

1^e Concernbericht 2021 Gemeente Bergen op Zoom

Bijlage bij raadsvoorstel RVB21-0027 d.d. 16 april 2021

Inhoudsopgave:

Inhoud

1	Inleiding	5
2	De Programma's	7
	2.1 Programma 1 Besturen, Samenwerken en Veiligheid	7
	2.2 Programma 2 Samen leven, samen doen	8
	2.3 Programma 3 Economie en werkgelegenheid, vrijetijdseconomie en onderwijs	12
	2.4 Programma 4 Woon- en Leefomgeving (fysiek domein)	14
	2.5 Programma 5 Bedrijfsvoering, financiën en dienstverlening	17
	2.6 Programma 6 Duurzaamheid	19
3	Kapitaallasten, investeringen op diverse programma's	20
4	Recapitulatie	24

1 Inleiding

Inleiding

In de financiële verordening van de gemeente Bergen op Zoom is bepaald dat ons college tussentijds tweemaal per jaar rapporteert over de uitvoering van de met uw raad afgesproken doelstellingen. Het 1^e Concernbericht 2021 kijkt terug over de eerste drie maanden van dit jaar. Het betreft de financiële bijstelling van de Begroting 2021.

Gelijktijdig met het opstellen van het 1^e Concernbericht is ook gewerkt aan de 2^e uitwerking van het Focusakkoord. In de 2^e uitwerking van het Focusakkoord is opgenomen welke besluiten van de 1^{ste} Begrotingswijziging 2021 van december 2020 direct gerealiseerd konden worden en welke onderdelen nog nader uitgewerkt moeten worden (bijvoorbeeld de businesscases cultuur en sport). De besluiten van de 1^{ste} Begrotingswijziging 2021, die direct gerealiseerd konden worden, zijn verwerkt in de budgetten 2021. Als de bezuiniging wordt gerealiseerd zoals besloten in december wordt daar in het 1^e Concernbericht niet over gerapporteerd. Alleen de financiële afwijkingen komen terug in het 1^e Concernbericht. Omdat beide documenten gelijktijdig worden opgesteld, hebben wij de keuze gemaakt om in de 2^e uitwerking van het Focusakkoord het geactualiseerde saldo van de Begroting 2021 weer te geven en in het 1^e Concernbericht alleen het totaal van de mutaties uit het 1^e Concernbericht.

Uitwerking

Het 1^e Concernbericht geeft de financiële bijstellingen aan per programma. Omdat ook dit jaar de nadruk ligt op de realisatie van het Focusakkoord is in dit concernbericht geen verantwoording opgenomen over de beleidsdoelstellingen uit de Begroting 2021.

In dit 1^e Concernbericht is voor het eerst ook een tussentijdse winstneming van het grondbedrijf opgenomen. Dit is mogelijk, omdat we nu een goed inzicht hebben in de realisatie en de prognoses van de kosten en opbrengsten in de grondexploitatie.

Per programma is ook de impact van de coronacrisis op de begroting aangegeven. Daarbij zijn ook de ontvangen compensaties voor de effecten van de coronacrisis per programma opgenomen. De informatie vanuit de september- en decembercirculaire is verwerkt. In het 2^e Concernbericht zal worden gerapporteerd wat het (financiële) effect van de coronacrisis op onze begroting is geweest. Het uitgangspunt is dat de compensatie middelen toereikend moeten zijn voor de kosten.

Ook is in dit concernbericht weer een apart hoofdstuk over de investeringen opgenomen. Er wordt gerapporteerd over de voortgang van de uitvoering van het Uitvoeringsplan 2021-2024. Mede gezien de workload vanuit de nog niet afgesloten kredieten vanuit 2020 is in voorbereiding op dit concernbericht uitvoerig gekeken naar de nog beschikbaar te stellen kredieten en of de verwachting is dat deze investeringen nog opgepakt gaan worden in 2021. Dit heeft tot een actualisatie van het Uitvoeringsplan 2021-2024 geleid, waarbij een behoorlijk deel van de investeringen van 2021 voorlopig is doorgeschoven naar 2022. Bij de Begroting 2022-2025 zal er weer een nieuw uitvoeringsplan worden opgesteld en zal worden bekeken welke investeringen wanneer opgepakt kunnen gaan worden.

Samenvattend financieel beeld

Per saldo heeft het 1^e Concernbericht 2021 een voordelig effect op het saldo van de begroting van € 1.000.000. Dit is met name het gevolg van de positieve bijstelling op de bijdrage aan het werkvoorzieningsschap.

Daarnaast is in dit concernbericht de tussentijdse winstneming van het grondbedrijf van € 2.245.000 meegenomen. Winstnemingen van het grondbedrijf worden regulier gestort in de algemene reserve en hebben geen effect op het saldo van de begroting.

De Begroting 2021 kent voor de verwerking van het 1^e Concernbericht een negatief saldo van € 5.478.900. Bij de jaarrekening wordt het negatieve saldo onttrokken aan de algemene reserve. Na dit 1^e Concernbericht hoeft er € 3.245.000 minder aan de algemene reserve te worden onttrokken.

Per programma zijn de financiële effecten opgenomen waarbij het onderdeel corona inzichtelijk is gemaakt welke compensatiemiddelen voor corona zijn ontvangen. In de bijstellingen zien we weeffouten bij het opstellen van de begroting die tot een bijstelling leiden in het daaropvolgende concernbericht. Een voorbeeld hiervan is dat de budgetten met een algemeen indexcijfer worden verhoogd bij de begroting, maar dat er voor een aantal posten specifieke indexcijfers gelden die behoorlijk af kunnen wijken van dit algemene indexcijfer. Ook zijn we volop bezig met het implementeren van portfoliomanagement. Als dit is geïmplementeerd kunnen we gedurende het jaar beter bijsturen op de projecten. Deze verbeterpunten zullen worden meegenomen in het beleidskader waar we de uitgangspunten voor het opstellen van de Begroting 2022-2025 zullen opnemen.

2 De Programma's

Hieronder volgt een overzicht per programma. In dit overzicht wordt opgenomen:

- De financiële bijstellingen.
- Gevolgen coronacrisis

2.1 Programma 1 Besturen, Samenwerken en Veiligheid

Financiële bijstellingen

Veiligheidsregio (€ 76.100 V) (incidenteel)

De jaarrekening 2020 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant laat een positief resultaat zien van € 3,3 miljoen. Vanwege de coronacrisis is minder uitgegeven aan opleidingen en oefenen. Daarnaast is ook bespaard op het gebied van bedrijfsvoering. Ook hierin zit een effect vanwege de coronacrisis.

In de resultaatbestemming is voorgesteld dat een deel hiervan terugvloeit naar de deelnemende gemeenten. Voor Bergen op Zoom betekent dit een teruggave van € 76.062.

Kleinere mutaties (< € 50.000,-) (€ 40.000 N)

Accountantskosten (€ 14.000 N)

Omgevingsveiligheidsdiensten (au) (€ 26.000 N)

Coronacrisis

Tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving (budgettair neutraal)

Het kabinet heeft middelen vrijgemaakt waarmee gemeenten tot 1 juli 2021 mensen kunnen aannemen om de handhavers (BOA's) te ontlasten met hun drukke takenpakket. In het kader van de 'Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving' ontvangt Bergen op Zoom een specifieke uitkering en hiervoor worden extra toezichthouders ingehuurd tot een bedrag van € 200.000.

2.2 Programma 2 Samen leven, samen doen

Financiële bijstellingen

Maatschappelijke opvang (€ 121.000 N) (incidenteel)

Het contract van de Maatschappelijke Opvang is verlopen en moest opnieuw worden aanbesteed. Gemeente Bergen op Zoom voert de wettelijke taak opvang van daklozen uit als centrumgemeente. De afgelopen jaren is dit contract niet geïndexeerd geweest en is de complexiteit en omvang van de doelgroep gestegen.

De aanbesteding Maatschappelijke Opvang 2021 is dan ook hoger uitgekomen dan begroot. Voor Bergen op Zoom betekent dit € 121.000 aan meerkosten. Gedurende 2021 wordt geïnvesteerd in de brede aanpak dak- en thuisloosheid om te komen tot een beter sluitende en betaalbare zorg voor deze doelgroep, om vervolgens voor 2022 e.v. opnieuw aan te besteden.

Formatie-uitbreiding en inhuur Wmo /

Voorzieningen WMO (budgettair neutraal)

De uitvoering van de wettelijke taak Wmo staat op dit moment onder grote druk. We zijn onvoldoende in staat onze wettelijke taak goed uit te voeren. Er zijn sinds het tweede kwartaal van 2020 grote achterstanden bij de Wmo, waardoor de wettelijke termijnen voor het afhandelen van Wmo meldingen fors worden overschreden en de kwaliteit onder druk komt te staan. Door de formatie uit te breiden met 2,23 fte kunnen we structureel aan de wettelijke vereisten voldoen. De kosten worden gedekt uit besparingen op de voorzieningen. Deze besparing wordt door de uitvoering van de businesscases en strakke monitoring gerealiseerd. Daarbovenop is voor 2021 nog € 407.000 incidenteel extra nodig om de achterstanden in te lopen. Ook deze kosten kunnen we dekken door besparingen te realiseren binnen de voorzieningen WMO.

Sociale werkvoorziening (€ 795.100 V) (incidenteel)

De WVS heeft haar begroting 2021 herzien als gevolg van de verhoging van de rijksbijdrage wsw in de mei- en septembercirculaire 2020. Bovendien was de financiële compensatie van het Rijk voor Corona in 2020 voor de WVS hoger dan het negatieve resultaat als gevolg van Covid-19. Het AB van de WVS heeft besloten dat in 2021 hierdoor éénmalig een bedrag van € 2 miljoen in mindering wordt gebracht op het te verwachten exploitatietekort. Hierdoor daalt de te betalen gemeentelijke bijdrage van Bergen op Zoom aan de WVS in 2021 met € 795.100.

De doorwerking van de rijksbijdrage wsw is nu niet meegenomen in het meerjarenperspectief, maar zal worden verwerkt in het Beleidskader waarin de Begroting 2022-2025 van de WVS wordt opgenomen.

Huis van Morgen (budgettair neutraal) (meerjarig)

Bergen op Zoom is van 2021 tot en met 2023 verantwoordelijk voor de subsidiering van het "Huis van Morgen". Dit betekent dat zowel de uitgaven als de inkomsten ad € 65.000 (bijdrage van Woensdrecht en Steenberghe) in de begroting worden opgenomen. Voor het aandeel van Bergen op Zoom was al in de begroting rekening gehouden.

Beschermd Wonen (€ 356.200 N structureel)

Dit betreft een ophoging van het budget voor Beschermd Wonen dat via de algemene uitkering wordt ontvangen (zie programma 5). Hiervoor vervult de gemeente Bergen op Zoom een centrumfunctie.

Brede aanpak dak- en thuisloosheid (€ 1.467.800 N incidenteel)

Voor de brede aanpak dak- en thuisloosheid zijn eenmalig middelen beschikbaar gesteld via de algemene uitkering. In 2021 wordt het projectplan, dat moet leiden tot een efficiënte en effectieve aanpak, in samenwerking met de regio volledig uitgevoerd.

Huisvestingscomponent jeugdzorg (€ 73.000 N structureel)

Tot en met 2020 werden de jeugdzorg plus instellingen rechtstreeks door het Rijk gecompenseerd voor de huisvestingslasten. Hiervoor is gekozen om de instellingen te laten groeien van vergoeding van de werkelijke kosten naar bekostiging door middel van een normatieve huisvestingscomponent. Hiertoe heeft het Rijk tijdelijk middelen onttrokken aan de algemene uitkering. Vanaf 2021 is de vergoeding weer opgenomen in de algemene

uitkering (zie programma 5). Vanaf 2021 zijn alle instellingen zover dat een normatieve vergoeding voor huisvesting verantwoord is. Gemeenten zijn vanaf dat moment ook verantwoordelijk hiervoor. Gezien de AmvB reële kostprijzen zijn we ook verplicht deze component op te nemen in onze vergoeding. Tot 2020 zat deze component niet in onze bijdrage aan de Jeugdzorgplus instellingen.

Kleinere mutaties (< € 50.000) (€ 7.100 N structureel)

Toeslagenproblematiek (€ 33.500 budgettair neutraal)

Maatschappelijke opvang (€ 4.500 V structureel)

GGZ (€ 11.600 N structureel)

Coronacrisis

Via de algemene uitkering zijn in de september- en decembercirculaire door het Rijk middelen beschikbaar gesteld ter compensatie van de gevolgen van de coronacrisis in 2021. De ontvangst van deze middelen wordt verantwoord op programma 5 (algemene uitkering). Voor dit programma zijn de volgende uitgavenbudgetten hiervoor verhoogd:

Aanvullend pakket re-integratie (€ 482.000)

Als onderdeel van het steun- en herstpakkett stelt het kabinet in 2020 en 2021 extra middelen voor de re-integratie van bijstandsgerechtigden beschikbaar (zie programma 5). Gemeenten ontvangen deze extra middelen zodat zij de reguliere dienstverlening op peil kunnen houden nu de instroom in de bijstand toeneemt. De ISD legt begin 2021 een herziene begroting voor. In deze begroting is rekening gehouden met de extra werkzaamheden als gevolg van de coronacrisis.

Impuls re-integratie (€ 257.000)

Als aanvulling op bovenstaande ontvangen gemeenten in 2021 een tijdelijk impuls voor re-integratie (zie programma 5) die gemeenten in staat stelt om de dienstverlening aan mensen die nu als gevolg van de crisis de bijstand instromen te intensiveren. Persoonlijk contact is belangrijk om hen vanuit een uitkeringsituatie naar werk te begeleiden.

De ISD legt begin 2021 een herziene begroting voor. In deze begroting is rekening gehouden met de extra werkzaamheden als gevolg van de coronacrisis.

Gemeentelijk schuldenbeleid (€ 127.000 N)

Als onderdeel van het steun- en herstpakkett stelt het kabinet in 2020 en 2021 extra middelen voor het gemeentelijk schuldenbeleid beschikbaar (zie programma 5), gelet op de voorziene toename van de armoede- en schuldenproblematiek. Deze extra middelen stellen gemeenten in staat om hun inwoners waar nodig van dichtbij te blijven ondersteunen.

Bijzondere bijstand (€ 44.000 N)

Als onderdeel van het steun- en herstpakkett stelt het kabinet in 2020 en 2021 extra middelen voor bijzondere bijstand beschikbaar (zie programma 5), gelet op de voorziene toename van de armoedeproblematiek. Deze extra middelen stellen gemeenten in staat om hun inwoners waar nodig van dichtbij te blijven ondersteunen. In Bergen op Zoom worden deze middelen ingezet voor subsidie aan de stichting Leergeld.

Tozo (budgettair neutraal)

De tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) loopt voor zover nu bekend tot eind juni 2021. Door het Rijk worden de uitkeringen levensonderhoud en de leningen in het kader van de Tozo-regeling als ook genormeerde kosten van de uitvoering van de regeling vergoed. De uitgaven en daarmee ook de middelen in het kader van Tozo bedragen naar verwachting € 3.675.400

GIP

(budgettair neutraal)

In 2020 heeft de gemeente Bergen op Zoom, uit hoofde van de ISD Brabantse Wal, subsidies ontvangen ten behoeve van het Grensinformatiepunt (GIP) welke als gevolg van Covid-19 niet allemaal zijn besteed. In 2021 zal deze besteding van in totaal € 58.600 alsnog plaatsvinden.

Tevens verzorgt Bergen op Zoom de inkoop van grensoverschrijdende informatievoorziening voor de Regio West-Brabant waarvoor door de Centrumgemeente Breda in 2019 de benodigde middelen waren verstrekt. De resterende middelen zullen in 2021 worden uitgegeven (€ 40.400).

Bijzondere bijstand / TONK

(budgettair neutraal)

Om huishoudens met een onvermijdbare en plotselinge terugval van hun inkomsten tegemoet te komen in de betaling van noodzakelijke woonkosten, heeft het Rijk de TONK opgesteld. Hiervoor geldt het wettelijk kader van de bijzondere bijstand. Op grond van de Participatiewet (Pw) kan door de gemeente in individuele gevallen bijzondere bijstand verstrekt worden als het door bijzondere omstandigheden niet meer mogelijk is om de noodzakelijke woonkosten te betalen (artikel 35 lid 1 Pw).

De middelen voor TONK (€ 520 miljoen op macro-niveau) worden door het Rijk in twee tranches via het gemeentefonds beschikbaar gesteld, waarbij de eerste tranche gebaseerd is op de verdeelsleutel minimabeleid en waarbij de verdeelsleutel van de tweede tranche afhankelijk zal zijn van het gebruik van de regeling in de praktijk. Voor Bergen op Zoom betekent dit op basis van de huidige verdeelsleutel € 1.080.000.

De voorziene extra uitgaven in het kader van TONK zullen naar verwachting van dezelfde omvang zijn als de ontvangen middelen. Ondanks dat er sprake is van een verplichte open-eind regeling wordt er middels de vastgestelde gemeentelijke beleidsregels gestuurd op een budgettair neutraal effect van TONK.

De toegewezen middelen zullen in het 2^e Concernbericht worden verwerkt.

Algemene gevolgen corona crisis

Ook in 2021 hebben we nog volop te maken met Corona. Denk bijvoorbeeld aan de noodvoorziening m.b.t. de maatschappelijke opvang, scholen en opvang die gesloten waren/zijn, mentale gezondheid, TOZO, TONK etc. Het kabinet stelt ook middelen beschikbaar met een maatschappelijk steunpakket gericht op sociaal en mentaal welzijn en leefstijl. Het coronavirus is namelijk ook van invloed op het mentaal welzijn en de fysieke gezondheid van onze inwoners. Verdere uitwerking vindt plaats.

Wmo en Jeugd

Zolang de lock-down geldt moeten de extra maatregelen om de maatschappelijke opvang conform de RIVM richtlijnen te kunnen uitvoeren voortgezet worden. De verwachting is dat de financiële tegemoetkoming soortgelijk wordt als in 2020, deze was toereikend.

Het kabinet is bezig om een Coronaherstelpakket voor jeugd en kwetsbare mensen te ontwikkelen, naar verwachting wordt hier meer duidelijkheid over geboden bij de meicirculaire 2021.

Voor 2020 is er een regeling vanuit het Rijk voor de meerkosten van zorgaanbieders Wmo en jeugd. Voor 2021 is dit ook aangekondigd, op dit moment is er nog geen concreet zicht op de bijbehorende middelen.

Algemene bijstand / BUIG

De uitgaven aan de uitkeringen bijstand levensonderhoud laten begin 2021 een vergelijkbaar beeld zien met eind 2020. De huidige stijging van de aantallen bijstandsgerechtigden is nog niet zo sterk als door adviesbureau Berenschot werd ingeschat op basis van het scenario 'matig herstel'. Dit scenario is de basis voor de begrote BUIG-uitgaven 2021. Echter gezien de huidige fase van de coronamaatregelen en de huidige stand van de uitkeringen (op het moment van samenstellen is de situatie t/m februari 2021 bekend) is het te pril om de begrote uitgaven in het kader van de uitkering levensonderhoud reeds naar beneden bij te stellen. De uitgaven worden op de voet gevolgd en indien hiertoe aanleiding bestaat zal een bijstelling in het 2^e concernbericht 2021 worden opgenomen.

De voorlopige rijksbijdrage BUIG (inkomsten) bedragen € 1.584.658 minder dan begroot voor 2021. Dit betekent echter niet dat er al een nadeel voorzien wordt van € 1,6 miljoen. Er is namelijk door het ministerie aangegeven dat een deel van het macrobudget gereserveerd is voor een uitgestelde uitkering voor de te verwachten extra bijstandslasten als gevolg van Covid-19. Het gaat om een bedrag van € 327,2 miljoen op macro-niveau. Als gevolg hiervan kan Bergen op Zoom (op basis van de huidige verdeelsleutel) rekenen op een aanvulling van de rijksbijdrage BUIG in 2021 van ongeveer € 1,6 miljoen.

Bbz

Ondernemers doen in veel gevallen een beroep op de tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) en niet op het besluit bijstandverlening zelfstandigen (bbz). Tozo functioneert in deze gevallen als een voorliggende voorziening. Er is op dit moment nog onvoldoende aanleiding tot een financiële bijstelling op de begrote uitgaven bbz, omdat Tozo slechts duurt tot eind juni 2021 en gerekend wordt op een groter beroep op de bbz na het aflopen van de huidige steunmaatregelen voor ondernemers in het kader van Corona.

ISD

Door de maatregelen als gevolg van corona konden we begin 2021 nog niet iedereen bemiddelen naar werk of naar een passend traject begeleiden. Er is wel ingezet op re-integratietrajecten en sociale activering, maar wel met inachtneming van de geldende RIVM maatregelen. Dit betekent dat ook begin 2021 nog niet alles heeft kunnen plaatsvinden voor sociale activering. Tevens zorgt de regeling Tozo en TONK voor een ingrijpende impact op de ISD met als gevolg een hoop extra werkzaamheden. Deze zijn in de eerste periode 2021 nog zoveel mogelijk opgevangen door eigen personeel. De verwachting en de hoop is dat we dit kunnen gaan inhalen en intensiveren zodra de maatregelen versoepelen. Op dit moment is er geen aanleiding om de begroting op de participatie middelen aan te passen. Op het moment dat er bij het 2^e concernbericht nieuwe inzichten zijn op basis van de stand van zaken op dat moment, zal deze wel worden bijgesteld.

2.3 Programma 3 Economie en werkgelegenheid, vrijetijdseconomie en onderwijs

Financiële bijstellingen

Basisonderwijs (€ 203.200 N) (incidenteel € 53.200/structureel € 150.000)

De gemeente is verplicht de OZB voor zowel het eigenaars- en het gebruikersdeel voor schoolgebouwen te betalen. Het opgenomen budget in de begroting is ontoereikend. Structureel dient het budget met ca. € 150.000 te worden verhoogd.

Op dit product is vanuit het verleden nog een taakstelling opgenomen van € 53.200. Deze kan nu nog niet gerealiseerd worden aangezien er t/m 2022 nog verplichtingen rusten op het budget waar de besparing op kan worden gerealiseerd. Deze komt eind 2022 te vervallen en vanaf 2023 kan de taakstelling gerealiseerd worden

Huisvesting basisonderwijs (€ 161.800 N) (incidenteel € 111.800 structureel € 50.000)

In 2021 wordt het beleidsrijk IHP verder uitgewerkt en worden de projecten/investeringen die in december zijn vastgesteld opgepakt. Hiervoor is inhuur van externe expertise noodzakelijk:

- € 29.800 voor inzet externe expertise t.b.v. de doordecentralisatie overeenkomsten
- € 44.500 voor inzet van externe expertise t.b.v. proces- en inhoudelijke begeleiding van de doordecentralisatie- en vaststellingsovereenkomsten
- € 37.500 voor de inzet van externe expertise voor begeleiding van doordecentralisatie van LPS-scholen in 2021

Structureel is er een budget nodig van € 50.000 voor bijkomende kosten, zoals taxatie en bouwkundige rapportages.

Voortgezet onderwijs (€ 69.100 N) (structureel)

Jaarlijks wordt een doordecentralisatie vergoeding voor huisvesting voortgezet onderwijs aan schoolbesturen overgemaakt. De algemene indexering die door de gemeente wordt toegepast is lager dan de MEV index welke toegepast dient te worden voor dit onderdeel. Voor de begroting 2022 e.v. zal voor indexering het gemiddelde MEV indexcijfer van de afgelopen drie jaar gehanteerd worden.

Leerlingenvervoer (€ 78.000 N) (structureel)

Voor het Leerlingenvervoer is de NEA index (taxivervoer) van toepassing. Deze is fors hoger dan de algemene index die in de gemeentelijke begroting is gebruikt. Bij het opstellen van toekomstige begrotingen zal hiermee rekening worden gehouden.

Kleinere mutaties (< € 50.000) (€ 10.000 V)

Facilitaire kosten cultuur (€ 10.000 V) (structureel € 15.000) .

Coronacrisis

Via de algemene uitkering zijn in de september- en decembercirculaire door het Rijk middelen beschikbaar gesteld ter compensatie van de gevolgen van de coronacrisis in 2021. De ontvangst van deze middelen wordt verantwoord op programma 5 (algemene uitkering). Voor dit programma zijn de volgende uitgavenbudgetten hiervoor verhoogd:

Cultuurmiddelen (€ 979.000 N)

Veel van de culturele instellingen die door gemeenten worden ondersteund, komen door de coronacrisis in de problemen omdat activiteiten niet kunnen doorgaan en eigen inkomsten dalen. Met deze extra middelen kunnen we de lokale culturele infrastructuur in stand te houden.

Algemene gevolgen corona crisis

Cultuur

De maatregelen die het kabinet neemt in de strijd tegen het coronavirus zijn in het eerste kwartaal nog steeds van kracht en zelfs aangescherpt ten opzichte van het jaar 2020. Het perspectief is nog niet rooskleurig. Dit heeft impact op onze gemeentebegroting. Veel van de financiële middelen die worden uitgegeven op sport en cultuur zijn bestemd voor subsidies. Door de coronamaatregelen is het vooralsnog verboden om evenementen te organiseren. Een aantal (gesubsidieerde) activiteiten of evenementen vindt hierdoor niet plaats. Mits organisatoren ervoor kiezen een activiteit/ evenement te verplaatsen naar een later moment in 2021 zal een deel van het subsidiebudget niet worden uitgekeerd. We bevinden ons nog vroeg in 2021 waardoor het niet mogelijk is aan te geven om wat voor bedrag het gaat.

De coronamaatregelen zorgen er ook voor dat verenigingen en stichtingen inkomsten mislopen omdat zij hun activiteiten niet mogen aanbieden aan leden. Hierdoor lopen kantineomzetten terug en ook de inkomsten uit activiteiten, contributie en sponsors zijn/worden minder. Als organisatie proberen wij zoveel als mogelijk aan te sluiten bij landelijke steunmaatregelen zodat wij onze partners en verenigingen kunnen ondersteunen/compenseren. Hierbij hanteren we als uitgangspunt dat er niet meer middelen worden uitgegeven dan dat er via de provincie of het Rijk binnenkomen. Zo worden de middelen die onze gemeente heeft ontvangen van het Rijk als steunmaatregel voor de cultuursector ingezet om verenigingen/ stichtingen met een negatief exploitatieresultaat te compenseren. Daarnaast wordt onderzocht welke behoefte er is in het culturele veld om te komen tot stimuleringsregelingen om het cultuuraanbod instant te houden, vernieuwen of uit te breiden.

Voor ons eigen cultuurbedrijf (De Maagd, het Markiezenhof en CKB) wordt gehandeld zoals we ook in 2020 hebben gedaan. We hebben alle inhuur en flexwerkers stopgezet. Variabele kosten m.b.t. horeca zijn er ook niet, zo ook schoonmaak etc. Op de opbrengsten valt er weinig te sturen, hier zijn we afhankelijk van wel/niet open mogen. Bij CKB gaan lessen zo veel mogelijk digitaal door. Door deze werkwijze hebben we het verlies in 2020 beperkt kunnen houden tot € 30.000. Bij het 2e Concernbericht zal een financiële inschatting over 2021 worden gemaakt.

Onderwijs

Met betrekking tot onderwijs, heeft de gemeente van maart tot en met mei vorig jaar extra uitgaven gehad bij de realisatie van noodopvang buiten de reguliere opvangtijden en de vergoeding van de eigen bijdragen van ouders die geen recht hadden op kinderopvangtoeslag. Eind december 2020 is de kinderopvang en zijn de scholen opnieuw gesloten, alleen moest de opvang gebeuren binnen de reguliere opvangtijden en hoefden de gemeente hierin geen financiële bijdrage te leveren. Wel zal de eigen bijdragen van ouders die geen recht hadden op kinderopvangtoeslag gedurende de tweede periode door de gemeente worden vergoed.

2.4 Programma 4 Woon- en Leefomgeving (fysiek domein)

Financiële bijstellingen

Areaaluitbreiding IBOR (€ 298.000 N) (structureel)

Overeenkomstig het vastgestelde IBOR-plan wordt jaarlijks in het 1e Concernbericht de areaal-uitbreiding vastgesteld. Door de areaaluitbreiding in 2020 nemen de onderhoudskosten voor de openbare ruimte (zowel dagelijks als groot onderhoud) toe. De mutatie over 2020 bestaat uit de daadwerkelijke areaaluitbreiding en daarnaast is een correctie op de berekening uitgevoerd. Onderstaand een nadere toelichting.

Areaaluitbreiding 2020 (€ 483.000)

Het grotere accres is een direct gevolg van een toename in het areaal bomen die structureel meegenomen dienen te worden bij de wettelijk verplichte boomveiligheidscontroles. De gemeente dient als boomeigenaar te voldoen aan de algemene zorgplicht. Uit deze zorgplicht komt voort dat een boom periodiek en op systematische wijze geïnspecteerd moet worden door een deskundige. Indien er tijdens een boomveiligheidscontrole gebreken worden geconstateerd dient er actie ondernomen te worden om de bijbehorende risico's te beperken. Met ingang van het begrotingsjaar 2021 zijn naast de reeds geregistreerde bomen binnen de bebouwde kom ook een aantal bomen in de buitengebieden, direct grenzend aan de openbare wegen, opgenomen in het te inspecteren boombestand. Het areaal aan individueel geregistreerde bomen is hierdoor toegenomen van circa 32.000 tot 43.000. Omdat nog niet alle op te nemen bomen in het buitengebied in beeld zijn gebracht zal ook komend jaar rekening moeten worden gehouden met bijstelling. De verwachting is dat dit aantal rond de 5000 stuks zal zijn. Het werkelijke aantal bomen in beheer bij de gemeente is nog veel hoger maar in de bosgebieden is het niet noodzakelijk iedere boom individueel te beoordelen. Deze areaalmutatie betekent een financiële uitzetting van + € 280.000. De hogere kosten voor reiniging € 103.000 wat onder meer terug te herleiden is naar uitbreiding van het areaal en de hogere kosten op de belangrijke parels als Bergsche Heide. Daarnaast zijn er nog enkele kleinere mutaties tot € 100.000.

Correctie berekening areaaluitbreiding (€ 65.000)

Er zijn hogere onderhoudskosten voor de verkeersregelinstallaties wat een direct gevolg was van een onjuist onderhoudsbudget + € 215.000 (budget was berekend op basis van het aantal kruispunten i.p.v. het aantal VRI-armaturen) en er zijn lagere onderhoudskosten op verharding - € 150.000 (een gevolg van onjuist areaal in type asfalt).

In totaal neemt het IBOR-budget op basis van de areaalberekening met € 641.000 toe, waarvan in de huidige begroting reeds een bedrag ad € 250.000,- als accres is opgenomen en € 93.000 voor de bestrijding van de eikenprocessierups. De aanvullende jaarlijkse dotatie in de huidige en meerjarenbegroting bedraagt hiermee € 641.000 minus € 250.000 en minus € 93.000 is een bedrag van € 298.000.

Onderhoud wegen

Als een direct gevolg van de kortstondige strenge winter is de schade aan asfalt dit jaar substantieel hoger als gemiddeld, wat ook een directe relatie heeft met de matige tot slechte kwaliteit van het asfalt op bepaalde wegen. Het totaalbedrag aan reparatie tot op heden is geraamd op € 60.000,-, waarbij aanvullende handelingen door het cluster Buitendienst vanuit het dagelijks onderhoud nog niet in zijn meegenomen. Wanneer dit extra onderhoud niet binnen de bestaande budgetten kan worden uitgevoerd, zal hier bij het 2^e Concernbericht op worden teruggekomen.

Corona test- en vaccinatiestraat (€ 77.800 V incidenteel)

In december 2020 heeft het college ingestemd met de aanleg van de teststraat/vaccinatiestraat aan de Wattweg. De aanleg van deze teststraat / vaccinatiestraat is voorgefinancierd vanuit de gemeente. De kosten bedroegen € 201.000. De GGD vergoedt deze kosten. Daarnaast ontvangen wij van de GGD nog een bedrag aan huur van € 77.800 voor 2021.

Parkeren (€ 75.000 N) (incidenteel)

Vorig jaar heeft Parkeerbeheer meer handhavingstaken uitgevoerd dan opgenomen in de beheersvergoeding. Het betreft handhaving Parkeren in de gehele gemeente (waaronder ook op vrachtwagenparkeren TNP). Door Corona zijn deze taken in opdracht van de gemeente in 2020 tijdelijk omgezet naar Corona handhaving. Daar heeft deze extra handhaving bijgedragen aan een goede openbare orde en veiligheid. Het financieel nadeel bedraagt € 75.000 door extra handhaving door Parkeerbeheer.

Huur inkomsten grondbedrijf (€ 465.000 V) (€ 137.000 incidenteel / € 328.000 structureel)

Met MCT is overeenstemming bereikt ten aanzien van het van rechtswege doorlopen van de huur van de kade. Onduidelijk is nog tot wanneer de verlenging zal worden gecontinueerd maar zal in ieder geval voor 2021 (€ 356.000k) zijn, daarom dienen de huuropbrengsten incidenteel te worden bijgeraamd. Daarnaast dienen kosten te worden gemaakt voor noodzakelijke reparaties (€ 50.000) en kunnen de kapitaallasten voor de kade worden opgenomen (€ 169.000).

Daarnaast is gebleken dat de huurinkomsten bij de Begroting 2021 onjuist zijn verwerkt. Dit levert een structureel voordeel op van € 328.000.

Woonwagens (€ 162.000 V) (incidenteel)

Eind 2020 heeft het college ingestemd met inhuur voor afronding vastgoedaspecten binnen het woonwagenbeleid voor 2021. De kosten die hiermee gemoeid zijn ad. € 169.700 kunnen binnen het product worden opgevangen door lager benodigd onderhoudsbudget voor € 60.000 en door verkoop van standplaatsen in 2021 voor € 109.700. Ten tijde van dit bericht zijn inmiddels 4 standplaatsen verkocht en zijn meerdere verkopen van standplaatsen in behandeling waarbij een minimale opbrengst van € 162.000 zeker wordt verwacht. Wellicht worden er dit jaar nog meerdere standplaatsen verkocht. Hierover zullen wij u bij het 2^{de} Concernbericht informeren. Het structureel lager onderhoudsbudget zal bij het Beleidskader worden meegenomen.

Vastgoed (€ 54.000 N) (structureel)

Het budget energie voor het IRS-gebouw is te laag geraamd. In 2020 zijn deze kosten ook bijgeraamd en dienen nu structureel verwerkt te worden.

Kleinere mutaties (< € 50.000)

Belasting samenwerking West-Brabant (afrekening 2020)

(budgettair neutraal)

(€ 14.400 V budgettair neutraal)

Grondexploitaties

Tussentijdse winstneming Grondbedrijf (€ 2.245.000)

Voorheen werden (tussentijdse) winstnemingen vanuit de grondexploitaties niet in de begroting of concernbericht opgenomen. Nu we inmiddels echter een goed inzicht hebben in de realisatie en op de prognoses van de kosten en opbrengsten in de grondexploitaties, wordt ervoor gekozen over 2021 70% van de verwachte tussentijdse winstnemingen (€ 2.245.000) alvast in de begroting te verwerken. De winstneming wordt zoals gebruikelijk gestort in de Algemene Reserve waardoor het effect voor dit concernbericht op de exploitatie "0" is. Het saldo van de algemene reserve stijgt wel met € 2.245.000.

De (tussentijdse) winstnemingen worden over 2021 verwacht bij de volgende winstgevendende grondexploitaties:

Groene Gordijn
Bloemendaal
Meander 2
Wal 1
Terpen 1
Oude Molen
Stationsgebied

De definitieve winstnemingen over 2021 zullen in het voorjaar van 2022 worden bepaald en verwerkt in de jaarafsluiting van de grondexploitaties 2021. Vanaf het opstellen van de begroting 2022-2026 zal de verwachte (tussentijdse) winstneming voortaan op dezelfde manier ook structureel meerjarig in de begroting worden verwerkt.

Coronacrisis

Opbrengsten Parkeren 2021

In de begroting 2021 (inclusief 1^e begrotingswijziging 2021) is een bedrag van bijna € 4,7 miljoen opgenomen aan opbrengsten parkeren. Op basis van de resultaten van januari en februari 2021 kan al gemeld worden dat dit bedrag voor 2021 niet haalbaar meer is zonder financiële Rijkssteun. De maatregelen rondom Corona zorgen ervoor dat parkerend publiek wegblijft. In de eerste twee maanden van dit jaar hebben we ten opzichte van 2020 al € 400.000 aan minder opbrengst. Gezien het feit dat de Corona maatregelen nog minimaal tot eind april zijn doorgezet, is de verwachting dat de minderopbrengsten verder oplopen. In het 2^e Concernbericht komen wij met een financiële inschatting voor 2021.

2.5 Programma 5 Bedrijfsvoering, financiën en dienstverlening

Financiële bijstellingen

Deelnemingen: (€ 50.000 N) (incidenteel)

In april 2020 deelde de BNG mede dat er in 2020 geen dividend uitbetaald zou worden maar dat dit dividend in 2021 alsnog zou worden ingehaald. Om die reden is het dividend in 2020 in 2^e Concernbericht afgeraamd en opgeplust in de Begroting 2021. Begin 2021 heeft commissie BBV een uitspraak gedaan over verwerking van dit dividend. Hoewel uitbetaling pas in 2021 plaats gaat vinden diende dit dividend toch in 2020 verantwoord te worden. Dit dividend is zodoende alsnog ten gunste van 2020 gekomen. Om die reden wordt de eerder opgevoerde uitbetaling in 2021 weer afgeraamd. Het gaat om een bedrag van € 50.000.

Algemene uitkering (€ 2.105.600 V)

In dit concernbericht verwerken we de septembercirculaire en de decembercirculaire 2020. De verhoging van de Algemene uitkering met € 2.105.600 wordt voor € 1.920.000 ingezet voor verplichte taakmutaties. Deze zijn als nadeel opgenomen bij de betreffende programma's. Het restant ad € 185.600 is een voordeel waar geen taken aan gekoppeld zijn en komt ten gunste van de exploitatie.

De meerjarige effecten van de circulaires zijn na verwerking van de taakmutaties € 93.000 N (2022), € 95.000 N (2023) en € 151.000 V (2024).

Opbrengsten verhuur oude stadhuis/stadskantoor (€ 166.400 N) incidenteel

Er zijn huuropbrengsten voor het oude stadhuis en het stadskantoor begroot. De afgelopen jaren zijn hier nauwelijks opbrengsten gerealiseerd en ook voor dit jaar is niet de verwachting dat hier een belangrijk deel van wordt ontvangen. De gehele opbrengst voor 2021 wordt dan ook afgeraamd.

Facilitaire kosten stadskantoor (€ 85.000 V) incidenteel

Als gevolg van corona zijn er tot nu toe minder uitgaven geweest op het vlak van papier, kantoorbenodigdheden, onderhoud, en dranken en is er minder gebruik gemaakt van de repro. Op basis van het behaalde voordeel voor 2020 wordt nu een voordeel ingeschat voor 6 maanden.

Kleinere mutaties (< € 50.000)

(€ 37.500 V in 2021)

Licentiekosten Naris

(€ 10.500 N)

Belastingssamenwerking West-Brabant (afrekening 2020)

(€ 33.600 V)

Aansprakelijkheidsverzekering

(€ 42.000 N)

Waterschapsverkiezingen

(€ 34.000 N in 2023)

Coronacrisis

Via de algemene uitkering zijn in de september- en decembercirculaire door het Rijk middelen beschikbaar gesteld ter compensatie van de gevolgen van de coronacrisis in 2021. De ontvangst van deze middelen wordt verantwoord op programma 5 (algemene uitkering). Voor dit programma zijn de volgende uitgavenbudgetten hiervoor verhoogd:

Tweede Kamerverkiezingen (€ 90.000 N)

Het kabinet stelt een aanvullende compensatie ter beschikking aan gemeenten in verband met de maatregelen die vanwege COVID-19 aanvullend noodzakelijk zijn voor de Tweede Kamerverkiezing. Dit is bedoeld voor onder meer de extra organisatie, het inrichten van stemlokalen en instellen van stembureaus voor vervroegd stemmen, het drukken, opslaan en beveiligen van stembescheiden, de portokosten van briefstembescheiden, het instellen van afgiftepunten en van briefstembureaus.

Algemene compensatie (€ 640.400 N)

Het kabinet heeft de opschalingskorting opgeschort als algemene tegemoetkoming voor gemeenten in coronakosten. De middelen die hierdoor beschikbaar komen (€ 640.400) zullen worden ingezet ter dekking van kosten /minder opbrengsten waar geen afzonderlijke compensatie tegenover staat. Bijvoorbeeld minder opbrengsten leges publieksdiensten.

Algemene uitkering (€ 2.619.400 V)

Het kabinet stelt via de september- en decembercirculaire aanvullende compensatie ter beschikking aan gemeenten van de gevolgen van corona.

Leges publieksdiensten

Op dit moment blijven de leges ten aanzien van reisdocumenten achter bij de verwachtingen voor 2021. Het is echter onzeker of dit volledig het gevolg is van de Covid-19 richtlijnen rondom buitenlandreizen en of dat er rond de zomer sprake zal zijn van een inhaalslag als deze richtlijnen weer worden versoepeld. Bijstelling van de verwachtingen rondom de leges en bijbehorende kosten zal indien nodig plaatsvinden bij het 2^e concernbericht.

2.6 Programma 6 Duurzaamheid

Financiële bijstellingen

Er zijn geen financiële bijstelling op programma 6.

3 Kapitaallasten, investeringen op diverse programma's

Onder uitputting kapitaallasten

Er is een voordeel op kapitaallasten van € 774.300,- als gevolg van investeringen die nog niet afgesloten zijn (lopen door in 2021) maar waarvoor bij de Begroting 2021 wel vanuit was gegaan dat ze zouden worden afgesloten en er dus rente en afschrijving is begroot.

De onderuitputting kapitaallasten op riolering met een bedrag van € 249.400 wordt hier buiten gelaten, omdat riolering een gesloten financiering betreft. Het voordeel op kapitaallasten komt t.g.v. de voorziening riolering. Ook wordt een bedrag van € 72.000 voor het nog niet geactiveerde krediet "vervangen virtuele werkplekconcept" uit het voordeel gehaald omdat hiervoor een kapitaallastenreserve is gevormd en de onttrekking uit de algemene reserve voor de kapitaallasten ook achterwege blijft.

Met de eerder genoemde verminderingen komt het totale voordeel op kapitaallasten hiermee uit op € 452.900.

De grote onderdelen / investeringen die het voordeel veroorzaken zijn:

- Halsterseweg Zuid	€ 45.000
- Herstructurering Theodorushaven	€ 251.000
- Onderhoud brug en sluis	€ 95.000
- Maagd bekabeling trekkenwand	€ 62.000

Kredieten van voor 2019

Krediet Infrastructuur Landschappen van Allure De Zoom € 1.005.000

Bij brief van 27 januari 2021 (u21-000343) bent u geïnformeerd over de afronding van het project De Zoom, dat met subsidie uit het provinciale subsidieprogramma Landschappen van Allure tot stand kwam. In deze brief is aangegeven dat bij de afsluiting van dit project is geconstateerd dat er in 2017 ten onrechte een krediet van € 1 miljoen is afgesloten. Voor de afronding is nog een krediet benodigd van € 1.005.000,-. In de brief van januari is ook aangegeven dat de kapitaallasten vanaf 2022 (€ 60.000) zullen worden meegenomen in het 1^e Concernbericht 2021.

Moederkredieten

Sinds 2019 wordt gewerkt met moederkredieten. Daarbij is afgesproken dat de raad het uitvoeringsplan voor het eerste jaar bij de begroting vaststelt en kennis ervan neemt voor de latere jaren. Bij de concernberichten worden de kredieten die conform het uitvoeringsplan beschikbaar zijn gesteld dan geformaliseerd door de raad. Dit betreft een administratief technische handeling en betreft geen heroverwegingsmoment. Wanneer het project in 2021 niet wordt afgerond wordt ook gelijk het budget voor 2022 beschikbaar gesteld, omdat een project halverwege niet meer gestopt kan worden. Dit wordt nu voor het project Halsterseweg Noord voorgesteld. Het project is in verschillende onderdelen opgeknipt (o.a. riolering, wegen, verlichting e.d.). In totaal wordt er voor dit project gevraagd om een bedrag van € 1.186.529 beschikbaar te stellen voor 2021 en € 2.021.627 in 2022. Verder wordt er nog gevraagd om voor diverse investeringen in 2021 € 2.839.543 beschikbaar te stellen. Het betreffen de volgende kredieten:

Beschikbaar gestelde kredieten nog te formaliseren:	2021	2022
<i>Bedrijfsvoering:</i>		
- Vervanging cad-stations/fat clients	€ 26.000	
- Auto Boa pool Brabantse Wal en Tholen	€ 25.000	
<i>Vastgoed:</i>		
- Milieubeschermingsmaatr. m.b.t. kunstgrasvelden	€ 75.000	
- Extra kosten renovatie 2 kunstgrasvelden i.v.m. milieuvriendelijke infill	€ 100.000	
<i>Openbare ruimte:</i>		
- Openbaar groen Korneel Sloomanslaan	€ 25.000	
- Openbare verlichting Korneel Sloomanslaan	€ 13.444	
- Weg Korneel Sloomanslaan	€ 289.800	
- Openbaar groen Halsterseweg Noord	€	52.000
- Openbare verlichting Halsterseweg Noord	€ 30.000	83.000

- Weg Halsterseweg Noord	€ 324.600	911.400
- Verkeersregelinstallaties Halsterseweg Noord	€ 117.860	
- Openbaar groen vervangingsinvesteringen	€ 531.000	
- Openbare verlichting vervangingsinvesteringen	€ 317.154	
- Speelvoorzieningen	€ 147.000	
- Verkeersregelinstallaties vervangingsinvesteringen	€ 221.000	

Riolering:

- Voorbereiding Antwerpsestraatweg Noord	€ 50.000	
- Voorbereiding Antwerpsestraatweg Zuid	€ 50.000	
- Voorbereiding vervanging kous Grebbe	€ 80.000	
- Doorkoppelen brandleiding Groot Spuihuis	€ 111.135	
- Grasbetontegel Bapsedreef/Boslustweg oliefilterdoek	€ 150.000	
- Vervanging riolering DWA Konijnenburgweg	€ 500.000	
- Riolering Korneel Slootmanslaan	€ 128.010	
- Riolering Halsterseweg Noord	€ 714.069	975.227
TOTAAL:	€4.026.072	2.021.627

Op te hogen kredieten:

- Verkeer centrum gebied € 50.000
De aanpassingen aan de Centrumring om de verkeersveiligheid aldaar aan te pakken, raken ook het Pastoor Joorenplein. De aanpassing van de kruising met de Stationstraat en de Williamstraat zorgt ervoor dat de huidige uitgang van het Pastoor Joorenplein aangepast moet worden. Om de verkeersveiligheid op de Williamstraat en de in- en uitgangen van het Pastoor Joorenplein te waarborgen, worden de in- en uitritten van het Pastoor Joorenplein meteen met het werk aangepast (werk-met-werk). Bijkomend voordeel van dit werk is dat op het Pastoor Joorenplein 16 extra parkeerplaatsen worden gerealiseerd en groen terugkomt. Deze parkeerplaatsen gaan uiteraard extra parkeeropbrengsten opleveren. De inschatting is dat de werkzaamheden € 50.000 gaan kosten.
- Vervangen virtuele werkplekconcept € 80.000
Bij de uitvoering van dit krediet is vanwege planning van werkzaamheden bij ICT WBW ook gelijktijdig de vervanging van oude windowsservers en Oracle databases opgepakt. Verwacht werd dat dit binnen het oorspronkelijke krediet van € 360.000 uitgevoerd kon worden. Vertraging in het project en corona heeft ertoe geleid dat met name de kosten voor projectleiding/-begeleiding hoger zijn uitgekomen.

Nieuw krediet

- Verkeersmanagement binnenstad (netto) € 125.000
Er is bij de provincie een aanvraag gedaan in het kader van de actie- en investeringsagenda Coronaherstel. Eén van de projecten die hierin is meegenomen is het project "verkeersmanagement binnenstad: transformatie naar een duurzaam veilig en toegankelijke binnenstad". Voor dit project zijn fysieke aanpassingen in de openbare ruimte en aanschaf camera's en apparatuur (software) nodig. De investering is geraamd op € 250.000 met een 50% subsidie vanuit het herstellfonds van de provincie. Het verkeersregime centrum is erop gericht om het centrum via camera's te gaan afsluiten. Resultaat is een beter en handhaafbaar verkeersregime in het centrum, waarbij enkel de handhavingskosten resteren na realisatie (ter indicatie voor Roosendaal betreft dit €10.000 per jaar). Deze bijdrage kan vanuit het product parkeren bekostigd blijven worden. Het krediet was niet opgenomen in het Uitvoeringsplan 2021-2024 dat bij de begroting is vastgesteld. Nu bij het 1^e Concernbericht wordt gevraagd om het krediet beschikbaar te stellen en het is meegenomen in de actualisatie van het Uitvoeringsplan 2021-2024.

Actualisatie uitvoeringsplan moederkredieten 2021

Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 is gebleken dat een aanzienlijke werkvoorraad uit 2020 niet kon worden afgesloten en doorschuift naar 2021. In totaal € 14,2 miljoen. Daarom is besloten om bij het 1^e Concernbericht het uitvoeringsplan 2021 te actualiseren en met name te kijken welke kredieten op basis van de beschikbare capaciteit naar verwachting in 2021 gerealiseerd zullen worden.

De bedragen die zijn doorgeschoven vanuit 2021 zijn opgeteld bij de bedragen in het uitvoeringsplan 2022. Bij het opstellen van de Begroting 2022-2025 wordt het uitvoeringsplan voor deze jaren opnieuw bekeken en ter vaststelling aan uw raad voorgelegd.

Hieronder is aangegeven welke kredieten n.a.v. de actualisatie worden doorgeschoven of kunnen vervallen.

Doorgeschoven kredieten van 2021 naar 2022 (totaal € 4.595.930)

Vastgoed:

- Verduurzaming Florastraat 90	€ 585.000
- Verduurzaming Vastgoed	€ 315.000
- Renovatie grassmaster sportpark Markiezen	€ 63.000
- Aanbrengen autom beregeningsinstall sportparken	€ 75.000
- Zwembad De Melanen, verv grondleidingen	€ 517.000
- Verplaatsen bedrijventerrein de Linie	€ 200.000

Openbare ruimte:

- Snelfietsroute F58	€ 240.000
- Reconstructie Jacob Obrechtlaan	€ 50.000
- Vestinggronden Noord (samen met Zuidzijde Zoom)	€ 120.000
- Vestinggronden Zuid	€ 585.000
- F58 Ruytershoveweg	€ 500.000
- Zuidzijde Zoom (samen met Vestinggronden Noord)	€ 304.000

Riolering:

- Zuidzijde Zoom	€ 276.000
- Vestinggronden Noord	€ 183.250
- Vestinggronden Zuid	€ 582.680

Vervallen kredieten (totaal € 1.040.000)

Vastgoed:

- Nieuwe woonwagenlocatie	€ 340.000
---------------------------	-----------

Openbare ruimte:

- Stedelijk baggeren	€ 700.000
----------------------	-----------

Recapitulatie Moederkredieten

Hieronder het overzicht van de uitnutting van de moederkredieten 2021.

Op basis van de Jaarrekening 2020 heeft een herrekening van de niet benutte ruimte vanuit de moederkredieten 2020 plaatsgevonden. Bij het opstellen van de Begroting 2021 was al door uw raad besloten om de niet benutte bedragen 2020 door te schuiven naar 2021.

Daarnaast zijn er kredieten van 2021 doorgeschoven of vervallen (zie hierboven).

Dit leidt ertoe dat van de beschikbaar gestelde kredieten voor het jaar 2021 er al een aantal in 2020 beschikbaar waren gesteld. Bijv. Halsterseweg Zuid en Openbare verlichting.

Voor 2021 geeft het dan voor het totaal van de moederkredieten het volgende beeld:

Uitvoeringsplan 2021 - 2024				
TOTAAL	2021	2022	2023	2024
Beschikbaar gesteld				
Bedrijfsvoering/-middelen	131.000			
Vastgoed	175.000	585.000		
Openbare Ruimte	2.746.158	1.661.800	476.200	0
Riolering	2.299.214	975.227	0	0
Onderwijshuisvesting (beleidsrijk IHP)	0	0	0	0
Subtotaal	5.351.372	3.222.027	476.200	0
Nog beschikbaar te stellen 2021-2024				
Bedrijfsvoering/-middelen	1.066.500	1.886.500	1.616.500	1.401.100
Vastgoed	100.000	3.701.000	1.062.000	2.616.500
Openbare Ruimte	3.268.542	5.105.550	3.369.700	3.656.100
Riolering	4.948.413	6.987.336	5.997.285	4.160.195
Onderwijshuisvesting (beleidsrijk IHP)	2.700.611	2.107.171	2.600.041	506.780
Subtotaal	12.084.066	19.787.557	14.645.526	12.340.675
TOTAAL	17.435.438	23.009.584	15.121.726	12.340.675
<u>Moederkrediet Bedr.voering/Vastgoed/Openbare ruimte</u>	7.500.000	7.500.000	7.500.000	7.500.000
Totaal beschikbaar gesteld/nog beschikbaar te stellen	7.487.200	12.939.850	6.524.400	7.673.700
Ruimte 2020	4.267.283			
Bijstelling onder-/overschrijding	4.280.083	-5.439.850	975.600	-173.700
<u>Moederkrediet Riolering</u>	6.300.000	6.300.000	6.300.000	6.300.000
Totaal beschikbaar gesteld/nog beschikbaar te stellen	7.247.627	7.962.563	5.997.285	4.160.195
Ruimte 2020	950.000			
Bijstelling onder-/overschrijding	2.373	-1.662.563	302.715	2.139.805
<u>Moederkrediet IHP</u>	2.700.611	2.107.171	2.600.041	506.780
Totaal beschikbaar gesteld/nog beschikbaar te stellen	2.700.611	2.107.171	2.600.041	506.780
Bijstelling onder-/overschrijding	0	0	0	0

4 Recapitulatie

Onderstaande tabel geeft de bedragen aan welke leiden tot een saldo. Naast deze posten worden ook de budgettaire neutrale financiële mutaties opgenomen in de begrotingswijziging.

Programma	Onderwerp	2021	2022	2023	2024
	Mutaties 1e Concernbericht 2021				
1	Veiligheidsregio	76.100	0	0	0
2	Maatschappelijke opvang	-121.000	0	0	0
2	Sociale werkvoorziening	795.100	0	0	0
2	Beschermd wonen (au)	-356.200	-356.200	-356.200	-356.200
2	Brede aanpak dak- en thuisloosheid (au)	-1.467.800	0	0	0
2	Huisvesting jeugd (au)	-73.000	-73.000	-73.000	-73.000
3	Basisonderwijs	-203.200	-203.200	-150.000	-150.000
3	Huisvesting basisonderwijs	-161.800	-50.000	-50.000	-50.000
3	Voortgezet onderwijs	-69.100	-69.100	-69.100	-69.100
3	Leerlingenvervoer	-78.000	-78.000	-78.000	-78.000
4	Areaaluitbreiding IBOR	-298.000	-298.000	-298.000	-298.000
4	Test- en vaccinatiestraat	77.800			
4	Parkeren	-75.000			
4	Huur grondbedrijf	465.000	328.000	328.000	328.000
4	Woonwagens	162.000			
4	Vastgoed	-54.000	-54.000	-54.000	-54.000
5	Dividend BNG	-50.000			
5	Algemene uitkering (taakmutatie)	1.920.000	429.000	429.000	429.000
5	Algemene uitkering (algemeen)	195.600	-93.000	-95.000	151.000
5	Huur stadhuis/stadskantoor	-166.400			
5	Facilitaire kosten stadskantoor	85.000			
5					
Diverse	Diverse kleine mutaties				
	Prog 1	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
	Prog 2	-7.100	-7.100	-7.300	-7.400
	Prog 3	10.000	15.000	15.000	15.000
	prog 5	-18.900	-42.500	-76.500	-42.500
Kredieten	Onder uitputting kap.lasten	452.900			
	Kapitaallasten krediet Landschap v Allure		-60.300	-59.500	-58.700
Corona	Prog 2	-910.000			
	Prog 3	-979.000			
	Prog 5	-730.400			
	Prog 5 (algemene uitkering)	2.619.400			
	Totaal mutaties 1e Concernbericht	1.000.000	-652.400	-634.600	-353.900
	Tussentijdse winstneming grondbedrijf	2.245.000			
	Mutatie Algemene reserve	3.245.000	-652.400	-634.600	-353.900