder, moeten steeds nadrukkelijker rekening houden met de fiscale component. Dat geldt in het bijzonder voor de BTW en de vennootschapsbelasting. Momenteel lopen er meerdere projecten die advies vragen voor de investering en voor het beheer. Het gaat om investeringen zoals het zwembad, de Campus, MFA's, dorps huis, alle investeringen in sport, sociaal domein, dienstauto's, verbreding N50, Emmeloord Centrum en grondexploitaties. De afgelopen jaren hebben laten zien dat de resultaten in de grondexploitaties dermate positief zijn geweest dat verliescompensatie voor de Vpb is 'verbruikt'. Dit vergt, naast de reguliere beoordeling van de casussen, om een herziene planning en inzichtelijk maken wat de mogelijkheden en beperkingen zijn voor een goede fiscale planning. Voor de fiscale advisering en ondersteuning is een extra budget nodig van € 30.000.

Besluit:
een extra budget beschikbaar stellen van € 30.000 voor de fiscale advisering en ondersteuning bij meerdere projecten.

12. ICT-kosten 2022.

Voor ICT is een aanvullend budget nodig van € 125.000. Het aantal licenties voor generieke applicaties dient uitgebreid te worden en zijn daarnaast duurder geworden (variërend van 13% tot 30%). Uitbreiding is noodzakelijk van de bestaande software en het aantal abonnementen op vakliteratuur is toegenomen.

Besluit:
een aanvullend budget beschikbaar stellen van € 125.000 ten behoeve van licenties, uitbreiding software en extra abonnementen vakliteratuur.

13. Mobiele User Devices (laptops).

Laptops en randapparatuur (End User Devices) zijn door de veranderende omstandigheden in de wereld steeds schaarser aan het worden. Ook is er veel onzekerheid over levertijden door de recente lockdown in China. Al deze zaken hebben invloed op de prijs en beschikbaarheid van grondstoffen (in het bijzonder chips) en daarmee ook op de laptops. De prijzen van laptops zijn ten opzichte van de eerste uitvraag van het budget aan de Raad gestegen. Om te voorkomen dat door bovenstaande invloeden budgetten overschreden en daarmee tot een onrechtmatigheid leiden, vragen we een extra budget van € 50.000.

Besluit:
een aanvullend krediet beschikbaar stellen van € 50.000 voor mobiele user devices (laptops).

14. Controlewerkzaamheden accountant 2021.

De laatste jaren werkt het Rijk meer en meer met specifieke uitkeringen waarover specifiek verantwoording moet worden afgelegd middels een Sisa (Single information single audit). Deze extra controles en verklaringen zijn niet voorzien, wel heeft Noordoostpolder de middelen ontvangen. Het gaat om een budget van € 30.000, waarvan € 17.610 is gerelateerd aan Corona-maatregelen en € 12.390 wordt opgevangen uit het exploitatieresultaat 2022.

Besluit:
een budget beschikbaar stellen van € 30.000 voor de controlewerkzaamheden accountant 2021.

15. Formatieaanpassing Team Belastingen.

De afgelopen jaren hebben de werkzaamheden voor het team Belastingen een vlucht genomen, zowel in kwaliteit, kwantiteit, als in diversiteit. De aantallen verhuismutaties, verbouwingen, en nieuwbouw voor zowel woningen als bedrijven zijn groter geworden. De gevolgeffecten daarvan ook. Het areaal breidt elk jaar verder uit en daardoor nemen alle werkzaamheden in omvang toe. Het effect is meer bureautaxaties uitvoeren, meer taxatieopnames ter plaatse, meer controles op de aangeleverde en ingevoerde data, meer analyses maken en er worden meer complexe bezwaren en beroepschriften ontvangen die ook complexer van aard zijn. Maar ook de omgevingsvergunning, het recycletarief legt beslag op de capaciteit.

Het zwaartepunt ligt echter op het waarderen/taxeren in combinatie met bezwaar- en beroepafwikkeling. De kosten worden geraamd op € 78.000 bij een volledig jaar. Voor 2022 zal dat gaan om circa € 52.000. Dekking voor 2022 kan voor 25% worden gevonden in het Coronabudget. De argumentatie hiervoor is dat de implementatie van het Belastingpakket vanwege de effecten van de gedeeltelijke lockdown moest worden uitgesteld.

Besluit:
een budget van € 52.000 beschikbaar stellen voor de formatieaanpassing team belastingen voor 2022.

Recapitulatie

Na verwerking van bovenstaande besluiten is het positieve exploitatieresultaat van de programmabegroting 2022 € 121.551.

Vastgestelde primitieve programmabegroting 2022	€	1.655.771
1e clusterkwartaalbegrotingswijziging	€	557.331
Exploitatieresultaat na verwerken 1e clusterkwartaalbegrotingswijziging	€	1.098.440

2e clusterkwartaalbegrotingswijziging		
Inschrijving arbeidsmigranten in de BRP	€	70.000
Controlewerkzaamheden accountant 2021	€	12.390
Formatieaanpassing team belastingen	€	39.000
Frauderisicoanalyse	€	20.000
Nieuwe jeugdhulp plus locatie	€	26.546
Hogere regionale uitvoeringskosten jeugdhulp	€	15.900
Versnellingstraject intensief ambulanc	€	77.494
Zaakgericht werken en archiefwaardige digitalisering	€	296.559
Overdracht (brand)veiligheidstaken	€	40.000
Vervanging van alle buitenkasten AED's	€	25.000
Hogere brandstofprijzen	€	15.000
Fiscale adviezen en ondersteuning	€	30.000
ICT-kosten	€	125.000
Zonnepanelen op dak gemeentewerf	€	29.000
Stormschade	€	105.000
Mobiele User Devices (laptops)	€	50.000
	Totaal €	976.889
Exploitatieresultaat na verwerken 2e clusterkwartaalbegrotingswijziging	€	121.551

16. Migratie pakket Belastingen.

Als gevolg van de effecten van de coronamaatregelen was het niet mogelijk de geplande trainingen en migratie eind 2021 uit te voeren. In december is besloten de trainingen en migratie twee maanden naar achter te plannen. Het effect daarvan is ingrijpend, omdat juist in de meest ongunstige periode van het jaar de migratie moest worden uitgevoerd, namelijk in de periode van belastingaanslagoplegging, bezwarenafwikkeling en kwijtscheldingsverzoekenafwikkeling. In 2022 zijn de trainingen noodzakelijkerwijs tijdens het werk na de migratie gegeven, wat zowel op een andere wijze georganiseerd moet worden, als dat die over een langere tijd loopt en waarbij de trainingen door een aanvullende partij in het migratietraject verzorgd worden. De coronavertraginggerelateerde kosten bedragen naar verwachting € 35.000.

Besluit:

een budget van € 35.000 beschikbaar stellen ten behoeve van het migratiepakket belastingen.

17. Frauderisicoanalyse.

Aan het Audit Committee is toegezegd om een frauderisicoanalyse door een derde partij te laten uitvoeren. De externe partij heeft een offerte verstrekt voor het volgende doel: gemeente Noordoostpolder te adviseren en assisteren bij het zelfstandig uitvoeren van een frauderisico analyse. De rol van de externe partij is adviserend en wordt opgedeeld op vijf delen voor de analyse:

- De huidige frauderisicoanalyse wordt gebruikt als vertrekpunt voor de uit te voeren update.
- Op basis van documentatie en gesprekken wordt bepaald of er aanvullende risico's zijn.
- Voor het totaal aantal geïdentificeerde risico's wordt bepaald of er in opzet afdoende beheersingsmaatregelen aanwezig zijn.
- Voor de lacunes in de interne beheersing wordt een voorstel gedaan ter verbetering.
- Een routekaart ontwerpen met als eindstation een adequaat gedocumenteerde in control status op het gebied van frauderisicoanalyse.

De op te leveren producten zijn:

- Een geüpdatet frauderisicoanalyse inclusief inventarisatie van lacunes en voorstellen ter verbetering.
- Een routekaart naar een adequaat gedocumenteerde in control status.

Besluit:

een budget van € 20.000 beschikbaar stellen voor het uitvoeren van een frauderisicoanalyse.

18. Rechtmatigheidsverantwoording.

De plannen van het ministerie waren er lang op gericht om de wetswijziging voor de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording per 1 januari 2021 te laten plaatsvinden. In juni 2021 heeft het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties bekendgemaakt dat de implementatie van de rechtmatigheidsverantwoording wordt uitgesteld naar 1 januari 2022. De minister schrijft 23 november 2021 dat 2021 het laatste verslagjaar zal zijn dat gemeenten van accountants een oordeel op rechtmatigheid krijgen. Met ingang van het verslagjaar 2022 wordt, afhankelijk van de instemming van het parlement, de verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders en gedeputeerde staten voor de

rechtmatigheid benadrukt doordat het college een verantwoording over rechtmatigheid moet gaan afgeven in plaats van de accountant. Door het uitstel zijn in de voorbereiding naar de rechtmatigheidsverantwoording uitgevoerde werkzaamheden ingehaald door de tijd, waardoor meerdere cruciale processen zijn veranderd en daarom herschreven moeten worden. Het gaat om processen voor belastingen, ruimtelijke ordening c.a. en uitvoering van percelen van de WMO en Jeugd op basis van de resultaatgericht bekostiging. De werkzaamheden voor Belastingen, WMO en Jeugd zijn direct terug te voeren op het vertragingseffect van de maatregelen van Coronabestrijding. De kosten worden geschat op € 50.000.

Besluit:

een budget van € 50.000 beschikbaar stellen voor de implementatie van de rechtmatigheidsverantwoording.

19. Inzet ICT architectuur en functioneel beheer.

Een nieuwe werkwijze op het gebied van strategisch informatiemanagement krijgt in het najaar zijn beslag. Positionering van rollen, taken en verantwoordelijkheden, ook van ICT-beheer en functioneel beheer maakt daarvan onderdeel uit. Het gaat om implementatie van een meerjarige ICT-strategie die na onderzoek en ervaring van de afgelopen drie jaar nu duidelijkheid geeft voor de positionering van ICT en ook voor de wijziging in de benodigde kostenstructuur. Deze nieuwe manier van werken vraagt een andere inzet op het gebied van ICT-architectuur/projectmanagement (€ 75.000) en functioneel beheer (€ 75.000).

Besluit:

een budget beschikbaar stellen van € 150.000 voor de inzet van ICT architectuur en functioneel beheer.

20. Inhuur ziekteverzuim.

Het ziekteverzuimpercentage van onze gemeente ligt op jaarbasis gemiddeld op ca. 4%. Voor kalenderjaar 2022 geldt dat het verzuimpercentage tot nu toe op ca. 8% ligt. Een verdubbeling. Deze verdubbeling is gelegen in diverse oorzaken zoals ziekte door corona, mentale arbeidsongeschiktheid ten gevolge van corona en de huidige griepgolf (naar alle waarschijnlijkheid veroorzaakt door het afschaffen van de voorzorgsmaatregelen die de afgelopen jaren golden i.v.m. corona).

Dit alles heeft direct gevolgen voor de inzetbaarheid van onze medewerkers. Deze is hierdoor lager en daarom zal meer gebruik worden gemaakt van inhuur om onze dienstverlening te handhaven. We schatten in dat we een bedrag nodig hebben van € 250.000.

Besluit:

een budget beschikbaar stellen van € 250.000 voor de inhuur als gevolg van het hogere ziekteverzuim.

21. Vervanging netwerkinfrastructuur.

Corona heeft de ontwikkeling op het gebied van hybride- en plaatsonafhankelijk werken aangejaagd. De ingebruikname van nieuwe End User Devices gaat ons hierin dit lopende jaar ondersteunen. Randvoorwaardelijk voor het gebruik van de nieuwe devices is een stabiele netwerkomgeving in onze gebouwen (gemeentehuis en gemeentewerf). De huidige opzet van de switches en de accesspoints (wifi) laat een zwaardere belasting op het bestaande netwerk met inzet van de nieuwe devices niet toe. Daarom is het noodzakelijk om onze netwerkinfrastructuur te verbeteren en zowel switches als accesspoints te vervangen.

De totale kosten voor de vervanging van de switches en de Wifi Access Points zijn gesteld op € 195.000. De dekking van dit benodigde krediet wordt gevonden uit de beschikbare hardwarekredieten en de vervanging van de Wifi Acces Points.

De vervanging van de Wifi Acces Points (€ 52.272) staat gepland in 2023. Het één jaar naar voren halen van deze vervanging (van 2023 naar 2022) betekent dat we de investering van € 52.272 via deze 2e clusterkwartaalbegrotingswijziging beschikbaar willen laten stellen in 2022 (i.p.v. 2023). De afschrijving van de huidige Wifi Acces Points loopt nog door tot en met 2023. Het eerder vervangen betekent dat we de afschrijvingslast 2023 van € 5.228 ten laste brengen van het jaar 2022. Deze extra last dekken we uit de coronamiddelen.

Besluit:

een aanvullend krediet beschikbaar stellen van € 52.272 voor de vervanging van de netwerkinfrastructuur.

22. Hybride vergaderen.

Hybride vergaderen is een combinatie van online en fysiek vergaderen. Hybride vergaderen is een goede oplossing wanneer een aantal medewerkers vanuit huis werken, maar toch bij een belangrijk overleg aanwezig willen of moeten zijn. Door Corona is onze werksituatie veranderd. Werkten we in de eerste fase van Corona alleen maar thuis, in het vervolg traject op de Corona wordt er steeds meer hybride gewerkt.

Het hybride vergaderen in het gemeentehuis en op de werf gaat gepaard met een investering van € 41.000. We gaan dit bedrag in 5 jaar afschrijven en de jaarlijkse afschrijvingslast vanaf 2023 opvangen uit een in te stellen afschrijvingsreserve. Deze afschrijvingsreserve vullen we met € 41.000 en dit bedrag dekken we uit de coronamiddelen.

Besluit:

- a. een investeringskrediet beschikbaar stellen van € 41.000 voor het hybride vergaderen in het gemeentehuis en op de werf.
- b. de afschrijvingsreserve digitaal vergaderen instellen voor het opvangen van de afschrijvingslasten.

23. MKBDoorgaan ondersteuning ondernemers.

De verwachting is dat een groot aantal ondernemers in 2022 nog steeds de financiële effecten ondervindt van de Coronacrisis. Het voorstel is om MKBDoorgaan de ruimte te geven om deze groep nog een jaar te ondersteunen. Er is hiervoor een budget nodig van € 15.000.

Besluit:

Een budget beschikbaar stellen van € 15.000 aan MKBDoorgaan voor de ondersteuning van ondernemers.

Recapitulatie

De VNG heeft met het kabinet afgesproken dat gemeenten reëel gecompenseerd worden voor de extra kosten en inkomstenderving naar aanleiding van de coronacrisis. Voor de gemeenten zijn via het gemeentefonds vanaf 2020 tot nu toe 6 steunpakketten beschikbaar gesteld.

Daarnaast is bij de vaststelling van de programmabegroting 2021 in de reserve beleidsplan een bedrag van € 2 miljoen gereserveerd met het oormerk 'Corona gerelateerde financiële effecten'.

In onderstaande overzicht de stand van zaken. Het is niet altijd te herleiden wat de (in)directe kosten als gevolg van corona zijn geweest.

Totaal gemeentefonds 2020	€ 1.737.009
Totaal gemeentefonds 2021	€ 2.643.532
Totaal gemeentefonds 2022	<u>€ 271.391</u>
	€ 4.651.932
Totaal gereserveerd eigen middelen	<u>€ 2.000.000</u>
	€ 6.651.932
Uitgaven 2020 t/m 2022	<u>€ 3.910.239</u>
	€ 2.741.693

Wijzigingsvoorstellen met dekking uit externe bijdragen.

24. Stimuleringsmaatregelen verkeersveiligheid.

Voor het stimuleren van de verkeersveiligheid is door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat een subsidie toegekend van € 1.289.030. De gemeente moet een verplichte eigen bijdrage van 50% leveren. De Raad heeft in haar vergadering van 10 mei 2021 kennisgenomen van de subsidiebeschikking en heeft voor het uitvoeringsjaar 2021 de benodigde budgetten beschikbaar gesteld. Voor de projecten welke dit jaar in uitvoering gaan is het nodig om het budget hiervoor beschikbaar te stellen. Het gaat hierbij totaal om een bedrag van € 918.385.

Besluit:

een budget beschikbaar te stellen van € 918.385 ten behoeve van de stimuleringsmaatregelen verkeersveiligheid voor het uitvoeringjaar 2022.

25. Klimaatadaptieve maatregelen.

De bebouwde omgeving dient klimaatbestendig te worden ingericht. Denk hierbij aan het bergen en vasthouden/infiltreren van regenwater, meer groen voor verbetering van de leefbaarheid en vermindering van hittestress. Om de gemeenten te stimuleren is er vanuit het Rijk een "klimaatimpuls" bijdrage mogelijk gemaakt. Het Rijk draagt maximaal 33% van de kosten voor een maatregelpakket bij. De decentrale overheden financieren de overige 67%. In de eerste ronde zijn er twee projecten ingediend en gehonoreerd. Dit zijn de reconstructie Oudeweg Marknesse en fase 1 van het afkoppelproject Espelervaart.

De totale kosten worden geschat op € 870.293 waarbij 33% wordt gedekt uit de specifieke Rijksuitkering 'Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie' (€ 290.098) en 67% uit reeds beschikbare budgetten (€ 580.195).

Voor het inzetten van de Rijksuitkering is een uitgavenbudget nodig. We stellen daarom voor een budget beschikbaar te stellen van € 290.098.

Besluit:

een budget beschikbaar te stellen van € 290.098 voor klimaatadaptieve maatregelen voor de projecten reconstructie Oudeweg en het afkoppelen Espelervaart.

26. Lokaal sportakkoord.

Als gemeente doen wij mee aan de Regeling Lokale Sportakkoorden. Deze regeling biedt gemeenten de mogelijkheid om sport en bewegen in de gemeente te stimuleren. Hierover heeft u de afgelopen jaren al meerdere besluiten genomen. Voor het uitvoeringsjaar 2022 heeft het Rijk € 30.000 beschikbaar gesteld.

Besluit:

een budget beschikbaar te stellen van € 30.000 voor de uitvoering van de ambities van het lokaal sportakkoord.

27. Leaderproject Kraggenburg.

Het project 'Boulevard Leemkade Kraggenburg' is een leaderproject. De subsidieaanvraag is onder tijdsdruk ingediend, omdat de Europese subsidie bijna op was. Nu blijkt dat de kosten hoger uitvallen dan verwacht. Dat komt o.a. door de gestegen grondstofprijzen en bouwtarieven.

De uitvoering van het hele project kost € 460.000. Hiervan komt ruim de helft uit leadersubsidie (deels Europese subsidie, deels onze eigen cofinanciering). De betaling daarvan gaat via de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) en gebeurt pas achteraf (nadat de kosten zijn gemaakt en verantwoord). En ook de financiële bijdrage van het dorp wordt waarschijnlijk pas achteraf verrekend. Er moet daarom voor het hele bedrag eerst budget aangevraagd worden (EU-subsidie + onze cofinanciering + bijdrage van het dorp). We stellen voor een budget beschikbaar te stellen van € 252.142:

- Leader (EU) € 119.921
- Cofinanciering gemeente € 119.921
- Bijdrage dorp € 12.300

Besluit:

een budget van € 252.142 beschikbaar stellen voor de uitvoering van het project 'Boulevard Leemkade Kraggenburg'.

28. Leefgeld vluchtelingen Oekraïne.

Vanuit de veiligheidsregio hebben we een taakstelling om 200 Oekraïense vluchtelingen op te vangen in gemeentelijke locaties. Daarnaast verblijven er vluchtelingen in de particuliere opvang. Vanaf 1 april 2022 is de regeling "opvang ontheemden" in werking getreden. Hiermee krijgen de vluchtelingen onder andere recht op leefgeld. Voor de uitvoering van deze regeling is het benodigd budget voorlopig berekend op € 727.620. Dit bedrag wordt opgevangen uit een specifieke uitkering van het Rijk. De kosten worden op dit moment door de gemeente voorgefinancierd. Declaratie bij het Rijk vindt plaats op basis van de Sisa systematiek door middel van een specifieke uitkering (Spuk).

Besluit:

een budget van € 727.620 beschikbaar stellen voor uitvoering van de regeling "opvang ontheemden".

29. Eenmalige energietoeslag.

Ter bestrijding van de energiearmoede heeft het Rijk via twee specifieke uitkeringen middelen ter beschikking gesteld aan gemeenten. Eén van deze uitkeringen is bedoeld voor het beschikbaar stellen van een éénmalig compensatiebedrag aan inwoners met lage inkomens. Bij de 1e clusterkwartaalbegrotingswijziging heeft de gemeenteraad hiervoor een budget van € 300.000 ter beschikking gesteld. In dit voorstel is aangegeven dat zodra het daadwerkelijke budget bekend is, het beschikbare budget wordt aangepast. Inmiddels is bekend dat de gemeente Noordoostpolder circa € 1,4 miljoen ontvangt en dat het compensatiebedrag dat inwoners ontvangen is verhoogd naar € 800 per huishouden.

Besluit:

een aanvullend budget beschikbaar stellen van € 1.100.000 voor de uitvoering van de compensatieregeling energierekening voor inwoners met lage inkomens.

30. Opvanglocatie Oekraïners.

In maart 2022 is besloten om de 2e en 3e etage van het Dr. Jansencentrum in te richten als opvanglocatie voor Oekraïners. Dit is grotendeels gerealiseerd met ambtelijke inzet en aannemers. Deze locatie is op 23 maart gereed gemeld voor de opvang. Sindsdien zijn er ongeveer 65 mensen gehuisvest. Er is nog ruimte beschikbaar voor extra vluchtelingen. Hoeveel exact ligt aan de samenstelling van de gezinnen want op deze locatie zijn de beschikbare ruimtes verschillend van grootte. We hebben kosten gemaakt voor het opruimen en geschikt maken voor bewoning.

Op deze locatie was geen kookegelegenheid en hebben we tot nu toe gewerkt met catering. Dit wordt deels gecompenseerd door het in mindering brengen van een bedrag van € 90 op het leefgeld. Om de vluchtelingen zo veel als mogelijk zelfstandig te laten, de wens van de vluchtelingen, is inmiddels gestart met het realiseren van kookegelegenheden. De kosten hiervoor zullen € 30.000 bedragen. Hiermee kunnen we de catering stoppen en dus die kosten verlagen.

Er is locatiemanagement en beveiliging geregeld en vastgelegd, naast de inzet van vrijwilligers van het Rode Kruis. Ook hebben we huur en schoonmaakkosten. Dit alles maakt dat de kosten voor de opvang, inclusief realisatie, voor een half jaar als volgt worden verwacht:

Locatiemanagement en beveiliging	€	239.000
Huur en schoonmaak (indicatie)	€	210.000
Personele inzet	€	90.000
Eenmalige kosten verbouwing/inrichting DJC	€	200.000
Catering tot en met mei	€	30.000
Totale kosten voor een half jaar	€	769.000

Het bovenstaande wordt bekostigd uit de vergoeding die we als gemeente per gerealiseerde opvangplek ontvangen: "Gemeenten ontvangen een normbedrag van € 700 per week per gerealiseerde gemeentelijke opvangplek voor de kosten die samenhangen met het realiseren van de opvangplek en verstrekkingen (o.a. leefgeld)". De gemaakte en verwachte kosten kunnen naar verwachting volledig worden vergoed via de normbedragen. Leefgeld en vergoeding voor particuliere opvang wordt apart gedeclareerd net als de kosten voor onderwijs en zorg.

We gaan de komende maanden extra opvangplekken inrichten op nog te bepalen locaties. We hebben nog geen volledig beeld van de hiermee gemoeide kosten. Qua voorbereiding is een bedrag voor te maken kosten van € 200.000 noodzakelijk. We zullen bij de 3e clusterkwartaalbegrotingswijziging hierover verder rapporteren.

Besluit:

een budget beschikbaar stellen van € 969.000 voor de opvang van Oekraïners in het Dr. Jansencentrum.

31. Energiebesparende maatregelen Energiearmoede.

In januari ontving de gemeente de toekenning van een specifieke uitkering ter hoogte van € 388.703 om energiebesparende maatregelen te treffen ter ondersteuning van huishoudens met een laag besteedbaar inkomen die te maken hebben met hoge energielasten als gevolg van gestegen energieprijzen in combinatie met de lagere

energetische kwaliteit van de woningen. Via de eerste clusterkwartaalbegrotingswijziging is een budget geraamd van € 399.093. Nu de toekenningsbeschikking van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties is ontvangen, dient het budget voor de aanpak van Energiearmoede bijgesteld te worden tot € 388.703

Besluit:

het budget voor energiebesparende maatregelen Energiearmoede met € 10.390 bijstellen naar een budget van totaal € 388.703.

Wijzigingsvoorstellen waarbij de (structurele) afschrijvingslasten worden verwerkt in de programmabegroting 2023-2026.

32. Voorbereidingskrediet bestemmingsplanwijziging fase 2 woningbouw Kraggenburg.

Om de ontwikkeling van woningbouw planologisch mogelijk te maken, is het noodzakelijk om een nieuw bestemmingsplan voor het perceel vast te stellen. De bestaande bestemming van het plangebied (agrarisch) moet veranderd worden naar een woonbestemming.

De kosten die gemaakt worden voor het maken van een stedenbouwkundig plan en het opstellen van een bestemmingsplan inclusief onderzoeken worden geschat op € 50.000.

De kosten vallen onder de rubriek Onderzoek en Ontwikkeling van een bepaald actief en worden op basis van artikel 34 onderdeel b van het BBV geactiveerd als immateriële vaste activa (IVA). Op moment van vaststellen van de betreffende grondexploitatie wordt de (restant) boekwaarde ondergebracht in de bouwgrond in exploitatie (BIE). Tot dat moment worden de jaarlijkse afschrijvingslasten ten laste gebracht van de reserve grondexploitatie. De afschrijvingslasten bedragen € 10.000 per jaar.

Besluit:

een voorbereidingskrediet beschikbaar stellen van € 50.000 voor het wijzigen van het bestemmingsplan voor de ontwikkeling van woningbouw fase 2 in Kraggenburg.

33. Voorbereidingskrediet bestemmingsplanwijziging locatie volkstuinen en ijsbaan Tollebeek.

Al enige jaren is er in Tollebeek geen ruimte op het bedrijventerrein beschikbaar. Om te kunnen voorzien in de vraag naar bedrijventerrein is gezocht naar een mogelijkheid het huidige bedrijventerrein uit te breiden. Deze mogelijkheid is gevonden op de huidige locatie van de volkstuinen in Tollebeek. Dit terrein sluit aan bij het bestaande bedrijventerrein. Om bedrijventerrein mogelijk te maken op de locatie van de volkstuinen, is wijziging van het bestemmingsplan noodzakelijk voor deze locatie en voor het ijsbaanterrein.

De kosten die gemaakt worden voor het maken van een stedenbouwkundig plan en het opstellen van een bestemmingsplan inclusief onderzoeken worden geschat op € 50.000. Deze kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief worden op basis van artikel 34 onderdeel b van het BBV geactiveerd als immateriële vaste activa (IVA). Op moment van vaststellen van de betreffende grondexploitatie wordt de (restant) boekwaarde ondergebracht in de bouwgrond in exploitatie (BIE). Tot dat moment worden de jaarlijkse afschrijvingslasten ten laste gebracht van de reserve grondexploitatie. De afschrijvingslasten bedragen € 10.000 per jaar.

Besluit:

een voorbereidingskrediet beschikbaar stellen van € 50.000 voor het wijzigen van het bestemmingsplan voor de locatie volkstuinen en ijsbaan in Tollebeek.

34. Pasleessysteem gemeentewerf.

Op de gemeentewerf is o.a. kantoorgelegenheid en kunnen bezoekers vrij inlopen. We willen als gemeente voldoen aan de huidige informatieveiligheidseisen conform de Baseline Informatieveiligheid Overheden. Dit betekent dat we op de gemeentewerf moeten werken met zonering waarbij een pasleessysteem noodzakelijk is voor medewerkers. Hiervoor moeten aanpassingen doorgevoerd worden.

We vragen hiervoor een krediet aan van € 40.000. Dit bedrag gaan we in 15 jaar afschrijven en de jaarlijkse afschrijvingslast bedraagt € 2.667.

Besluit:

een krediet van € 40.000 beschikbaar stellen voor het pasleessysteem op de gemeentewerf.

35. Gemeentelijk wagenpark.

Voor de reguliere vervangingen van materieel die dit jaar gedaan moeten worden is een investeringsbudget beschikbaar. Bij de eerste verkenningen bij leveranciers krijgen we naast lange levertijden het signaal van een behoorlijke kostenstijging van hun producten. Voor de dit jaar te vervangen auto's maar ook bijv. het gladheidbestrijdingsmaterieel zijn de beschikbare budgetten ontoereikend vanwege marktontwikkelingen. Op basis van de verkregen informatie is een raming gemaakt en is over het totaal van de te vervangen auto's en machines een extra bedrag van € 148.400 nodig om de vervangingen te realiseren. Er is gekeken of uitstel van investering mogelijk is, maar dat blijkt niet het geval. Een hogere investering, betekent een hogere afschrijvingslast. De hogere afschrijvingslast bedraagt € 16.075.

Besluit:

een extra investeringskrediet beschikbaar stellen van € 148.400 voor de vervanging van het gemeentelijke wagenpark.

Overige wijzigingsvoorstellen.

36. Verhogen subsidieplafond ZONL.

Zorggroep Oude en Nieuwe Land (ZONL) voert in Noordoostpolder de jeugdgezondheidszorg 0 – 4 jaar uit. De afgelopen jaren is de subsidie niet toereikend gebleken voor de dienstverlening en lagen de aanvragen voortdurend boven het gestelde plafond. In 2021 is intensief gesproken over deze situatie. En is gekeken naar hoe de zorg georganiseerd is en kan worden. We hebben een onderbouwing gegeven van het door ons gestelde plafond en de daar aan ten grondslag liggende uitgangspunten. Dit heeft geleid tot een (financieel) plan voor de lange termijn vanuit ZONL, waarin flexibilisering van de zorg een belangrijke pijler is.

Op dit moment is er nog een gat tussen het gestelde financiële kader vanuit de gemeente en de subsidieaanvraag van ZONL, omdat de transformatie geleidelijk plaatsvindt. In de financiële vooruitblik die ZONL geeft in de subsidieaanvraag voor 2022, zien we dat het gat tussen het gestelde financiële kader en de benodigde middelen steeds kleiner wordt en op termijn verdwijnt. In 2022 en in mindere mate (+/- de helft) in 2023 is nog wel

extra geld nodig voor het gat. De veranderopgave vraagt dus tijdelijk om extra middelen, zodat de kwaliteit en continuïteit van de jeugdgezondheidszorg gewaarborgd blijft.

Binnen programma 6 zijn er middelen beschikbaar om hierin te voorzien. Maar dit vraagt wel om een verhoging van het subsidieplafond, zodat de beschikbare middelen ook daadwerkelijk verleend kunnen worden.

Besluit:
incidenteel het subsidieplafond van Zorggroep Oude en Nieuwe Land voor de jeugdgezondheidszorg verhogen met € 63.217.

Technische begrotingswijzigingen (budgetneutraal)

Revitalisering raadzaal

Een budgetverschuiving van € 32.464 tussen twee beschikbare investeringskredieten, krediet software revitalisering raadzaal en krediet vervanging software automatisering.

SPUK onderwijsroute

De gemeente ontvangt vanuit het Rijk extra budget voor de onderwijsroute. Dit is een leerroute in de Wet Inburgering die we per 2022 beleggen bij het ROC Friese Poort. Het extra budget is vrijgemaakt voor de korte termijn (2022 en 2023) om te zorgen dat het aanbod voor de onderwijsroute tot stand komt. De budgetten worden verdeeld op basis van het aantal asielstatushouders in de onderwijsroute. Voor Noordoostpolder is dat € 40.843 voor 2022.

Mobiele user devices / computertassen

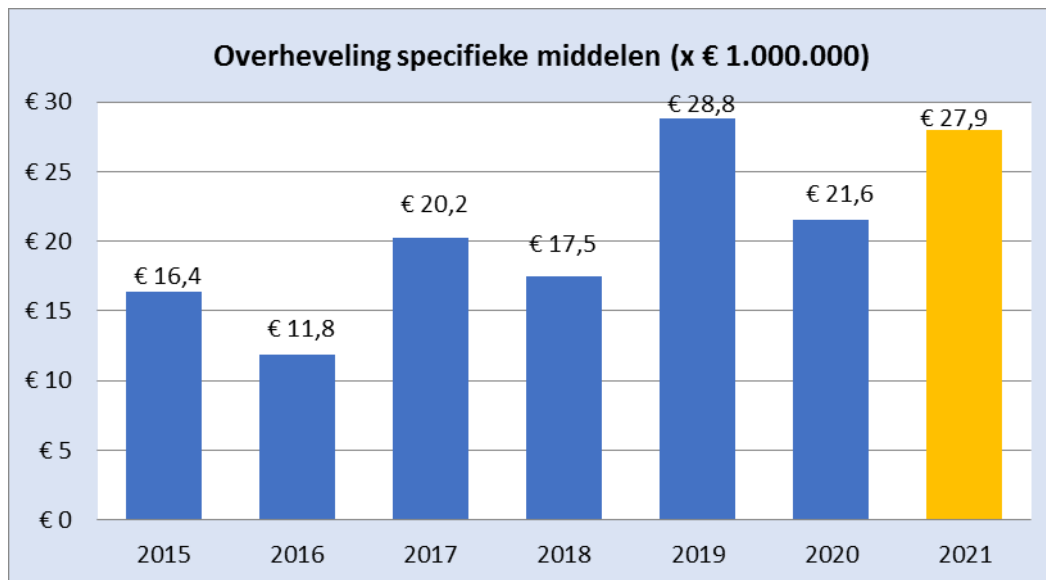
Voor de vervanging van thin clients werkstations naar mobiele user devices is een afschrijvingsreserve beschikbaar van € 500.000. De kosten voor de aanschaf van hierbij behorende computertassen bedragen € 25.000 en vangen we op uit deze afschrijvingsreserve.

Diverse budgetwijzigingen tussen taakvelden

Er vindt een verschuiving van budgetten plaats van € 84.149 tussen taakvelden maar binnen het programma. Het betreft voornamelijk een verschuiving van bestaand budget wat niet op het juiste taakveld is geraamd of voor een ander doel wordt ingezet.

RESTANTOVERHEVELINGEN VAN 2021 NAAR 2022.

Elk jaar wordt bezien of de door de raad beschikbaar gestelde specifieke kredieten zijn aangewend en wat de status is van de nog niet aangewende (restant)kredieten en of deze (restant)kredieten dienen te worden overgeheveld. Bij de vaststelling van de decemberrapportage 2021 is een bedrag van € 24.400.637 overgeheveld naar 2022. Bij de samenstelling van de jaarrekening 2021 is geconstateerd dat er nog een bedrag van per saldo € 3.555.156 resteert dat voor overheveling naar 2022 in aanmerking komt. De totale overheveling van 2021 naar 2022 komt hierdoor uit op € 27.955.793.



Besluit:
een bedrag van € 3.555.156 overhevelen van 2021 en beschikbaar stellen in 2022.