



gemeente

# Oost Gelre

Toelichting per programma



# Programma 1: Leefomgeving

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Realisatie 2022	Restant 2022
Lasten	16.769	16.175	594
Baten	-7.154	-7.577	422
Onttrekkingen	51	-414	465
Stortingen	3	-187	190
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>9.662</b>	<b>8.372</b>	<b>1.291</b>

In onderstaande tabel leest u de belangrijkste afwijkingen van Programma 1 Leefomgeving:

Programma 1 Leefomgeving		Resultaat x € 1.000
5.5 Cultureel erfgoed: Met Waterschap Rijn en IJssel is gestart met planvorming voor de buitenzijde. De plannen zijn gereed en kunnen worden gepresenteerd. Het Waterschap heeft inmiddels de grondaankoop gedaan en de verwachting is daarom dat een groot deel van de uitvoering in 2023 plaats zal vinden. Daarnaast zal ook een deel in 2026 plaats gaan vinden nadat de planvorming omtrent de Molenberg gereed is.	V	490
7.2 Riolering: De afwijking ontstaat doordat het tarief lager is vastgesteld dan noodzakelijk om kostendekkend te zijn. Door een onttrekking uit de bestemmingsreserve riolering wordt de lagere inkomst opgevangen.	N	375
7.2 Riolering: De lagere baten hebben onder andere geleid tot een vrijval van de voorziening riolering.	V	275
7.2 Riolering: In 2022 is er een subsidie voor duurzaam omgaan met hemelwater vastgesteld van € 300.000. Hiervan is in 2022 circa € 31.000 uitgegeven. Het restant kan de komende jaren worden uitgegeven.	V	269
7.4 Milieubeheer: In het kader van de energietransitie is in 2021 gestart met het opstellen van de Transitievisie Warmte en zijn divers projecten uitgevoerd. Voor deze	V	217

projecten zijn gelden beschikbaar gesteld, maar een deel hiervan bleek in 2022 niet nodig te zijn.		
8.1 Ruimtelijke ordening: Invoering Omgevingswet: Voorgaande jaren heeft er meerdere keren uitstel van de wet plaats gevonden, waardoor gelden zijn overgeheveld naar 2022. In 2022 zijn grote stappen gemaakt en zijn vele werkzaamheden wel uitgevoerd. Echter doordat de omgevingswet wederom is uitgesteld naar 1 januari 2024 is niet het gehele budget besteed. Het per eind 2022 resterende budget van € 81.000 zal overgeheveld worden naar 2023, omdat dit benodigd is voor de invoering van de omgevingswet. De eerder geraamde uitgaven zullen in de komende tijd nog steeds voor invoering van de wet benodigd zijn.	V	81
8.1 Ruimtelijke ordening: In 2022 zijn minder bestemmingsplannen uitbesteed aan een extern bureau, waardoor de lasten lager waren. Daarnaast zijn er meer ruimtelijke procedures gestart voor particuliere initiatieven, waardoor de opbrengsten van leges hoger zijn.	V	94
Subtotaal	V	1.051
Overig	V	240
<b>Totaal</b>	V	<b>1.291</b>

#### Lasten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Realisatie 2022	Begroting 2022
TV2.1	2.1 Verkeer en vervoer	4.352	4.320
TV5.5	5.5 Cultureel erfgoed	218	724
TV5.7	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.618	2.706
TV7.2	7.2 Riolering	2.135	2.458
TV7.3	7.3 Afval	2.612	2.578
TV7.4	7.4 Milieubeheer	2.168	2.094
TV8.1	8.1 Ruimte en leefomgeving	979	1.102
TV8.3	8.3 Wonen en bouwen	1.092	787
<b>Gerealiseerd resultaat</b>		<b>16.175</b>	<b>16.769</b>

#### Baten

Bedragen x €1.000

Pagina 3 van 17

Exploitatie		Realisatie 2022	Begroting 2022
TV2.1	2.1 Verkeer en vervoer	-444	-319
TV5.5	5.5 Cultureel erfgoed	-7	0
TV5.7	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-9	-1
TV7.2	7.2 Riolering	-2.421	-2.794
TV7.3	7.3 Afval	-3.089	-2.940
TV7.4	7.4 Milieubeheer	-257	-3
TV8.1	8.1 Ruimte en leefomgeving	-329	-252
TV8.3	8.3 Wonen en bouwen	-1.022	-845
<b>Gerealiseerd resultaat</b>		<b>-7.577</b>	<b>-7.154</b>

## Programma 2: Cultuur, onderwijs, welzijn, zorg en inkomen

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Realisatie 2022	Restant 2022
Lasten	45.961	44.309	1.652
Baten	-9.252	-9.622	369
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>36.708</b>	<b>34.687</b>	<b>2.021</b>

In onderstaande tabel leest u de belangrijkste afwijkingen van programma 2 Cultuur, onderwijs, welzijn, zorg en inkomen:

Programma 2 Cultuur, onderwijs, welzijn, zorg en inkomen	Resultaat x €1.000	
4.2 Onderwijshuisvesting: De sloopwerkzaamheden van twee basisscholen in Lichtenvoorde zijn niet uitgevoerd. Het bedrag zal daarom worden overgeheveld naar 2023.	V	80
4.2 Onderwijshuisvesting: De afwaardering van twee basisscholen in Lichtenvoorde heeft niet plaatsgevonden doordat de gebouwen er nog staan. Nadat de scholen zijn	V	717

gesloopt, zal de afwaardering plaatsvinden. Het bedrag zal daarom worden overgeheveld naar 2023.		
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken: In 2022 zijn afrekeningen geweest van voorgaande jaren in het kader van peuterspeelzalen. Dit heeft tot teruggaven van gelden geleid. Daarnaast is de bijraming die gedaan is met de bestuursrapportage achteraf niet nodig gebleken.	V	213
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie: De kosten van de opvang van Oekraïners zijn lager dan de vergoeding die is ontvangen vanuit het Rijk. Daarom wordt voorgesteld dit bedrag te reserveren in een bestemmingsreserve om toekomstige uitgaven voor de uitvoering van beleid en huisvesting voor vluchtelingen, statushouders en arbeidsmigranten op te kunnen vangen.	V	1.332
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie: Er is een opvangplek gecreëerd voor statushouders aan de Kievitstraat. In 2023 worden rijksmiddelen ontvangen voor de dekking van deze kosten.	N	296
6.2 Wijkteams: Als gevolg van personele bezettingsproblemen en een huisartsenpraktijk die niet meer deelneemt, zijn de kosten voor de praktijkondersteuners bij de huisarts een stuk lager dan begroot.	V	196
6.3 Inkomensregelingen: Er is uitvoering gegeven aan het beleid omtrent de energietoeslag. Tegenover deze extra uitgaven staan extra inkomsten in de algemene uitkering.	N	969
6.71 maatwerkdienstverlening 18+: De kosten van huishoudelijke hulp zijn lager dan begroot doordat er sprake is van personeelstekort, waardoor vervanging niet altijd is gerealiseerd, waardoor kosten lager zijn. Daarnaast is er minder zorg geleverd door Corona.	V	243
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+: Vanaf 1 juli 2022 is gestart met de inkoop wmo via lumpsum. Hierbij was afgesproken dat er maandelijks een voorschot naar de aanbieder ging. Deze voorschotten waren gebaseerd op basis van een verdeelsleutel die bepaald was door de regio. Voor 2022 is als begroot bedrag het voorschotbedrag voor 6 maanden gehanteerd. Eind 2022 is het werkelijke bedrag dat is uitgenut als last verantwoord in 2022. Het verschil (circa € 345.000) betreft een vooruitbetaling en daarom als voordeel opgenomen ten opzichte van begroting.	V	345

6.72 Maatwerkdienstverlening 18-: In totaliteit zijn de kosten voor jeugd hoger dan begroot door enerzijds de lumpsum financiering en anderzijds doordat eind 2022 enkele individuele overeenkomsten zijn afgesloten.	N	167
Subtotaal	V	1.694
Overig	V	327
<b>Totaal</b>	<b>V</b>	<b>2.021</b>

### Lasten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Realisatie 2022	Begroting 2022
TV4.2	4.2 Onderwijshuisvesting	1.969	2.642
TV4.3	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.407	1.504
TV5.1	5.1 Sportbeleid en activering	468	512
TV5.2	5.2 Sportaccommodaties	1.417	1.549
TV5.3	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	336	371
TV5.4	5.4 Musea	252	274
TV5.6	5.6 Media	552	558
TV6.1	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	3.044	3.979
TV6.2	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	1.752	1.969
TV6.3	6.3 Inkomensregelingen	6.683	5.811
TV6.4	6.4 WSW en beschut werk	8.201	8.176
TV6.5	6.5 Arbeidsparticipatie	949	956
TV6.6	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.786	1.784
TV6.71	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	5.809	6.432
TV6.72	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	8.093	7.926
TV6.82	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	839	770
TV7.1	7.1 Volksgezondheid	753	749
<b>Gerealiseerd resultaat</b>		<b>44.309</b>	<b>45.961</b>

### Baten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Realisatie 2022	Begroting 2022
TV4.2	4.2 Onderwijshuisvesting	-3	0
TV4.3	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-298	-182
TV5.1	5.1 Sportbeleid en activering	-177	-98

Exploitatie		Realisatie 2022	Begroting 2022
TV5.2	5.2 Sportaccommodaties	-116	-114
TV5.3	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	-7
TV5.4	5.4 Musea	0	0
TV5.6	5.6 Media	0	-5
TV6.1	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-2.813	-2.324
TV6.2	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-513	-439
TV6.3	6.3 Inkomensregelingen	-4.003	-4.356
TV6.4	6.4 WSW en beschut werk	-1.345	-1.363
TV6.6	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-122	-171
TV6.71	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-209	-192
TV7.1	7.1 Volksgezondheid	-22	0
<b>Gerealiseerd resultaat</b>		<b>-9.622</b>	<b>-9.252</b>

## Programma 3: Economie en werkgelegenheid

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Realisatie 2022	Restant 2022
Lasten	2.644	1.282	1.362
Baten	-3.417	-1.483	-1.935
Stortingen	-82	-292	210
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-692</b>	<b>91</b>	<b>-783</b>

De belangrijkste afwijkingen die tot de overschrijving van programma 3 hebben geleid, kunt u lezen in onderstaande tabel:

Programma 3 Economie en werkgelegenheid	Resultaat (x €1.000)	
3.2 Fysieke infrastructuur: Gedurende het jaar zijn de baten van complex Lindebrook bijgeraamd. Deze dienen verwerkt te worden binnen de grondexploitatie en daarom leidt dit tot een afwijking van begrote bedragen.	N	687

3.4 Economische promotie: In november 2021 is door de raad de Toerisme & Recreatie agenda 2021-2025 vastgesteld. De financiële uitwerking hiervan had bij de bestuursrapportage 2022 meegenomen moeten worden. Dit is echter niet opgenomen, waardoor de kosten in 2022 een stuk hoger zijn dan begroot.	N	123
3.4 Economische promotie: De baten toeristenbelasting zijn een stuk hoger dan begroot, doordat evenementen als de Zwarte Cross weer door konden gaan en het aantal overnachtingen sterk is gestegen na Corona.	V	203
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven terreinen): Gedurende het jaar zijn de baten en lasten van de verschillende grondexploitaties bijgeraamd. Deze dienen verwerkt te worden binnen de grondexploitatie en daarom leidt dit tot een afwijking van begrote bedragen.	N	249
Subtotaal	N	856
Overig	V	73
<b>Totaal</b>	<b>N</b>	<b>783</b>

#### Lasten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Realisatie 2022	Begroting 2022
TV3.1	3.1 Economische ontwikkeling	161	126
TV3.2	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	254	544
TV3.3	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	154	153
TV3.4	3.4 Economische promotie	822	732
TV8.2	8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-110	1.089
<b>Gerealiseerd resultaat</b>		<b>1.282</b>	<b>2.644</b>

#### Baten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Realisatie 2022	Begroting 2022
TV3.2	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-460	-1.268
TV3.3	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-16	-19
TV3.4	3.4 Economische promotie	-915	-716
TV8.2	8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-92	-1.415



Exploitatie	Realisatie 2022	Begroting 2022
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-1.483</b>	<b>-3.417</b>

## Programma 4: Bestuur, bedrijfsvoering en dienstverlening

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Realisatie 2022	Restant 2022
Lasten	6.168	5.954	214
Baten	-730	-916	186
Stortingen	-150	434	-584
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>5.588</b>	<b>4.604</b>	<b>984</b>

De belangrijkste afwijkingen die tot de onderschrijding van programma 4 hebben geleid zijn:

Programma 4 bestuur, bedrijfsvoering en dienstverlening	Resultaat (x €1.000)	
0.1 Bestuur: De dotatie aan wethouderspensioen is lager door vrijval van pensioen als gevolg van een hogere rente waarmee is gerekend, zoals door het ministerie is voorgeschreven.	V	584
0.1 Bestuur: In 2022 zijn enkele cofinancieringsprojecten gestart voor de Regio Achterhoek. De (financiële) afwikkeling zal in 2023 plaats vinden, waardoor er in 2022 lagere uitgaven waren.	V	156
0.3 beheer overige gebouwen en gronden: In 2022 zijn een tweetal gemeentelijke gebouwen verhuurd aan de GGD en is er een hogere bijdrage in de energiekosten. Tevens heeft er minder planmatig onderhoud plaatsgevonden.	V	138
Subtotaal	V	878
Overig	V	106

<b>Totaal</b>	<b>V</b>	<b>984</b>
---------------	----------	------------

### Lasten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Realisatie 2022	Begroting 2022
TV0.1	0.1 Bestuur	1.746	1.894
TV0.2	0.2 Burgerzaken	1.016	975
TV0.3	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	440	478
TV0.8	0.8 Overige baten en lasten	0	0
TV1.1	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.973	2.012
TV1.2	1.2 Openbare orde en veiligheid	778	808
TV7.5	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	1	2
<b>Gerealiseerd resultaat</b>		<b>5.954</b>	<b>6.168</b>

### Baten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Realisatie 2022	Begroting 2022
TV0.1	0.1 Bestuur	18	0
TV0.2	0.2 Burgerzaken	-346	-244
TV0.3	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-502	-420
TV1.1	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-48	-49
TV1.2	1.2 Openbare orde en veiligheid	-18	-17
<b>Gerealiseerd resultaat</b>		<b>-896</b>	<b>-730</b>

## Overzicht gerealiseerde dekkingsmiddelen

Overzicht gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Realisatie 2022	Begroting 2022
TV0.5	0.5 Treasury	-1.048	-821
TV0.61	0.61 OZB woningen	-4.403	-4.404
TV0.62	0.62 OZB niet-woningen	-2.330	-2.324
TV0.64	0.64 Belastingen overig	-185	-181
TV0.7	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-57.816	-57.310
<b>Gerealiseerd resultaat</b>		<b>-65.781</b>	<b>-65.039</b>

#### Treasury - overzicht dividendopbrengsten

Het jaar 2022 kende de volgende dividendopbrengsten wat onderdeel uitmaakt van het taakveld treasury (x € 1.000).

Dividendopbrengsten	Realisatie	Begroting
Alliander en Vitens	288	280
Bank Nederlandse Gemeenten	117	101
Rova	96	154
<b>Totaal dividendopbrengsten</b>	<b>501</b>	<b>535</b>

#### Overzicht algemene uitkering

De algemene uitkering over 2022 is bij beschikking voorlopig vastgesteld op € 57.833.000.

Overzicht algemene uitkering (x € 1.000)	Realisatie	Begroting
Algemene uitkering	49.362	48.637
Decentralisatie uitkeringen	1.293	1.203
Integratie-uitkering sociaal domein	7.178	7.457
Uitkering oude dienstjaren	-30	0
<b>Totaal algemene uitkering</b>	<b>57.803</b>	<b>57.297</b>

#### Overhead, ondersteuning en organisatie (taakveld 0.4)

Een wijziging van het BBV is dat met ingang van het jaar 2017 een overzicht wordt opgenomen van de overheadkosten. Overhead zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Onderstaand overzicht geeft u meer inzicht in deze kosten (x € 1.000).

Omschrijving	Directe kosten en opbrengsten	Loonkosten	Rente en afschrijving	Totale kosten
Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch)	0	607	0	607
Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie	0	735	0	735
P&O/HRM	1.224	321	0	1.545
Inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement)	0	96	0	96
Interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie	32	344	0	376
Juridische zaken	8	294	0	302
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	0	211	0	211
Informatievoorziening en automatisering (ICT)	1.602	1.241	140	2.983
Facilitaire zaken en huisvesting	1.231	417	486	2.134
DIV	0	413	0	413
Managementondersteuning primair proces	0	284	0	284
Dienstverlening en projectenbureau	55	370	0	425
<b>Totaal</b>	<b>4.152</b>	<b>5.333</b>	<b>626</b>	<b>10.111</b>

# Begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium.

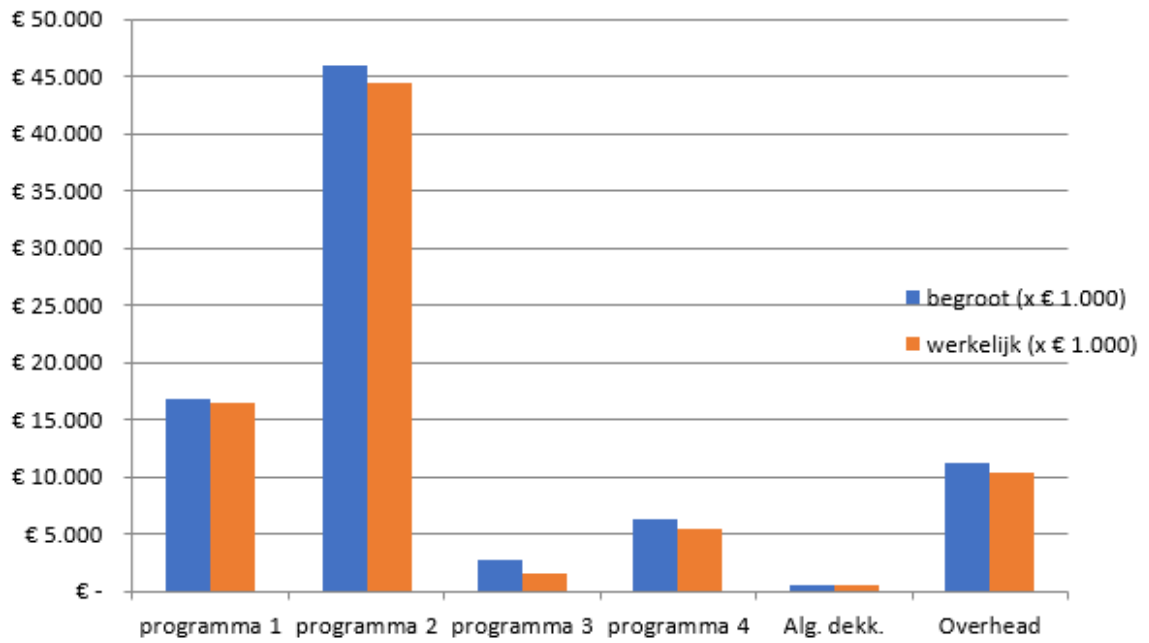
Begrotingsoverschrijdingen zijn in principe onrechtmatig. Er zijn echter situaties denkbaar waarbij de overschrijdingen binnen het door de raad uiteengezette beleid zijn gebleven, zoals compensatie van hogere kosten door direct gerelateerde hogere opbrengsten en kostenoverschrijdingen met opneindekkingen.

In onderstaand overzicht zijn de afwijkingen van de programma's opgenomen (over- en onderschrijding van de lasten) met daarbij de verklaring in hoeverre de afwijking past binnen het door de raad geformuleerde beleid. Voor een nadere uiteenzetting van de verschillen verwijzen we naar de toelichting op het overzicht van baten en lasten. De raad autoriseert deze kostenoverschrijdingen met het vaststellen van de jaarrekening.

Bedragen x € 1.000:

Programma	Begrotingsafwijking lasten			Verklaring	Conclusie
	begroot	realisatie	verschil		
1. Leefomgeving	16.766	16.363	-403	Onderschrijding van de lasten	Akkoord
2. Cultuur, onderwijs, welzijn, zorg en inkomen	45.961	44.309	-1.652	Onderschrijding van de lasten	Akkoord
3. Economie en werkgelegenheid	2.726	1.574	-1.152	Onderschrijding van de lasten	Akkoord
4. Bestuur, bedrijfsvoering en dienstverlening	6.327	5.520	-807	Onderschrijding van de lasten	Akkoord
Algemene dekkingsmiddelen	604	596	-8	Onderschrijding van de lasten	Akkoord

Overhead	11.281	10.437	-844	Onderschrijding van de lasten	Akkoord
----------	--------	--------	------	-------------------------------	---------



## Inhoudsopgave

No table of contents entries found.

## Kop 2 titel

Pagina content (Nieuwe pagina: "Pagina-Indeling > eindmarkeringen > pagina")





gemeente

**Oost Gelre**