



Raadsinformatiebrief

De gemeenteraad van Albrandswaard

Uw brief van: -	Ons kenmerk: 649127
Uw kenmerk: -	Contact: R.P. van der Stoel
Bijlage(n): 1	Doorkiesnummer: 0653962874
	Datum: 10 januari 2023

Betreft: Overzicht jaaroverschrijdende projecten GR BAR-organisatie.

Geachte Raadsleden,

INLEIDING

Omdat het DB van de GR BAR-organisatie verwacht dat een aantal lopende projecten nog niet kan worden afgerond in 2022, is er een overzicht opgesteld wat u vooruitlopend op de jaarrekening alvast ter informatie wordt aangeboden.

KERNBOODSCHAP

Van een 6-tal lopende projecten gaat bij de jaarrekening 2022 van de GR BAR-organisatie een verzoek komen om middelen door te schuiven naar 2023.

TOELICHTING

De betreffende projecten staan nader toegelicht in de brief van het DB, waarvan op dit moment een inschatting is gemaakt dat het om een totaalbedrag gaat van ongeveer € 800.000,-

VERVOLG

Bij de jaarrekening 2022 van de GR BAR-organisatie zal van de vermelde projecten een voorstel en verzoek komen tot doorschuiven van de werkelijke bedragen per projecten.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.
Hoogachtend,





Raadsinformatiebrief

BIJLAGEN

1. Brief DB jaaroverschrijdende projecten 2022 GR BAR-organisatie.

Met vriendelijke groet,
het college van de gemeente Albrandswaard,
de secretaris, de burgemeester,

Hans Cats

drs. Jolanda de Witte



Aan de Colleges van Burgemeester en Wethouders van Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk

Uw brief van:	-	Kenmerk:	649127
Uw kenmerk:	-	Contactpersoon:	T. Werksma
Bijlage(n):	-	Afdeling:	Financiën
Onderwerp:	Verwachte jaaroverschrijdende projecten 2022 GR BAR-organisatie	Doorkiesnummer:	0180 451 646
		Datum:	7 december 2022

Geachte collegeleden,

Met deze brief informeren wij u over de jaaroverschrijdende projecten die wij verwachten in de komende jaarrekening 2022 van onze GR BAR.

Wij verzoeken u deze brief ter informatie door te geleiden naar de gemeenteraden.

Jaaroverschrijdende projecten

Als dagelijks bestuur is het ons vertrekpunt om in de begroting een zo realistisch mogelijke inschatting op te nemen van de te realiseren projecten, de hiervoor benodigde budgetten en de bijbehorende planning. Dit met het besef onnodig budgetbeslag in een begrotingsjaar voor de gemeenten te voorkomen.

Wij constateren dat dit in de dagelijkse praktijk nog wel voor verbetering vatbaar is. Dit heeft dan ook onze voortdurende aandacht en is onderwerp van gesprek met de managers.

Daarnaast is het ook zo dat de dagelijkse praktijk zich niet altijd goed verhoudt met een specifieke jaarschrijf. In dat opzicht sturen wij er ook op om niet te belanden in “het budget is voor dit jaar beschikbaar, dus het moet ook op”. De inhoud en een goede besteding van de middelen staan voorop.

Wij verzoeken u tegen deze achtergrond de hieronder opgenomen toelichtingen bij de jaaroverschrijdende projecten te bezien.

Waarom deze brief

Wij willen u vroegtijdig op de hoogte brengen van de jaaroverschrijdende projecten die u kunt verwachten in de komende jaarrekening 2022 van onze GR BAR omdat het doorschuiven feitelijk plaats vindt in de gemeentelijke jaarrekeningen.

Werkwijze jaaroverschrijdende projecten GR BAR en jaarrekeningen gemeenten

De afspraak is dat onze GR BAR geen budget mag doorschuiven naar volgende jaren. De overschotten van de jaaroverschrijdende projecten maken onderdeel uit van het rekeningsaldo van de GR BAR. Dat rekeningsaldo wordt verrekend met de gemeenten / de gemeentelijke bijdragen. Om het mogelijk te maken de door de raden beschikbaar gestelde budgetten ook in het volgende begrotingsjaar te kunnen gebruiken verzoeken wij vervolgens de drie gemeenten het overschot van de jaaroverschrijdende projecten in de gemeentelijke jaarrekeningen door te schuiven naar het volgende dienstjaar en het vervolgens opnieuw ter beschikking te stellen aan onze GR BAR. Dat laatste gebeurt in de 1^e tussenrapportage.

Alleen incidentele budgetten doorschuiven

Alleen incidentele budgetten komen voor doorschuiven in aanmerking, voor structurele posten geldt die mogelijkheid niet.

In deze brief zijn de totaalbedragen voor de GR BAR-organisatie opgenomen.

De door te schuiven posten betreffen allemaal budgetten voor alle drie de gemeenten. Daarvoor geldt voor de verdeling over de gemeenten in principe de standaardverdeling (= de procentuele verdeelsleutel voor het standaardwerk). Als bij het beschikbaar stellen van het budget daarvan is afgeweken staat dat erbij vermeld.

Overzicht verwachte jaaroverschrijdende projecten GR BAR 2022

In de jaarrekening 2022 van onze GR BAR verwachten wij de volgende jaaroverschrijdende projecten:

1. Implementatie Omgevingswet: verwachte overloop naar het jaar 2023 € 508.000

In 2022 is een budget beschikbaar van € 934.000.

Vanaf juni 2022 was al bekend dat de voorgenomen invoeringsdatum van 1 januari 2023 voor de Omgevingswet op losse schroeven stond. Uiteindelijk is in oktober 2022 door minister de Jonge bekendgemaakt dat de wet met een half jaar wordt uitgesteld omdat het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO, dit is een landelijke voorziening) nog niet goed werkt. Het DSO vervangt ons huidige Omgevingsloket.

Door het uitstel van de Omgevingswet schuiven de meeste uitgaven door naar 2023. De voorbereidingen voor de implementatie van de wet (techniek, inhoud, procesmatig) gaan onverminderd door, met de voornaamste focus op een goed werkend DSO.

De definitieve aanvraag om doorschuiven in de rekening 2022 zal gebaseerd worden op een tot dat moment geactualiseerde prognose van de uitgaven.

2. Optimalisatie fiscale beheersing 2021 - 2022: verwachte overloop naar het jaar 2023 € 45.000

In 2022 is een budget beschikbaar van € 160.000.

Het traject optimalisatie fiscale beheersing (dit betreft de doorontwikkeling van het door de belastingdienst gehanteerde horizontaal toezicht) loopt goed. Er is regelmatig contact met de belastingdienst over de stand van zaken van het traject en sommige verbeteracties.

De verwachting is dat eind 2022 zo'n 75% van de 85 fiscale verbeteracties zal zijn afgerond.

Deze kleine vertraging heeft onder meer te maken met de hoge werkdruk in de organisatie.

De fiscale verbeteracties dienen goed geborgd te worden in de nieuwe processen. Daar zijn de vakafdelingen bij nodig en die zijn druk bezet. Ook spelen diverse fiscale onderwerpen organisatiebreed. Het kost dan extra tijd om alle feiten en omstandigheden bij een fiscaal onderwerp vast te leggen. Maar dit is wel noodzakelijk, onder meer om passende verbeteracties te kunnen doorvoeren. En tenslotte is de uitvoering afhankelijk van de doorlooptijd van de BAR-reorganisatie.

De verwachting is dat eind 2022 een bedrag van ongeveer € 45.000 zal doorschuiven naar het jaar 2023 en dat het traject in juni 2023 zal zijn afgerond.

Voor de verdeling van de kosten over de gemeenten is niet de procentuele verdeelsleutel voor het standaardwerk gehanteerd, maar is uitgegaan van de werkzaamheden die voor de gemeenten verricht moeten worden.

3. Gemeentelijke klimaatvisies: verwachte overloop naar het jaar 2023 € 50.000

In 2022 is een budget beschikbaar van € 545.300.

De verwachting is dat dit project eind 2022 nog niet geheel zal zijn afgerond en dat ongeveer € 50.000 zal resteren van het beschikbare budget. Dat komt omdat bepaalde vacatures nog niet zijn ingevuld en medewerkers eerder zijn vertrokken dan verwacht.

4. Implementatiekosten nieuwe Wet Inburgering 2021: verwachte overloop naar het jaar 2023 € 55.000

In 2022 is een budget beschikbaar van € 110.000.

Deze wet is ingevoerd met ingang van 2022 en sindsdien hebben de gemeenten een rol bij de begeleiding van nieuwkomers die inburgeringsplichtig zijn.

Hiervoor werd een klantmanager ingezet. De implementatie van de nieuwe wet ondervond echter vertraging omdat de beleidsmedewerker belast werd met andere, urgente zaken zoals de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne en de Asielboot Ridderkerk. Hierdoor zijn veel zaken nu nog onvoldoende geregeld.

Ook speelt mee dat de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) en het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) nog niet alle procedures op orde hebben. Hierdoor moeten de klantmanagers veel zelf uitvinden en herstellen, wat de nodige tijd kost. De uitvoering gaat verder in 2023.

5. Uitvoeringskosten ELIP - inzet klantmanager: verwachte overloop naar het jaar 2023 € 28.100

In 2022 is een budget beschikbaar van € 28.100.

ELIP staat voor: Einde Lening, nog Inburgeringsplicht. Deze regeling maakt onderdeel uit van de nieuwe Wet Inburgering en is bedoeld voor statushouders die 75% of meer van hun DUO-lening hebben verbruikt en bij wie de inburgeringstermijn bijna of helemaal verstreken is. Ze riskeren een boete als zij hun inburgering niet op tijd behalen of afronden. Op dit moment zijn er nog geen gevallen waar deze situatie op van toepassing is, maar naar verwachting volgend jaar wel.

Het budget is bestemd voor een klantmanager omdat de uitvoering niet past binnen de bestaande capaciteit.

Voor de verdeling van de kosten over de gemeenten is niet de procentuele verdeelsleutel voor het standaardwerk gehanteerd, maar is uitgegaan van het aantal inburgers per gemeente dat onder de regeling valt: Albrandswaard 13, Barendrecht 16 en Ridderkerk 29.

6. Uitvoeringskosten Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) 2021: verwachte overloop naar het jaar 2023 € 115.000

In 2022 is een budget beschikbaar van € 588.900

Het verzoek is om het budget dat eind 2022 nog niet is uitgegeven mee te mogen nemen naar het volgende jaar omdat de Tozo-bedrijfskredieten nog teruggevorderd moeten worden. Daar wordt nu aan gewerkt, maar het is niet mogelijk om dit jaar iedereen een beschikking toe te sturen. De werkzaamheden worden derhalve in 2023 voortgezet. De dekking voor dit budget komt uit de middelen die het Rijk aan de gemeenten beschikbaar heeft gesteld in verband met de COVID-19 maatregelen. De uitvoering van de Tozo-regeling is niet gebonden aan de periode waarover de Tozo-regeling heeft gegolden. Ook in de periode daarna zijn diverse werkzaamheden noodzakelijk om de regeling goed te kunnen afronden.

Bedragen jaaroverschrijdende projecten 2022 zijn nog een inschatting

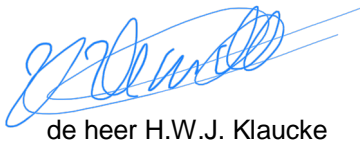
Het hierboven gegeven overzicht van de jaaroverschrijdende projecten is gebaseerd op een inschatting gemaakt in november 2022. Over de werkelijk door te schuiven bedragen is pas zekerheid als eind januari 2023 de financiële administratie 2022 is afgesloten.

Jaaroverschrijdende projecten 2021

Over de voortgang in 2022 van de jaaroverschrijdende projecten 2021 uit de vorige jaarrekening 2021 bent u geïnformeerd in de 2^e tussenrapportage 2022 van onze GR BAR.

Hoogachtend,
het dagelijks bestuur van de GR BAR-organisatie,

de secretaris,



de heer H.W.J. Klaucke

de voorzitter,



mevrouw A. Attema