EERSTE CONCERNRAPPORTAGE

2020

Papendrecht

Inhoud

1. INLEIDING 4

2. FINANCIËLE TUSSENSTAND 6

3. BIJSTELLING BEGROTING 2020 PROGRAMMA'S EN TAAKVELDEN 8

0. Bestuur en ondersteuning 9

1. Veiligheid 12

2. Verkeer, vervoer en waterstaat 13

3. Economie 14

4. Onderwijs 15

5. Sport, cultuur en recreatie 16

6. Sociaal Domein 17

7. Volksgezondheid en milieu 19

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing 21

4. Wijzigingen Investeringsprogramma 2020 23

1. INLEIDING

Voor u ligt de Eerste Concernrapportage 2020. Deze tussentijdse rapportage gaat in op afwijkingen ten opzichte van de begroting over de afgelopen periode en is onderdeel van de gemeentelijke planning en control cyclus. Het resultaat van de concernrapportage komt voort uit een bijstelling van bestaand beleid en externe ontwikkelingen. De structurele effecten zijn meegenomen in de kaderbrief 2021-2025

Naast de financiële impact door beleidsontwikkelingen en / of wet – en regelgeving hebben we hieronder op hoofdlijnen ook een inschatting gemaakt van relevante beleidsmatige ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op het risico profiel van de gemeente Papendrecht.

Coronacrisis

Na de economische crisis van 2008 en volgende jaren volgde de decentralisatie van het sociaal domein, die voor verreweg de meeste gemeenten leidde tot aanzienlijke tekorten. Ook voor onze gemeente hebben we te maken met een forse ombuigingsopgaaf. En dan volgt in maart 2020 de coronacrisis.

Op landelijk niveau is op 27 april jl., in samenwerking met de VNG en IPO, de afspraak gemaakt een landelijke regiegroep in te richten om zowel op sociaal als op economisch vlak de impact van de coronacrisis op lokaal, regionaal en nationaal niveau hanteerbaar te maken. De regiegroep doet onderzoek naar de financiële effecten en de daarbij voorgestelde oplossingsrichtingen, waaronder o.a. de compensatieregeling van het Rijk. Het gaat hierbij om reële kosten, waarbij ook inkomstenderving van de overheden wordt meegenomen. Wij hopen dat er in het najaar 2020 nadere informatie komt.

Naast de lokale maatschappelijke en economische vraagstukken die er spelen, en wat een effect kan hebben op het uitvoeren van beleid en de financiële positie, vormt ook bedrijfsvoering een belangrijk aspect. Uiteraard blijven we ook hier aandacht aan besteden om zowel de interne als externe dienstverlening zo goed als mogelijk voort te zetten.

De directe kosten die gemaakt worden in verband met de coronacrisis hebben betrekking op de noodzakelijke aanpassingen binnen de gemeentelijke gebouwen aan de 1,5 meter omgeving, de daarbij behorende opslagkosten van meubilair, de extra levering van digitale hulpmiddelen in verband met het thuiswerken van onze medewerkers en extra inhuur van BOA's en beveiliging gemeentehuis om de handhaving van de noodverordening te garanderen. Voor 2020 houden we rekening een incidenteel nadeel van € 190.000. Een deel, € 100.000, kan ten laste van de post onvoorzien worden gebracht. Het restant is als nadeel opgenomen in deze rapportage. Op dit moment kunnen we nog niet inschatten wat het structurele effect zal zijn. We hebben naar huidig inzicht het incidentele financiële effect voor 2020 meegenomen in de eerste concernrapportage 2020. Hierover bent u reeds geïnformeerd in de raadsinformatiebrief van 1 juli jl.

Gemeentelijke heffingen en leges

In de rapportage van de GBD (Gemeentebelastingen en Basisinformatie Drechtsteden) van juni 2020 is nog weinig te zien van de verwachte opbrengstverliezen. Integendeel, de resultaten overtreffen soms de realisatie van 2019. Dit wordt verklaard door het feit dat bij de aanslagoplegging de COVID-19 uitbraak nog niet in volle omvang bekend was.

Ondanks het debiteurensaldo in de maand april 2020 ruim drie keer zo hoog was, zien we thans dat dit saldo in juni 2020 weer terug is op het niveau van 2019. Eind juni 2020 zien we dat het saldo van de openstaande debiteuren nauwelijks afwijkt ten opzichte van 2019.

Bij het aantal oninbaar verklaringen (per 1 juli 2020) zien we wel een kleine stijging ten opzichte van de 2019. Het gaat hier om een toename van tussen € 5.000 en € 10.000. Deze trend heeft ons doen

besluiten om in ieder geval het risicoprofiel aan te passen als gevolg van de coronacrisis. Voor 2020 houden we nu rekening met een verhoging van het percentage oninbaarheid van een 0,5 % naar 1 % (toename risico met € 64.000).

Analyse van de legesinkomsten 2020 laat op dit moment geen noemenswaardige afwijkingen zien. We zien wel bij de reisdocumenten een afname, maar daar tegenover staan ook lagere afdrachten aan het Rijk. De bouwleges laat nu in verhouding tot het peilmoment een negatieve afwijking zien. Echter er is aangegeven dat er nog projecten aankomen en dat dit in najaar rechtgetrokken wordt. Bij de 2de concernrapportage 2020 zullen wij hier concreter over kunnen rapporteren. Voor nu is er ten aanzien van de legesinkomsten geen bijstelling nodig.

Sociaal domein:

Vanwege de coronacrisis heeft een deel van de jeugdhulp geen doorgang kunnen vinden of is op een andere wijze uitgevoerd, bijvoorbeeld middels hulp op afstand via een video verbinding. De impact is bij opmaak van deze 1ste concernrapportage 2020 nog niet exact te bepalen. Tegelijkertijd is er landelijk afgesproken dat aanbieders hun daling in omzet gecompenseerd krijgen, voor de maanden maart, april en mei met een verlenging voor juni 2020. Aanbieders kunnen deze omzetderving in rekening brengen. Vooralsnog wordt regionaal rekening gehouden met een omzetcompensatie van ongeveer € 1,5 miljoen. Het aandeel van Papendrecht bedraagt ongeveer € 0,1 miljoen. Het Rijk heeft toegezegd met een compensatie te komen. Mogelijk dat in de septembercirculaire 2020 nadere informatie volgt. In het najaar zullen wij met meer informatie komen en ook de financiële consequenties van dat moment in beeld hebben.

In het Algemeen Bestuur DG&J van 9 juli 2020 heeft behandeling plaatsgevonden van de 1e bestuursrapportage 2020 van de Serviceorganisatie Jeugd. Hieruit blijkt dat vooral door het niet behalen van de beoogde kostenreductie er rekening moet worden gehouden met minimaal een toename van de totale gemeentelijke bijdrage ter grootte van € 6,6 miljoen. Men gaat er daarbij vanuit dat het restant van de beoogde kostenreductie, groot € 5 miljoen wel gehaald wordt. Voor Papendrecht betekent dit voor nu een stijging van de kosten voor de Jeugd met afgerond € 0,4 miljoen. De deelnemende gemeenteraden worden nog in de gelegenheid gesteld om een zienswijze op voorgenomen begrotingswijziging af te geven. De toenemende lasten voor de jeugd hebben wij opgenomen in deze concernrapportage. De in het aanjaagplan jeugdhulp opgenomen maatregelen, naast de eigen lokale aanpak, zullen moeten leiden tot het terugdringen van de jeugdhulp in de regio. Deze maatregelen zijn gebaseerd op de Omdenknotitie, De partners hebben elkaar nodig en moeten nauw samenwerken om de plannen te realiseren. Er is een aanjaagteam dat de plannen aanjaagt en rapporteert over de voortgang. We zullen dit proces goed blijven volgen, want we zullen de kosten in bedwang moeten krijgen omdat het financieel niet meer houdbaar is. Ook landelijk is dit een punt van zorg.

Naast bovenstaand risico bestaat er ook een risico voor extra kosten wat voortvloeit uit de uitgestelde zorg (boeggolf) die later alsnog ingehaald gaat worden.

De gevolgen van de coronacrisis voor de sociale dienst op lange termijn zijn nu nog niet in te schatten. Op basis van realisatie over de eerste 4 maanden 2020, is de prognose dan de bijstand zal groeien naar 7000 klanten eind 2020. Dit leidt tot een verhoging van het risicoprofiel van € 6,6 miljoen. Dat betekent voor Papendrecht een toename van het risico met € 0,5 miljoen. Het is nog niet zeker dat het Rijk deze groei d.m.v. een verhoging van het BUIG-budget gaat compenseren. Het kabinet heeft dit, onder druk van een landelijke lobby, wel toegezegd. De (uitvoerings-)kosten van de Tozo-regeling worden geheel gedekt door het Rijk.

De verwachting is dat in het najaar 2020 op basis van de scenario's van het CPB door het Rijk een inschatting van de impact op de middellange termijn wordt gemaakt. Dan is duidelijker hoe diep de maatregelen ingrijpen in onze economie, samenleving en onze inwoners. Het effect op de begroting is afhankelijk van de mate waarin het Rijk de kosten zal vergoeden.

2. FINANCIËLE TUSSENSTAND

Met deze rapportage wordt het begrotingsresultaat 2020 met € 2.000 negatief bijgesteld. Het verwachte begrotingsresultaat komt, inclusief deze bijstelling, uit op € 885.000 positief.

bedragen x € 1.000

	Begroting 2020		Mutaties 1e concernrapportage 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving programma/taakveld	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Bestuur en Ondersteuning	14.758	57.022	33.977	35.265	48.735	92.287
Veiligheid	2.777	164	58	0	2.835	164
Verkeer, vervoer en waterstaat	4.931	735	66	65	4.997	800
Economie	2.868	2.574	-160	-286	2.708	2.288
Onderwijs	2.727	600	471	464	3.198	1.064
Sport, cultuur en recreatie	7.673	932	139	120	7.811	1.052
Sociaal domein	32.142	8.661	4.740	4.036	36.882	12.697
Volksgezondheid en milieu	8.487	7.889	425	-37	8.911	7.853
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	20.034	18.708	-3.527	-3.442	16.507	15.266
Totaal	**96.397**	**97.284**	**36.188**	**36.186**	**132.585**	**133.470**
Saldo begroting	887			-2		885

Grootste tegenvallers/meevallers:

- Ontwikkeling meicirculaire 2020 € 620.000 voordelig
- Verkoop diverse percelen € 146.000 voordelig
- Rentevoordeel herfinanciering langlopende geldlening € 285.000 voordelig
- Afvalinzameling € 150.000 nadelig
- Opbrengst afvalstoffenheffing € 125.000 nadelig
- Jeugdhulp € 379.000 nadelig

De verkoop van de Eneco-aandelen is gestort in de algemene reserve. Het betreft hier een budgetneutrale wijziging.

Toelichting

Algemene uitkering Meicirculaire
De meicirculaire 2020 laat voor het jaar 2020 een voordeel zien € 269.000. Daarnaast worden er extra middelen toegevoegd ter compensatie van de coronacompensatie door het Rijk ter grootte van € 351.000. In totaal stijgt de algemene uitkering voor het jaar 2020 met € 620.000. De structurele doorwerking is opgenomen in de kaderbrief 2021.

Verkoop diverse percelen
Er zijn twee percelen verkocht aan de Visschersbuurt. De verkoop van deze grond was niet gepland en levert ten opzichte van de begroting een voordeel op van € 146.000.

Rentevoordeel herfinanciering langlopende geldlening
Door de herfinanciering van de langlopende leningen wordt er structureel een voordeel behaald ter grootte van € 0,7 miljoen vanaf 2021. Voor het jaar 2020 wordt het voordeel ingeschat op een bedrag van € 285.000.

Afvalinzameling
De kosten van afvalinzameling en afvalverwerking lopen via HVC. In de eerste helft van 2020 zijn de inkomsten van de afvalstromen uit o.a. papier, metaal en kleding flink gedaald, waardoor per saldo de gemeentelijke kosten stijgen. Ook is de aanvoer van afval op het afval - brengstation (ABS) gestegen, dit van vanwege het "corona effect". In totaal verwachten we een negatieve bijstelling van € 150.000.

Opbrengst afvalstoffenheffing
Omdat de oplevering van de woningbouw in het land van Matena achter loopt, loopt ook het opleggen van de aanslagen achter. Hierdoor ontstaat er ten opzichte van de begroting 2020 een nadeel op de baten van de afvalstoffenheffing. Daarnaast is met betrekking tot de raming van de leegstand te optimistisch geraamd. Ook daardoor ontstaat er een negatief effect op de baten van de afvalstoffenheffing. In totaal verwachten we een nadeel van € 125.000.

Jeugdhulp

In het Algemeen Bestuur van 9 juli 2020 heeft behandeling plaatsgevonden van de 1e bestuursrapportage 2020 van de Serviceorganisatie Jeugd. Vanuit deze bestuursrapportage wordt € 6,6 miljoen bij de deelnemende gemeenten opgehaald. Hier bovenop is er een reëel risico dat in een later stadium nogmaals € 5 miljoen bij de deelnemende gemeenten zal moeten worden opgehaald Een belangrijke oorzaak is het niet halen van de beoogde kostenreductie. De bijdrage 2020 van de gemeente Papendrecht stijgt van € 7,2 naar € 7,6 miljoen. Het financiële effect van € 379.000 (nadelig) wordt verwerkt in deze concernrapportage.

3. BIJSTELLING BEGROTING 2020 PROGRAMMA'S EN TAAKVELDEN

bedragen x € 1.000

	Begroting 2020		Mutaties 1e Concernrapportage		Bijgestelde begroting 2020	
omschrijving taakveld	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**
Bestuur	2.016	0	226	0	2.242	0
Burgerzaken	883	314	6	0	889	314
Overhead	11.894	405	16	0	11.910	405
Treasury	-640	994	6.046	27.634	5.406	28.628
OZB woningen	52	3.840	2	0	54	3.840
OZB niet-woningen	163	2.129	23	0	186	2.129
Parkeerbelasting	0	43	0	0	0	43
Belastingen Overig	0	1.000	0	0	0	1.000
Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	46.988	0	620	0	47.608
Overige baten en lasten	195	18	24	0	219	18
Mutaties reserves	195	1.292	27.634	7.011	27.829	8.303
Totaal Bestuur en ondersteuning	**14.758**	**57.022**	**33.977**	**35.265**	**48.735**	**92.287**
Crisisbeheersing en Brandweer	2.168	164	-5	0	2.163	164
Openbare orde en Veiligheid	609	0	63	0	672	0
Totaal veiligheid	**2.777**	**164**	**58**	**0**	**2.835**	**164**
Verkeer en vervoer	3.740	14	109	65	3.849	79
Parkeren	930	579	-43	0	887	579
Economische Havens en waterwegen	114	143	-9	0	105	143
Openbaar vervoer	147	0	9	0	156	0
Totaal Verkeer, vervoer en waterstaat	**4.931**	**735**	**66**	**65**	**4.997**	**800**
Economische ontwikkeling	1.178	989	11	0	1.189	989
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.187	1.156	-101	-216	1.087	940
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	361	393	-70	-70	291	323
Economische promotie	141	36	0	0	141	36
Totaal economie	**2.868**	**2.574**	**-160**	**-286**	**2.708**	**2.288**
Openbaar basisonderwijs	181	0	8	0	189	0
Onderwijshuisvesting	1.130	8	-34	12	1.096	20
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.416	592	497	452	1.913	1.044
Totaal onderwijs	**2.727**	**600**	**471**	**464**	**3.198**	**1.064**
Sportbeleid en activering	283	0	-33	0	250	0
Sportaccommodaties	2.342	718	50	20	2.392	738
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.365	90	-4	0	1.361	90
Musea	24	0	25	0	49	0
Media	595	0	0	0	595	0
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.064	124	100	100	3.164	224
Totaal sport, cultuur en recreatie	**7.673**	**932**	**139**	**120**	**7.811**	**1.052**
Samenkracht en burgerparticipatie	2.561	443	105	-64	2.666	379
Wijkteams	1.717	0	0	0	1.717	0
Inkomensregelingen	9.817	7.378	4.247	4.100	14.064	11.478
Begeleide participatie	2.205	40	-51	0	2.154	40
Arbeidsparticipatie	1.711	0	-18	0	1.693	0
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	553	0	-58	0	495	0
Maatwerkdienstverlening 18+	6.538	0	91	0	6.629	0
Maatwerkdienstverlening 18-	5.687	0	379	0	6.066	0
Geëscaleerde zorg 18+	237	800	45	0	282	800
Geëscaleerde zorg 18-	1.115	0	0	0	1.115	0
Totaal sociaal domein	**32.142**	**8.661**	**4.740**	**4.036**	**36.882**	**12.697**
Volksgezondheid	1.493	319	-132	0	1.361	319
Riolering	1.864	2.599	13	0	1.877	2.599
Afval	3.707	4.563	363	-125	4.070	4.438
Milieubeheer	1.079	0	181	139	1.259	139
Begraafplaatsen	344	408	0	-50	344	358
Totaal volksgezondheid en milieu	**8.487**	**7.889**	**425**	**-37**	**8.911**	**7.853**
Ruimtelijke ordening	338	50	63	0	401	50
Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	16.581	16.346	-3.640	-3.650	12.941	12.696
Wonen en bouwen	3.115	2.312	50	208	3.165	2.520
Totaal volkshuisvesting, RO en stedelijke vernieuwing	**20.034**	**18.708**	**-3.527**	**-3.442**	**16.507**	**15.266**
Totaal	**96.397**	**97.284**	**36.188**	**36.186**	**132.585**	**133.470**
	887	0	0	-2	0	885

In lijn met de Financiële verordening worden alleen de taakvelden met afwijkingen groter dan € 25.000 toegelicht. Verschuivingen tussen taakvelden worden altijd gemeld.

0. Bestuur en ondersteuning

bedragen x € 1.000						
	Begroting 2020		Mutaties 1e Concernrapportage		Bijgestelde begroting 2020	
omschrijving taakveld	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**
Bestuur	2.016	0	226	0	2.242	0
Burgerzaken	883	314	6	0	889	314
Overhead	11.894	405	16	0	11.910	405
Treasury	-640	994	6.046	27.634	5.406	28.628
OZB woningen	52	3.840	2	0	54	3.840
OZB niet-woningen	163	2.129	23	0	186	2.129
Parkeerbelasting	0	43	0	0	0	43
Belastingen Overig	0	1.000	0	0	0	1.000
Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	46.988	0	620	0	47.608
Overige baten en lasten	195	18	24	0	219	18
Mutaties reserves	195	1.292	27.634	7.011	27.829	8.303
Totaal Bestuur en ondersteuning	**14.758**	**57.022**	**33.977**	**35.265**	**48.735**	**92.287**

Bestuur

<u>Hogere lasten. Nadeel € 226.000</u>

- Het gemeentelijk aandeel (inclusief het sociaal domein) in de taakstelling van de GRD (€ 5 miljoen) bedraagt € 418.000. Dit is als een taakstelling opgenomen in de begroting. Met verwijzing naar de besluitvorming van de Drechtraadvergadering van 3 december 2019 is in totaal € 2,1 miljoen (sociaal domein € 0,7 miljoen en het niet-sociaal domein € 1,4 miljoen) hiervan ingevuld. Voor Papendrecht betekent dit € 203.000. In deze concernrapportage wordt dit administratief verdeeld over de verschillende taakvelden die hiervoor van toepassing zijn.

  De realisatie van de taakstelling niet-sociaal domein over de verschillende taakvelden ziet er als volgt uit:

x € 1.000			
Taakveld	**Maatregel**	**Papendrecht**	**Totaal**
0.1	Minder en efficiënter Drechtraad en Drechtstedenbestuur	€ 11	€ 100
0.4	CIO 1 fte verminderen	€ 11	€ 100
0.4	Besparingspotentieel ICT Verandert!	€ 11	€ 100
0.4	SCD efficiencymaatregelen	€ 11	€ 100
0.4	Van basisdienstverlening naar aanvullende dienstverlening	€ 34	€ 300
0.8	Uitbetalen restant Manden maken	€ 46	€ 385
0.8	Huisvesting Hellingen en Dienstengebouw verlengen	€ 20	€ 215
6.3	SDD efficiencymaatregelen	€ 7	€ 100
	Totaal niet-sociaal domein	**€ 151**	**€ 1.400**
6.3	SDD daling inwoners met bijstandsuitkering	€ 52	€ 700
	Totaal sociaal domein	**€ 52**	**€ 700**
Totaal maatregelen Drechtraad december 2019		**€ 203**	**€ 2.100**

  De realisatie van de resterende taakstelling over 2020 zullen we blijven volgen en zal in ieder geval onderdeel zijn van de bestuursrapportage van de GRD in het najaar 2020.

- Bijgestelde gemeentelijke bijdrage aan de GRD op basis van de 1ste bestuursrappotage 2020 van de GRD. Het betreft naast lagere lasten door invulling GRD-taakstelling minder en efficiënter vergaderen Drechtraad en Drechtstedenbestuur ook hogere lasten (verschuiving vanuit onderdeel SCD) door herpositionering functionaris gegevensbescherming. Per saldo een nadeel van € 17.000.
- Het aanmaken van Grid-accounts voor raadsleden bedraagt over 2020 € 6.000. Vanuit informatieveiligheid is het gebruik van privé mail niet verantwoord.

Treasury

Hogere baten. Voordeel € 27.634.000
Door verkoop van de aandelen van Eneco met een opbrengst van de € 27,6 miljoen ontstaat een positieve afwijkingen ten opzichte van de begroting. De opbrengst wordt gestort in de algemene reserve, waardoor er uiteindelijk sprake is van een budgetneutraal effect op het begrotingsresultaat.

Hogere lasten. Nadeel € 6.046.000

- Aan de grondexploitaties kan op basis van de geactualiseerde exploitatierekeningen hogere rente worden doorbelast. Dit levert een voordeel op van € 29.000.
- Bij raadsbesluit d.d. 11 juni 2020 is een besluit genomen voor herfinanciering van de langlopende geldleningen voor in totaal € 22,9 miljoen waarvan € 10 miljoen direct kan worden afgelost. Onderdeel van de besluitvorming betrof ook een maximum aan verschuldigd agio op de herfinanciering van € 7 miljoen. De werkelijke agio bedroeg circa € 6,36 miljoen, wat past binnen de kaders die zijn afgesproken. Dit brengt een hogere last voor 2020 met zich mee. De dekking van de agio vindt conform besluitvorming plaats ten laste van de algemene reserve.
- Met deze herfinanciering wordt structureel een rentevoordeel behaald. Voor 2020 een bedrag van € 285.000 en vanaf 2021 ruim € 0,7 miljoen.

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Hogere baten. Voordeel € 620.000
Op basis van de meicirculaire 2020 is de uitkering uit het gemeentefonds opnieuw berekend. Dit leidt tot een positief effect op de begroting met € 259.000. Daarnaast is rekening gehouden met een verhoging van de algemene uitkering met € 351.000 als gevolg van de compensatiemaatregelen die door het Rijk zijn afgegeven. In totaal ontstaat er een positief effect van € 620.000.

Overige baten en lasten

Hogere lasten. Nadeel € 24.000.

- Met de invulling van de GRD-taakstelling door het uitbetalen van restant Manden maken en het verlengen van de huisvesting gebouw Hellingen en Dienstengebouw kunnen de lasten over 2020 met € 66.000 verlaagd worden. De afboeking van de GRD-taakstelling vindt plaats onder taakveld Bestuur.
- Door de coronacrisis is een eerste indicatie gemaakt over de extra lasten voor het jaar 2020. Zie ook de toelichting opgenomen in de inleiding. De incidentele kosten worden ingeschat op € 190.000. Voorgesteld wordt de post onvoorzien ter grootte van € 100.000 hiervoor in te zetten. Per saldo blijft er een nadeel over van € 90.000.

Mutaties reserves

Hogere lasten. Nadeel € 27.634.000
Het betreft hier de storting van de ontvangen Enecogelden in de algemene reserve. Op de totale begroting heeft dit een budgetneutraal effect. Zie ook de toelichting bij treasury.

Hogere baten. Voordeel € 7.011.000

- Onttrekking uit de algemene reserve ter grootte van € 450.000 conform het besluit resultaatbestemming rekeningresultaat 2019 van 2 juli jl. Voor het totale begrotingssaldo heeft dit een budgetneutraal effect omdat elders er budgettaire verhogingen zijn opgevoerd.
- De pilot afvalscheiding en GFT is in 2019 niet afgerond en loopt door in 2020. Voor de uitvoering is het restant budget van € 201.000 noodzakelijk. Hiertegenover staat een onttrekking uit de algemene reserve, conform eerdere besluitvorming.

- Onttrekking uit de algemene reserve conform raadsbesluit van 11 juni 2020 ter dekking van de agio op de herfinanciering van de langlopende geldleningen ter grootte van € 6,36 miljoen.

Onderstaande tabel geeft een nadere specificatie van de mutaties op de algemene reserve. Per saldo stijgt de algemene reserve met een bedrag van € 20,6 miljoen afgerond.

Overzicht mutaties algemene reserve

Taakveld	Omschrijving	Omschrijving	Onttrekking	Storting
Jaarrekening 2019				
0.4	Overhead	Software AVG	€ 25.000	
1.2	Openbare orde en Veiligheid	woonruimtesplitsing	€ 60.000	
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Planvormng rond westland 130	€ 25.000	
8.3	Wonen en bouw en	Vastgoed organisatie	€ 80.000	
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Uitwerking nieuwe locaties brandweer en politie	€ 50.000	
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Hospice	€ 65.000	
7.4	Milieubeheer	Klimaatakkoord	€ 25.000	
4.3	Onderw ijsbeleid en leerlingenzaken	Huisvesting voortgezet onderwijs	€ 15.000	
5.4	Musea	Kunstwerken	€ 25.000	
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Jeugdhulpanalyse	€ 80.000	
Overgie mutaties				
0.5	Verkoop aandelen Eneco			€ 27.634.000
0.5	Agio herfinanciering geldleningen		€ 6.360.000	
0,5	Pilot afvalscheiding		€ 201.000	
		Totaal	**€ 7.011.000**	**€ 27.634.000**

1. Veiligheid

bedragen x € 1.000

omschrijving taakveld	Begroting 2020 lasten	Begroting 2020 baten	Mutaties 1e Concernrapportage lasten	Mutaties 1e Concernrapportage baten	Bijgestelde begroting 2020 lasten	Bijgestelde begroting 2020 baten
Crisisbeheersing en Brandweer	2.168	164	-5	0	2.163	164
Openbare orde en Veiligheid	609	0	63	0	672	0
Totaal veiligheid	**2.777**	**164**	**58**	**0**	**2.835**	**164**

Openbare orde en veiligheid

Hogere lasten. Nadeel € 63.000

- In januari 2020 heeft de gemeenteraad het Plan van aanpak Ondermijning 2020 -2021 vastgesteld. Voor de jaren 2020 en 2021 voor elk jaar een bedrag van € 60.000. Het besluit is thans verwerkt en leidt tot een lastenverzwaring van € 60.000 voor het jaar 2020. De dekking voor het jaar 2021 is meegenomen in de kaderbrief 2021.
- Overige kleine afwijkingen € 3.000.

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

bedragen x € 1.000

omschrijving taakveld	Begroting 2020 lasten	Begroting 2020 baten	Mutaties 1e Concernrapportage lasten	Mutaties 1e Concernrapportage baten	Bijgestelde begroting 2020 lasten	Bijgestelde begroting 2020 baten
Verkeer en vervoer	3.740	14	109	65	3.849	79
Parkeren	930	579	-43	0	887	579
Economische Havens en waterwegen	114	143	-9	0	105	143
Openbaar vervoer	147	0	9	0	156	0
Totaal Verkeer, vervoer en waterstaat	**4.931**	**735**	**66**	**65**	**4.997**	**800**

Verkeer en vervoer

Hogere lasten. Nadeel € 109.000

- In het kader van het lopende subsidie programma Beneden Merwede Route wordt het restbudget ingezet worden voor de verbetering van het fietspad aan de Veerweg. De kosten worden gedekt door de subsidie gelden. Het budget wordt opgehoogd met € 75.000.
- Het contract met de aannemer voor het de uitvoering van het onderhoud aan de openbare verlichting loopt af. Continuering van de werkzaamheden met een andere aannemer brengt hogere kosten met zicht mee ter grootte van € 13.000.
- De bijdrage aan bureau OVL is € 13.000 hoger geworden.
- Diverse kleine aanpassingen in budgetten, groot € 8.000.

Hogere baten. Voordeel € 65.000

- In kader van lopende subsidie programma Beneden Merwede Route is een subsidie ontvangen ter grootte van € 75.000. Hier tegenover staat een ophoging van de lasten. In totaal betreft het een budgetneutrale wijziging.
- De geraamde vergoeding voor het beoordelen van ontheffingsaanvragen voor exceptioneel vervoer door het RDW wordt op basis van ervaringscijfers met € 10.000 verlaagd.

Parkeren

Lagere lasten. Voordeel € 43.000

- Een van de ingehuurde beheerders is in dienst gekomen i.v.m. afloop van het contract. Als gevolg hiervan kan het inhuurbudget verlaagd worden met een bedrag van € 36.000, wat op dit taakveld een voordeel oplevert. De twee overige beheerders volgen mogelijk later dit jaar.
- Tenslotte kan het inhuurbudget voor de bemensing van de fietsenstalling worden verlaagd met een bedrag van € 7.000 o.b.v. de prognose van de werkelijke uitgaven.

3. Economie

bedragen x 1.000						
	Begroting 2020		Mutaties 1e Concernrapportage		Bijgestelde begroting 2020	
omschrijving taakveld	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**
Economische ontwikkeling	1.178	989	11	0	1.189	989
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.187	1.156	-101	-216	1.087	940
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	361	393	-70	-70	291	323
Economische promotie	141	36	0	0	141	36
Totaal economie	**2.868**	**2.574**	**-160**	**-286**	**2.708**	**2.288**

Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Lagere lasten. Voordeel € 101.000

- De grondexploitatieberekeningen zijn geactualiseerd. Op basis van de nieuwe fasering kunnen de lasten worden verlaagd met € 216.000. Hiertegenover staat ook een verlaging van de inkomsten voor eenzelfde bedrag.

- In 2019 is grond aan de Roerdomp verkocht voor de bouw van een hospice. Ook is een bijdrage ontvangen voor de aanleg van een (extra) inrit. Niet alle werkzaamheden zijn in 2019 afgerond en lopen door in 2020. Bij de behandeling van de jaarrekening 2019 is bij besluit over de resultaatbestemming d.d. 2 juli 2020 besloten hiervoor € 65.000 beschikbaar te stellen (zie ook het overzicht van de mutaties reserves op pagina 11).

- De herhuisvesting van brandweer en politie loopt sinds 2017. In 2019 is gewerkt aan de verdere uitwerking van de nieuwe locaties. Het traject is echter nog niet afgerond en loopt door in 2020. Bij de behandeling van de jaarrekening op 2 juli jl. is besloten € 50.000 over te hevelen naar 2020 (zie ook het overzicht van de mutaties reserves op pagina 11).

Lagere baten. Nadeel € 216.000

- De grondexploitatieberekeningen zijn geactualiseerd. De baten worden hierdoor negatief bijgesteld met € 216.000. Hiertegenover staat ook een verlaging van de lasten voor eenzelfde bedrag. Op totaalniveau betreft dit een budgetneutrale wijziging.

Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Lagere lasten en baten groot € 70.000. (budgetneutraal)

De inkomsten en uitgaven van de BIZ zijn aangepast aan de realisatie.

4. Onderwijs

bedragen x € 1.000

omschrijving taakveld	Begroting 2020 lasten	Begroting 2020 baten	Mutaties 1e Concernrapportage lasten	Mutaties 1e Concernrapportage baten	Bijgestelde begroting 2020 lasten	Bijgestelde begroting 2020 baten
Openbaar basisonderwijs	181	0	8	0	189	0
Onderwijshuisvesting	1.130	8	-34	12	1.096	20
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.416	592	497	452	1.913	1.044
Totaal onderwijs	**2.727**	**600**	**471**	**464**	**3.198**	**1.064**

Onderwijshuisvesting

Lagere lasten, Voordeel € 34.000
Door daling van het aantal leerlingen bij o.b.s. De Viermaster en de verwachting dat de o.b.s. De Knotwilg de uitbreiding van het hoofdgebouw in 2020 in gebruik neemt, kan de bijdrage die Papendrecht vergoed voor het betalen van de huur van panden door de scholen in het kader van onderwijshuisvesting worden verlaagd. Hierdoor ontstaat er een voordeel van € 34.000.

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Hogere lasten, Nadeel € 497.000

- Het budget onderwijsachterstandenbeleid kan vanwege de afgegeven voorlopige beschikking opgehoogd worden met € 447.000 (zie ook baten).
- In Papendrecht zijn verschillende soorten kindplaatsen die de gemeente financiert. Voor deze kindplaatsen betalen ouders een eigen bijdrage. De gemeente compenseert voor deze groep ouders de eigen bijdrage voor de periode waarin ouders geen gebruik hebben kunnen maken van de peuteropvang i.v.m. de coronamaatregelen. De gemeente ontvangt hiervoor een vergoeding via de Septembercirculaire 2020 (zie ook algemene uitkering bij taakveld 0, bestuur en ondersteuning). De lasten zijn met € 10.000 opgehoogd.
- De besluitvorming omtrent de gemeentelijke visie op huisvesting voor het voortgezet onderwijs heeft eind 2019 plaatsgevonden. De voor 2019 geraamde kosten voor de verdere ontwikkeling zullen hierdoor grotendeels in 2020 worden gemaakt. Hiermee is een bedrag gemoeid van € 15.000. de kosten worden gedekt door een onttrekking uit de algemene reserve. Dit conform raadsbesluit bij de jaarrekening 2019 d.d. 2 juli 2020.
- De kosten voor leerlingenvervoer worden jaarlijks geïndexeerd op basis van de NEA-index. Voor 2020 bedraagt de indexatie bijna 7%. Het budget dient met € 25.000 nadelig te worden bijgesteld. Een deel hiervan wordt doorbelast in de eigen bijdrage.

Hogere baten. Voordeel € 452.000

- De voorlopige beschikking onderwijsachterstandenbeleid van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap is ontvangen. Inclusief het doorgeschoven bedrag uit 2019 van € 392.000 dient de begroting met € 447.000 positief bijgesteld te worden.
- Overige kleine afwijkingen van € 5.000.

5. Sport, cultuur en recreatie

bedragen x € 1.000						
	Begroting 2020		**Mutaties 1e Concernrapportage**		**Bijgestelde begroting 2020**	
omschrijving taakveld	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**
Sportbeleid en activering	283	0	-33	0	250	0
Sportaccommodaties	2.342	718	50	20	2.392	738
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.365	90	-4	0	1.361	90
Musea	24	0	25	0	49	0
Media	595	0	0	0	595	0
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.064	124	100	100	3.164	224
Totaal sport, cultuur en recreatie	**7.673**	**932**	**139**	**120**	**7.811**	**1.052**

Sportbeleid en activering

Lagere lasten. Voordeel € 33.000

- Het budget geraamd vanuit de Brede Regeling Combinatiefuncties kan mede door de coronacrisis afgeraamd worden. Vanuit deze regeling wordt door middel van de inzet van de buurtsportcoach deelname van de inwoners aan sport- en cultuuractiviteiten verruimd. Hierdoor ontstaat een voordeel € 33.000.

Sportaccommodaties

Hogere lasten. Nadeel € 50.000

- Afgelopen jaar is de verzekeringspremie toegenomen met € 20.000. De kosten worden doorbelast aan de Recreatie en cultuur Holding B.V. (zie baten). Hier is sprake van een budgetneutrale wijziging.
- Op het met TPE ingestrooide kunstgrasveld bij voetbalvereniging Drechtstreek en Cruyff Court dienen extra werkzaamheden te worden verricht. Op basis van een rechterlijke uitspraak moet de gemeente maatregelen nemen om te voorkomen dat 'bodemvreemde' stoffen in het milieu terecht komen. De extra werkzaamheden worden geraamd op € 30.000.

Hogere baten. Voordeel € 20.000

- Afgelopen jaar is de verzekeringspremie toegenomen met € 20.000. De kosten worden door de gemeente betaald en doorbelast aan de Holding (zie lasten). Hier is sprake van een budgetneutrale wijziging.

Musea

Hogere lasten, Nadeel € 25.000

- Voor restauratie van kunstwerken is in 2019 budget beschikbaar gesteld. Door vertraging in de verbouwing van de kelder van het gemeentehuis en beperkte beschikbaarheid van de restaurateur hebben nog niet alle activiteiten plaats kunnen vinden in 2019, waardoor het budget nog niet volledig is ingezet. De kosten worden gedekt door een onttrekking uit de algemene reserve. Dit conform raadsbesluit bij de jaarrekening 2019 d.d. 2 juli 2020.

Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Hogere lasten en baten van € 100.000

Door de verbreding van de A15 moet door vergroting van het verhard oppervlak, het verlies aan water oppervlak gecompenseerd worden. De compensatie vindt plaats op Papendrechts grondgebied. De kosten, groot € 100.000, worden door Rijkswaterstaat vergoed.

6. Sociaal Domein

bedragen x € 1.000						
	Begroting 2020		Mutaties 1e Concernrapportage		Bijgestelde begroting 2020	
omschrijving taakveld	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**
Samenkracht en burgerparticipatie	2.561	443	105	-64	2.666	379
Wijkteams	1.717	0	0	0	1.717	0
Inkomensregelingen	9.817	7.378	4.247	4.100	14.064	11.478
Begeleide participatie	2.205	40	-51	0	2.154	40
Arbeidsparticipatie	1.711	0	-18	0	1.693	0
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	553	0	-58	0	495	0
Maatwerkdienstverlening 18+	6.538	0	91	0	6.629	0
Maatwerkdienstverlening 18-	5.687	0	379	0	6.066	0
Geëscaleerde zorg 18+	237	800	45	0	282	800
Geëscaleerde zorg 18-	1.115	0	0	0	1.115	0
Totaal sociaal domein	**32.142**	**8.661**	**4.740**	**4.036**	**36.882**	**12.697**

Samenkracht en burgerparticipatie

Lasten. Nadeel € 105.000

- Met betrekking tot de lokale aanpak jeugd is in 2019 de "Omdenknotitie Jeugd" vastgesteld. In deze notitie zijn diverse lokale en regionale maatregelen opgenomen. Via besluitvorming bij de jaarrekening 2019 is besloten € 80.000 te reserveren voor 2020.
- Voor de planvorming rond Westeind 130, het voormalig schoolgebouw, was in 2019 rekening gehouden met ontwikkelkosten. Hiervoor was € 25.000 bij het besluit over de jaarrekening 2019 (2 juli jl.) besloten dit budget over te hevelen naar 2020 . Conform het besluit over de jaarrekening 2019 staat hiertegenover een onttrekking uit de algemene reserve voor eenzelfde bedrag. (zie ook pagina 11).

Baten. Nadeel € 64.000

- Voor 2020 is een bedrag geraamd voor vergoeding door het SDD voor de Wmo-loketfunctie ter grootte van € 64.000. Door wijziging in de systematiek, naar maatwerk per gemeente, wordt dit niet meer ontvangen en ontstaat er een nadeel op dit taakveld van € 64.000. Aangezien de bijdrage aan de SDD met eenzelfde bedrag verlaagd wordt, ontstaat er op totaalniveau geen nadeel. De lagere bijdrage staat op opgenomen onder de taakvelden Inkomensregelingen, Maatwerkvoorzieningen (WMO) en Maatwerkdienstverlening 18+.

Inkomensregelingen

Hogere lasten. Nadeel € 4.247.000

- De ontvangen bevoorschotting van de Tozo – regeling van € 4.100.000 is voor de uitvoering overgedragen aan de Sociale Dienst Drechtsteden (zie ook baten).
- Met het doorvoeren van efficiencymaatregelen binnen de Sociale Dienst Drechtsteden en daling van het aantal bijstandsgerechtigden kan de bijdrage GRD (als onderdeel van de GRD-taakstelling) met € 59.000 verlaagd worden.
- De SDD haalt via de 1e bestuursrapportage 2020 de via de September- en Decembercirculaire 2019 beschikbaar gestelde middelen Participatie op met een voor dit taakveld een hogere last van € 246.000. Tevens (zie ook onder baten taakveld Samenkracht en burgerparticipatie) wordt de bijdrage voor de Wmo-loketfunctie op dit taakveld met € 40.000 verlaagd.

Hogere baten. Voordeel € 4.100.000

- De ontvangen bevoorschotting van de Tozo-regeling van € 4.100.000 zorgt voor een verhoging van de baten. De uitvoering van de regeling is overgedragen aan de Sociale Dienst Drechtsteden (zie ook lasten).

Begeleide participatie

Lagere lasten. Voordeel € 51.000

- Via de jaarrekening 2019 Drechtwerk wordt in 2020 een deel van het voordelig resultaat aan de deelnemende gemeenten uitgekeerd. Voor Papendrecht levert dit een voordeel op van € 51.000.

Arbeidsparticipatie

Lagere lasten. Voordeel € 18.000

- Gemeenten hebben via de Mei-circulaire 2020 een incidentele bijdrage voor invoeringskosten wet Inburgering ontvangen. Deze wet treedt per 1 juli 2021 in werking. Voor Papendrecht een bijdrage ad € 64.000. Voor maatschappelijke begeleiding van inburgeringsplichtige asielmigranten en hun gezinsleden ontvangt Papendrecht € 50.000. Beiden budgetten worden ingezet voor de inburgering.
- Lagere vaststelling ad € 10.000 van de subsidie over 2019 Vluchtelingenwerk. Dit levert een voordeel op ad € 10.000.
- De SDD haalt via de 1e bestuursrapportage 2020 de via de September- en Decembercirculaire 2019 beschikbaar gestelde middelen Participatie op met een (na herverdeling) voor dit taakveld een lagere last ad € 122.000.

Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Lagere lasten. Voordeel € 58.000

- De SDD haalt via de 1e bestuursrapportage 2020 de via de September- en Decembercirculaire 2019 beschikbaar gestelde middelen Participatie op met een voor dit taakveld een lagere last ad € 50.000.
- Tevens (zie ook onder baten taakveld Samenkracht en burgerparticipatie) wordt de bijdrage voor de Wmo-loketfunctie op dit taakveld met € 8.000 verlaagd.

Maatwerk dienstverlening 18+

Hogere lasten. Nadeel € 91.000

- De SDD haalt via de 1e bestuursrapportage 2020 de via de September- en Decembercirculaire 2019 beschikbaar gestelde middelen Participatie op met een (na herverdeling) voor dit taakveld een hogere last ad € 108.000.
- Tevens (zie ook onder baten taakveld Samenkracht en burgerparticipatie) wordt de bijdrage voor de Wmo-loketfunctie op dit taakveld met € 17.000 verlaagd.

Maatwerk dienstverlening 18-

Hogere lasten. Nadeel € 379.000

- In het Algemeen Bestuur van 9 juli 2020 heeft behandeling plaatsgevonden van de 1e bestuursrapportage 2020 van de Serviceorganisatie Jeugd. Vanuit deze bestuursrapportage wordt € 6,6 miljoen bij de deelnemende gemeenten opgehaald. Een belangrijke oorzaak is het niet halen van de beoogde kostenreductie. De bijdrage 2020 van de gemeente Papendrecht stijgt van afgerond € 7,2 naar € 7,6 miljoen. Het nadeel bedraagt € 379.000.

Geëscaleerde zorg 18+

Hogere lasten. Nadeel € 45.000

- In 2020 is de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg in werking getreden. Deze wet regelt verplichte zorg voor inwoners (jeugdigen en volwassenen) die een aanzienlijk risico hebben op ‘ernstig nadeel wat gerelateerd is aan een psychische stoornis’. Het benodigd budget wordt ingeschat op € 45.000, waarvan deels compensatie plaatsvindt via de algemene uitkering (zie ook hiervoor taakveld 7.1 Gezondheidszorg).

7. Volksgezondheid en milieu

bedragen x € 1.000						
	Begroting 2020		Mutaties 1e Concernrapportage		Bijgestelde begroting 2020	
omschrijving taakveld	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**
Volksgezondheid	1.493	319	-132	0	1.361	319
Riolering	1.864	2.599	13	0	1.877	2.599
Afval	3.707	4.563	363	-125	4.070	4.438
Milieubeheer	1.079	0	181	139	1.259	139
Begraafplaatsen	344	408	0	-50	344	358
Totaal volksgezondheid en milieu	**8.487**	**7.889**	**425**	**-37**	**8.911**	**7.853**

Volksgezondheid

lagere lasten. Voordeel € 132.000.

- Via de jaarrekening 2019 van de Dienst Gezondheid en Jeugd wordt in 2020 een deel van het voordelig resultaat aan de deelnemende gemeenten uitgekeerd. Voor Papendrecht betekent dit een voordeel ad € 99.000.
- Via de Septembercirculaire 2019 zijn voor de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg en de donorwet budgetten beschikbaar gesteld. De budgetten dienen toegerekend te worden aan de taakvelden 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ en aan 0.2 Burgerzaken. Door deze verschuiving ontstaat er op dit taakveld een voordeel ad € 33.000. Het betreft hier een administratieve wijziging diet geen invloed heeft op het begrotingstotaal.

Afval

Hogere lasten. Nadeel € 363.000

- De kosten van afvalinzameling en afvalverwerking lopen via HVC. In de eerste helft van 2020 zijn de inkomsten van de afvalstromen uit o.a. papier, metaal en kleding flink gedaald waardoor per saldo de gemeentelijke kosten stijgen. Ook is de aanvoer van afval op het afvalbrengstation (ABS) gestegen, dit van vanwege het "corona effect". In totaal verwachten we een nadeel van € 150.000 aan de gemeentelijke bijdrage die wij aan HVC betalen voor het jaar 2020.
- De pilot afvalscheiding en GFT is in 2019 niet afgerond en loopt door in 2020. Voor de uitvoering is het restant budget ad € 201.000 noodzakelijk. De lasten nemen op dit taakveld met een bedrag ad € 201.000 toe. Hiertegenover staat een onttrekking uit de algemene reserve, conform eerdere besluitvorming.
- Overige diverse nadelige afwijkingen, groot € 12.000.

Lagere baten. Nadeel € € 125.000

- Omdat de oplevering van de woningbouw in het land van Matena achter loopt , loopt ook het opleggen van de aanslagen achter. Hierdoor ontstaat er ten opzichte van de begroting 2020 een nadeel op de baten van de afvalstoffenheffing. Daarnaast is er een nadelig effect omdat de leegstand te optimistisch is geraamd. In totaal verwachten we een nadeel ad € 125.000.

Milieubeheer

Hogere lasten, Nadeel € 181.000

- De gemeente maakt gebruikt van de Rijksregeling energie reductie. De inwoners van Papendrecht worden in dit project begeleid in energie besparing. De projectkosten worden gedekt met een subsidie van het Rijk. Hierdoor stijgen de lasten met € 139.000. Het betreft een budgetneutrale wijziging aangezien de subsidie van het Rijk als bate wordt verantwoord.
- Bij de decembercirculaire 2019 zijn middelen ontvangen voor maatregelen uit het Klimaatakkoord van juni 2019. In de vorm van een decentralisatie-uitkering heeft de gemeente Papendrecht een bedrag van in totaal € 238.000 ontvangen voor transitievisie warmte, wijkaanpak en energieloketten (energie transitie). Bij de besluitvorming over de jaarrekening 2019 is besloten het budget voor 2020 beschikbaar te stellen. Voor 2020 wordt voor € 25.000 aan kosten verwacht. De dekking vindt plaats via de algemene reserve. Het restant blijft beschikbaar in de algemene reserve.
- Overige diverse afwijkingen in totaal € 17.000

Hoger baten. Voordeel € 139.000

- De gemeente maakt gebruikt van de Rijksregeling energie reductie. De inwoners van Papendrecht worden in dit project begeleid tot energie besparing. De projectkosten worden gedekt met een subsidie van het Rijk. Hierdoor stijgen de baten met € 139.000.

Begraafplaatsen

Lagere baten. Nadeel € 50.000

- Verwacht wordt dat over 2020 € 50.000 minder grafrechten worden geïnd. Een verdere stijging van de crematies i.p.v. begrafenissen is waar te nemen. Hierdoor lopen de inkomsten terug. Het opstellen van een plan rondom de kostendekkendheid en herinrichting wordt voorbereid.

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

bedragen x 1.000

	Begroting 2020		Mutaties 1e Concernrapportage		Bijgestelde begroting 2020	
omschrijving taakveld	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**
Ruimtelijke ordening	338	50	63	0	401	50
Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	16.581	16.346	-3.640	-3.650	12.941	12.696
Wonen en bouwen	3.115	2.312	50	208	3.165	2.520
Totaal volkshuisvesting, RO en stedelijke vernieuwing	**20.034**	**18.708**	**-3.527**	**-3.442**	**16.507**	**15.266**

Ruimtelijke ordening

Hogere lasten. Nadeel € 63.000

- Een deel van het budget voor de omgevingswet (taakveld Wonen en bouwen) wordt ingezet voor de bestemmingsplannen. Voor het taakveld Ruimtelijke Ordening betekent de overheveling van het budget een lastenverzwaring ad € 90.000. bij het taakveld Wonen en Bouwen ontstaat een voordeel voor eenzelfde bedrag.
- Een positieve bijstelling van de planologiekosten ad € 33.000 voorvloeiend uit de 1ste bestuursrapportage van de GRD.
- Diverse kleine aanpassingen € 6.000.

Grondexploitaties (niet bedrijven terreinen)

Lagere lasten Voordeel € 3.640.000

- Tegelijk met het opstellen van de jaarrekening 2019 zijn de grondexploitatieberekeningen geactualiseerd en getoetst door de accountant. De meerjarenbegroting 2020 wordt hierop aangepast met lagere lasten van € 3.650.000.
- Diverse kleine aanpassingen € 10.000 .

Lagere baten Nadeel € 3.650.000

- Tegelijk met het opstellen van de jaarrekening 2019 zijn de grondexploitatieberekeningen geactualiseerd en getoetst door de accountant. De meerjarenbegroting 2020 wordt hierop aangepast met lagere baten ad € 3.650.000.

Wonen en bouwen

Hogere lasten. Nadeel € 50.000

- Voor het organiseren en inrichten van een (maatschappelijk) vastgoedorganisatie van de gemeente, was € 80.000 beschikbaar in 2019. Team vastgoed is per 1 januari 2020 gestart, waardoor nog een aantal zaken, waaronder een verhuuradministratie, goed vorm moet krijgen. De middelen zijn vanuit 2019 voor 2020 beschikbaar gehouden bij de besluitvorming rondom de jaarrekening 2019. Voor de totale begroting betreft het een budgetneutrale wijziging omdat er een onttrekking uit de algemene reserve tegenover staat.
- De aangekochte woningen aan de Burgemeester Keijzerweg die onder de hoogspanningsleidingen staan, zullen worden gesloopt. Dit jaar vindt de voorbereiding plaats. De kosten worden door het Rijk vergoed. Aan de lastenkant wordt er een budget opgenomen van € 20.000.
- Een deel van het budget voor de omgevingswet wordt ingezet voor de bestemmingsplannen. Door de overheveling van een deel van het budget ontstaat er een voordeel van € 90.000. Bij het taakveld ruimtelijke ordening ontstaat voor eenzelfde bedrag een nadeel.
- Om beter inzicht te krijgen in de handhavingsbudgetten is het nodig een splitsing aan te brengen in de bestaande budgetten over verschillende taakvelden. Door deze wijziging ontstaat er op dit taakveld een lastenverzwaring ad € 42.000, tegenover een voordeel op andere taakvelden.

Hogere baten. Voordeel € 208.000

- De aangekochte woningen aan de Burgemeester Keijzerweg die onder de hoogspanningsleidingen staan, zullen worden gesloopt. Dit jaar vindt de voorbereiding plaats. Door het Rijk wordt een bijdrage verstrekt ad € 20.000.
- Twee percelen aan de Visschersbuurt zijn verkocht. De verkoop van deze grond was niet gepland en betekent een incidenteel voordeel van € 146.000 voor 2020.
- De verkoop van de zogenaamde garantwoningen heeft een opbrengst op geleverd ad € 28.000.
- De precariorechten laten een voordeel zien ad € 20.000.
- Diverse afwijkingen groot € 6.000.

4. Wijzigingen Investeringsprogramma 2020

Overeenkomstig de nota waarderen en afschrijven worden investeringen < € 25.000 niet meer geactiveerd. Het investeringsprogramma is hierop aangepast. Daarnaast is de fasering van een aantal investeringen aangepast en zijn budgetten gecorrigeerd voor prijsstijging. In deze concernrapportage worden een aantal voorstel gedaan om kredieten op te voeren, dan wel te wijzigingen. De aanpassingen hebben geen invloed op het begrotingsresultaat omdat reeds rekening is gehouden met de hieruit voortvloeiende kapitaallasten. Het betreft hier formele besluitvorming om de kredieten op te voeren.

Kredietaanvragen 1ste concernrapportage 2020:

Grootboek nummer	Omschrijving grootboeknummer	Mutatie investering
70050900	Gymzaal Stellingmolen 182; sanitaire voorz. 2017	€ 11.000
70050904	Gymzaal Stellingmolen 182; vloerafwerking 2021	-€ 20.000
70050308	Zonnepanelen sportcentrum	€ 100.000
70020215	Omleggen overtoom	€ 300.000
70091504	Vervanging kraan werf (2018)	€ 1.000
71071019	PROJ Reconstructies riool jaar 2019	€ 200.000
	totaal	**€ 592.000**

Gymzaal Stellingmolen 182; sanitaire voorzieningen
In het investeringsprogramma2020 is een krediet opgenomen ad € 49.000 voor het renoveren van het sanitair. Met het huidig inzicht worden de werkelijke kosten hoger geraamd.
Voorgesteld wordt het krediet te verhogen met € 11.000 tot een bedrag ad € 60.000

Gymzaal Stellingmolen 182; vloerafwerking
In het investeringsprogramma 2020 is een krediet opgenomen ad € 40.000,- ten behoeve van het renoveren van de vloer. Met het huidig inzicht en de gekozen oplossing worden de werkelijke kosten lager geraamd. Voorgesteld wordt het krediet te verlagen met € 20.000.

Zonnepanelen sportcentrum
In de raadsvergadering 12 december 2019 is een krediet beschikbaar gesteld ad € 100.000 voor de aanleg van zonnepanelen op het dak van het sportcentrum in 2020.

Omleggen van de weg de Overtoom
In de raadsvergadering 14 mei 2020 is een krediet gevoteerd ad € 300.000 voor het omleggen van de weg de Overtoom in 2021.

Vervanging kraan werf
Het krediet voor de aanschaf van de kraan voor wijkonderhoud is met een fractie overschreden. Het krediet moet worden verhoogd van € 90.000 naar € 91.000. Uit het rechtmatigheidsstandpunt is bijstelling noodzakelijk ter grootte ad € 1.000.

Riolering
In 2019 is het reconstructie programma herzien en is mede door het verschuiven van de voorbereidingskosten het krediet voor € 200.000 te laag opgenomen. Voor de uitvoering van het project is het krediet wel nodig en derhalve wordt voorgesteld het krediet aan te passen aan het gewenste niveau.

Vaststelling geactualiseerd investeringsprogramma 2020

Rekening houdend met de hierboven voorgestelde wijzigingen en met in achtneming van de geldende rechtmatigheidseisen wordt de omvang van de investeringen conform het investeringsprogramma 2020 als volgt bevestigd:

Investeringsprogramma	Investeringsbudget	Mutaties 1ste concernrapportage 2020	Bijgesteld investeringsbudget 2020
Investeringen begroting 2020	€ 4.441.000		
Mutaties investeringsbudgetten 2e Concernrapportage 2019	-€ 125.000		
Restant investeringsbudgetten jaarrekening 2019	€ 7.617.088		
Mutaties 1ste concernrapportage 2020:			
Gymzaal Stellingmolen 182; sanitaire voorz. 2017		€ 11.000	
Gymzaal Stellingmolen 182; vloerafw erking 2021		-€ 20.000	
Zonnepanelen sportcentrum		€ 100.000	
omleggen overtoom		€ 300.000	
Vervanging kraan w erf (2018)		€ 1.000	
PROJ Reconstructies riool jaar 2019		€ 200.000	
Totaal investeringen	**€ 11.933.088**	**€ 592.000**	**€ 12.525.088**

: