

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE

2020



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

Financiële afwijkingen

Voor u ligt de Tweede Concernrapportage 2020 als onderdeel van de gemeentelijke planning en control cyclus. De Tweede concernrapportage gaat in op financiële ontwikkelingen (afwijkingen). Het betreft hoofdzakelijk een technische bijstelling vanuit de begrotingsrechtmatigheid en geeft een overzicht van de bijgestelde raming van de baten en de lasten. Afwijkingen op taakvelden kleiner dan € 25.000 worden in principe niet toegelicht.

Het verwachte begrotingsresultaat 2020 is een prognose op basis van huidige inzichten, waarbij we constateren, dat het coronavirus de wereld nog steeds stevig in zijn greep houdt. De maatregelen om het virus in te dammen raken ons allemaal en de steeds wijzigende inzichten maakt het complexer om een betrouwbaar financieel eindresultaat af te geven. De bestuursrapportages van de verbonden partijen GRD (inclusief SDD) en DG&J zijn niet ontvangen. De Serviceorganisatie Jeugd als onderdeel van de DG&J is wel verwerkt. Er kunnen na het opstellen van deze rapportage nog ontwikkelingen voordoen met financiële gevolgen. Deze posten zullen bij het opstellen van de jaarrekening worden meegenomen en geanalyseerd ten opzichte van de ramingen. In voorkomende gevallen zullen wij u tussentijd bij noemenswaardige ontwikkelingen met een financiële impact separaat informeren.

In het algemeen bestuur van Drechtwerk vindt op 29 oktober 2020 behandeling plaats van de 2e bestuursrapportage. Ten opzichte van de 1e bestuursrapportage kent de einde jaar verwachting een (neerwaartse) bijstelling van de totale gemeentelijke bijdrage van € 1,7 miljoen. Met name door het effect van Covid-19 compensatie vanuit het Rijk voor SW bedrijven (€ 1,0 miljoen) en lagere loonkosten personeel (€ 0,57 miljoen) is het verwachte eindejaar resultaat substantieel verbeterd. Rekening houdend met onder andere onzekere verdere ontwikkelingen Covid-19 en de uitkomsten van het bestuurlijke beraad over de toekomstige samenwerking in de Drechtsteden wordt in de 2e bestuursrapportage voorgesteld om de begroting van Drechtwerk nog niet aan te passen.

In de algemene vergadering van aandeelhouders van de Recreatie en Cultuur Holding B.V. (RCH) van 26 oktober 2020 is de financiële rapportage over de eerste drie kwartalen 2020 besproken. Het resultaat staat als gevolg van Covid-19 onder druk.

De huidige tussenstand is een verlies van circa € 100.000 over de eerste negen maanden. De RCH maakt gebruik van de tijdelijke financiële regelingen Covid-19, waarmee de Rijksoverheid bedrijven helpt. Het effect van de in oktober genomen maatregelen is momenteel nog niet in te schatten. Afhankelijk van de omvang is de verwachting dat tekorten worden opgevangen binnen het weerstandsvermogen van de holding.

De Tweede Concernrapportage 2020 leidt tot aanpassing van de begroting 2020. Eventuele structurele effecten zullen worden meegenomen in de Eerste Concernrapportage 2021 en de Kaderbrief 2022.

Sociaal domein

Vanwege de coronacrisis heeft een deel van de regionale jeugdhulp geen doorgang kunnen vinden of op een andere wijze doorgang gevonden, bijvoorbeeld middels hulp op afstand via een videoverbinding. Landelijk is afgesproken omzeterderving van aanbieders ten opzichte van 2019 honderd procent te vergoeden voor de maanden maart tot en met juni. Alhoewel nog niet alle aanvragen zijn afgehandeld wordt verwacht dat in 2020 € 1,7 miljoen aan omzetcompensatie aan zorgaanbieders wordt uitgekeerd. In de ingezette zorg is in deze compensatieperiode ook een dip waarneembaar met een dieptepunt in april. De dip in inzet en kosten in de periode maart-juni wordt voor een groot deel opgevuld met compensatie voor het omzetverlies van aanbieders. Er werd landelijk rekening gehouden met een mogelijke boeggolf van uitgestelde zorg. Deze is vooralsnog niet zichtbaar. Omgekeerd is ook geen blijvende daling van de dal-inzet in april zichtbaar. Wat dat betreft is er geen financiële impact van de corona-crisis zichtbaar op normaliseren en de-medicaliseren.

In aanvulling op de omzetcompensatie mogen aanbieders op grond van landelijke afspraken ook meerkosten declareren voor onder andere medische hulpmiddelen, extra inhuur en huisvesting. In tegenstelling tot de omzetcompensatie loopt deze regeling door tot en met december 2020. De geschatte kosten voor deze regeling bedragen regionaal € 0,2 miljoen.

Het Rijk compenseert gemeenten voor uitgestelde zorg (boeggolf) en meerkosten via het gemeentefonds. Voor omzetcompensatie wordt geen vergoeding verstrekt, omdat deze geacht wordt te zijn begrepen in de staande uitkering. In de meicirculaire 2020 is voor uitgestelde zorg op landelijk niveau € 34,3 miljoen toegekend aan gemeenten. In de septembercirculaire 2020 is aangegeven dat voor de vergoeding van de regeling meerkosten en inhaalzorg (boeggolf) nader onderzoek wordt uitgevoerd.

In de 2e bestuursrapportage 2020 van de Serviceorganisatie Jeugd wordt verder over 2020 een regionale overschrijding van € 12,7 miljoen verwacht. Eerder was in de 1e bestuursrapportage 2020 melding gemaakt van een overschrijding van € 11,6 miljoen. Het algemeen bestuur heeft met een afslag van € 5,0 miljoen een begrotingswijziging van € 6,6 miljoen aan de gemeenteraden voorgelegd. In de 1e bestuursrapportage 2020 was al aangegeven, dat het realiseren van de beoogde kostenreductie op korte termijn niet mogelijk was. In de voorliggende tweede concernrapportage 2020 stellen wij voor rekening te houden met een totaal tekort van € 12,7 mln. Dat betekent een hogere bijdrage van € 534.000. In het algemeen bestuur van de Dienst Gezondheid & Jeugd vindt behandeling van de 2^e bestuursrapportage 2020 op 12 november 2020 plaats, waaronder van de Serviceorganisatie Jeugd. De bestuursrapportage van de Dienst Gezondheid & Jeugd zelf is nog niet ontvangen.

De bestuursrapportages van de Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden, waaronder de Sociale Dienst Drechtsteden en de Dienst Gezondheid en Jeugd zijn nog niet opgenomen in deze concernrapportage.

Coronacrisis

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 wordt het wellicht 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.

Ten opzichte van de junibrief 2020 van het Rijk over het eerste compensatiepakket Corona van € 350.000 wordt in septembercirculaire 2020 een bedrag van € 550.000 toegevoegd als compensatie Corona. In totaal komt daarmee de compensatieregeling van het Rijk uit op een bedrag van € 900.000. Voorgesteld wordt, met verrekening van de coronakosten van € 90.000 die opgenomen zijn in de 1^e Concernrapportage 2020, een bedrag van € 810.000 te storten in een daarvoor te vormen bestemmingsreserve coronacrisis.

Naar verwachting zullen niet alle budgetten in 2020 volledig worden uitgegeven en zullen er activiteiten doorlopen in 2021. Wij verwachten dit o.a. voor de volgende onderwerpen: invoering wet inburgering, evenementen, uitvoeringsagenda jeugdhulp/aanjagen transformatie (beleidsplan sociaal domein), opleidingen, armoede en schuldenproblematiek en de duurzaamheidsagenda. In deze rapportage wordt hier niet op vooruitgelopen. Mochten er budgetten zijn die via resultaatbestemming over (moeten) worden gebracht naar het volgende jaar, zal hiervoor een voorstel worden gedaan bij het opstellen van de jaarrekening.

FINANCIËLE TUSSENSTAND

Met deze rapportage wordt het begrotingsresultaat 2020 negatief met € 657.000 bijgesteld. Het verwachte begrotingsresultaat komt, inclusief deze bijstelling, uit op € 228.000 positief.

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE 2020	Begroting na 1e CR 2020		Mutaties 2e CR 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving taakveld (bedragen * € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	48.735	92.287	901	457	49.636	92.744
Veiligheid	2.835	164	1	60	2.835	224
Verkeer, vervoer en waterstaat	4.997	800	-207	0	4.790	800
Economie	2.708	2.288	2.142	1.705	4.850	3.993
Onderwijs	3.198	1.064	-778	-745	2.420	319
Sport, cultuur en recreatie	7.811	1.052	149	28	7.961	1.080
Sociaal domein	36.882	12.697	1.022	812	37.904	13.509
Volksgesondheid en milieu	8.911	7.853	-159	-41	8.752	7.812
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	16.507	15.266	-33	106	16.474	15.371
	132.584	133.470	3.039	2.382	135.623	135.851
Begrotingssaldo 2020 (- = nadelig)	885		-657		228	
	133.470	133.470	2.382	2.382	135.851	135.851

Grootste tegenvallers/meevallers:

• Taakstelling GRD	€	215.000 nadelig
• Storting in bestemmingreserve Coronacrisis	€	810.000 nadelig
• Algemene uitkering	€	744.000 voordelig
• Verkoop diverse panden	€	290.000 nadelig
• Afschrijvingskosten	€	418.000 voordelig
• Serviceorganisatie Jeugd	€	534.000 nadelig

Toelichting

Taakstelling GRD

De realisatie van de taakstelling wordt voor 2020 afgeraamd. Dit levert een nadeel van € 215.000 op. (Zie toelichting taakveld bestuur op pagina 9.)

Storting in bestemmingsreserve Coronacrisis

Voorgesteld wordt een bedrag van € 810.000 te storten in een daarvoor nieuw te vormen bestemmingsreserve coronacrisis. De bestemmingsreserve dient ter dekking van mogelijke coronamaatregelen die niet gedekt kunnen worden uit het lopende begrotingsresultaat. (zie toelichting taakveld mutaties reserves, blz.9).

Algemene uitkering

In de septembercirculaire 2020 is een totaalbedrag van € 744.000 aan de algemene uitkering toegevoegd. € 18.000 voor dak- en thuislozen, € 177.000 als gevolg van hoeveelheidsverschillen en een bedrag van € 550.000 als compensatie Corona. Over de septembercirculaire 2020 bent u via een raadsinformatiebrief geïnformeerd. (zie taakveld algemene uitkering, blz.10).

Verkoop diverse panden

De niet strategische panden Westeind 11-15, winkels en woningen Erasmusplein (taakveld economische ontwikkeling, blz. 13), Westeind 130 (taakveld samenkracht en burgerparticipatie, blz. 16) en Westeind 19 (taakveld wonen en bouwen, blz. 20) worden verkocht. Dit gaat gepaard met een boekverlies van in totaal € 290.000.

Afschrijvingskosten

Op basis van de afgeronde investeringen wordt jaarlijks de afschrijvingslasten in de exploitatie verwerkt. Voor 2020 levert dit ten opzichte van de begroting een voordeel op van € 418.000 (zie hiervoor de toelichting op diverse taakvelden).

Serviceorganisatie Jeugd

Vooruitlopend op bestuurlijke besluitvorming van het algemeen bestuur Dienst Gezondheid & Jeugd is het effect van de 2e bestuursrapportage 2020 van de Serviceorganisatie Jeugd verwerkt. Als gevolg van een regionaal oplopend tekort tot € 12,7 miljoen leidt dit tot een nadeel van € 534.000. (Zie taakveld Wijkteams blz.16, € 124.000 en taakveld Maatwerkdienstverlening 18- blz. 17, € 410.000).

2. BIJSTELLING BEGROTING 2020 PROGRAMMA'S EN TAAKVELDEN

In lijn met de Financiële verordening worden alleen de taakvelden met afwijkingen groter dan € 25.000 toegelicht. Verschuivingen tussen taakvelden worden altijd gemeld. Afwijkingen kleiner dan € 25.000 worden niet toegelicht (tenzij het een reservemutatie betreft) hierdoor sluit de mutatie in de tabel niet altijd aan met de analyse die per taakveld wordt gegeven.

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE 2020	Begroting na 1e CR 2020		Mutaties 2e CR 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving taakveld (bedragen * € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning						
Bestuur	2.242	0	162	0	2.404	0
Mutaties reserves	27.829	8.303	660	-257	28.489	8.046
Burgerzaken	889	314	0	-30	889	284
Overhead	11.910	405	-3	0	11.907	405
Treasury	5.406	28.628	82	0	5.489	28.628
OZB woningen	54	3.840	0	0	54	3.840
OZB niet-woningen	186	2.129	0	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	47.608	0	744	0	48.352
Overige baten en lasten	219	18	0	0	219	18
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Totaal Bestuur en ondersteuning	48.735	92.287	901	457	49.637	92.744
Veiligheid						
Crisisbeheersing en Brandweer	2.163	164	1	60	2.164	224
Openbare orde en Veiligheid	672	0	0	0	672	0
Totaal Veiligheid	2.835	164	1	60	2.835	224
Verkeer, vervoer en waterstaat						
Verkeer en vervoer	3.849	79	-199	0	3.650	79
Parkeren	887	579	-8	0	879	579
Economische Havens en waterwegen	105	143	0	0	105	143
Openbaar vervoer	156	0	0	0	156	0
Totaal Verkeer, vervoer en waterstaat	4.997	800	-207	0	4.790	800
Economie						
Economische ontwikkeling	1.189	989	2.282	1.705	3.471	2.694
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.087	940	0	0	1.087	940
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	291	323	0	0	291	323
Economische promotie	141	36	-140	0	1	36
Totaal Economie	2.708	2.288	2.142	1.705	4.850	3.993
Onderwijs						
Openbaar basisonderwijs	189	0	0	0	189	0
Onderwijshuisvesting	1.096	20	-33	0	1.063	20
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.913	1.044	-745	-745	1.168	299
Totaal Onderwijs	3.198	1.064	-778	-745	2.420	319
Sport, cultuur en recreatie						
Sportbeleid en activering	250	0	0	0	250	0
Sportaccommodaties	2.392	738	30	0	2.422	738
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.361	90	152	28	1.514	118
Musea	49	0	-12	0	37	0
Media	595	0	0	0	595	0
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.164	224	-21	0	3.143	224
Totaal Sport, cultuur en recreatie	7.811	1.052	149	28	7.961	1.080
Sociaal domein						
Samenkracht en burgerparticipatie	2.666	379	139	456	2.805	835
Wijkteams	1.717	0	58	0	1.775	0
Inkomensregelingen	14.064	11.478	397	356	14.461	11.834
Begeleide participatie	2.154	40	0	0	2.154	40
Arbeidsparticipatie	1.693	0	0	0	1.693	0
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	495	0	0	0	495	0
Maatwerkdienstverlening 18+	6.629	0	0	0	6.629	0
Maatwerkdienstverlening 18-	6.066	0	410	0	6.476	0
Geëscaleerde zorg 18+	282	800	8	0	290	800
Geëscaleerde zorg 18-	1.115	0	10	0	1.125	0
Totaal Sociaal domein	36.882	12.697	1.022	812	37.904	13.509
Volksgezondheid en milieu						
Volksgezondheid	1.361	319	-15	0	1.346	319
Riolering	1.877	2.599	-86	-41	1.791	2.558
Afval	4.070	4.438	0	0	4.070	4.438
Milieubeheer	1.259	139	-55	0	1.204	139
Begraafplaatsen	344	358	-3	0	342	358
Totaal Volksgezondheid en milieu	8.911	7.853	-159	-41	8.752	7.812
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing						
Ruimtelijke ordening	401	50	0	0	401	50
Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	12.941	12.696	-2	24	12.939	12.720
Wonen en bouwen	3.165	2.520	-31	82	3.134	2.601
Totaal Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	16.507	15.266	-33	106	16.475	15.372
Subtotaal	132.584	133.470	3.039	2.382	135.624	135.853
Begrotingssaldo 2020 (- = nadelig)	885		-657		228	
Totaal	133.470	133.470	2.382	2.382	135.853	135.853

1. Bestuur en ondersteuning

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE 2020	Begroting na 1e CR 2020		Mutaties 2e CR 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving taakveld (bedragen * € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning						
Bestuur	2.242	0	162	0	2.404	0
Mutaties reserves	27.829	8.303	660	-257	28.489	8.046
Burgerzaken	889	314	0	-30	889	284
Overhead	11.910	405	-3	0	11.907	405
Treasury	5.406	28.628	82	0	5.489	28.628
OZB woningen	54	3.840	0	0	54	3.840
OZB niet-woningen	186	2.129	0	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	47.608	0	744	0	48.352
Overige baten en lasten	219	18	0	0	219	18
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Totaal Bestuur en ondersteuning	48.735	92.287	901	457	49.637	92.744

Bestuur

Hogere lasten. Nadeel

- De raadsbudgetten worden met € 53.000 neerwaarts bijgesteld. Het gaat hierbij om de budgetten scholingsplan raad, raadsuitje, bestuurlijke vernieuwing en fractiebudgetten.
- Het besluit van de Drechttraad van juli 2020 over de invulling van € 1,9 miljoen met 6 beheersmaatregelen wordt in de 2e helft van 2020 in gang gezet. De implementatie van deze maatregelen kent een gefaseerde uitrol, afhankelijk van de aard van de maatregelen, zoals de gevolgen voor contracten maar ook een zorgvuldige communicatie aan betrokkenen. De taakstelling van € 1,9 miljoen plus de restant taakstelling van € 0,9 miljoen wordt in 2020 niet gerealiseerd. Dit levert een nadeel op van € 215.000.

Mutaties reserves

Hogere storting. Nadeel

- Door het Rijk is als coronacompensatie aan de algemene uitkering € 900.000 (in de juni-brief € 350.000 en de september-circulaire € 550.000) toegevoegd. U bent hier separaat over geïnformeerd. Rekening houdend met de claim die bij de 1^e Concernrapportage 2020 is gelegd op deze middelen ter grootte van € 90.000 resteert er nog een bedrag van € 810.000. Voorgesteld wordt een bedrag van € 810.000 te storten in een daarvoor nieuw te vormen bestemmingsreserve coronacrisis. Het doel is om toekomstige coronamaatregelen te dekken voor zover de lasten niet gedekt kunnen worden uit de reguliere budgetten. Wij zullen u hierover middels raadsinformatiebrieven op de hoogte houden en de financiële verantwoording opnemen in de jaarrekening 2020.
- Structureel hebben we in de meerjarenbegroting 2021 - 2024 rekening gehouden met een verdere afbouw in de opbrengsten van de bouwleges. Met name als gevolg van de invoering van de omgevingswet. Over 2020 staan de bouwleges onder druk. De leges op het taakveld Wonen en bouwen worden afgeraamd met € 150.000. Dit is een budgetneutrale wijziging, doordat de begrote storting € 194.500 in de Egalisatiereserve leges omgevingsvergunning zal worden afgeraamd met € 150.000.

Lagere onttrekking. Nadeel

- Implementatie omgevingswet.
De corona-perikelen hebben dit jaar de voortgang binnen het programma behoorlijk beperkt. Ook heeft het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet naar 1 januari 2022 zijn weerslag op het tempo van het uitrollen van onderdelen van het programma. Het uitstel van de wet heeft tot gevolg dat het implementatietraject (een jaar) langer doorloopt. Het totale budget € 275.000 zal over een langere periode moeten worden aangesproken. Het betreft een budgetneutrale wijziging van een lagere onttrekking uit de algemene reserve en lagere last op het taakveld Wonen en bouwen (€ 250.000) en het taakveld milieubeheer (€ 25.000)
- Optimalisering van de huisvesting IKC de Wielen
Voor het onderzoek naar optimalisering van de huisvesting IKC de Wielen is € 18.000 aan kosten gemaakt. Dit is een budgetneutrale wijziging, doordat onttrekking uit de Algemene reserve plaatsvindt. Via de jaarrekening 2017 is bij vrijval van de verplichting Integraal Huisvestingplan € 1.367.000 gestort in de algemene reserve.

Burgerzaken

Lagere baten. Nadeel

Wij verwachten over het jaar 2020 dat er minder reisdocumenten worden afgegeven, waarschijnlijk in verband met de Corona. Voorgesteld wordt opbrengsten leges reisdocumenten met een bedrag van € 30.000 af te boeken.

Treasury

Hogere lasten. Nadeel

In het BBV is opgenomen dat de rentekosten aan de desbetreffende taakvelden moeten worden toegerekend met behulp van een (rente)omslag. Door bijstelling van het huidige investeringsprogramma, wordt er minder rente toegerekend aan de taakvelden. Dit betekent een administratief nadeel op taakveld Treasury van € 82.000 en de voordelen van de rente zijn over de verschillende taakvelden verdeeld. De toelichting van de kapitaallasten op de taakvelden vindt alleen plaats als de afwijking groter is dan € 25.000. Hierdoor ontstaan er kleine verschillen per taakveld die niet worden toegelicht en hierdoor de tabel dus niet altijd aansluit met de bedragen in de tekst.

Algemene uitkering

Hogere baten. Voordeel

Ten opzichte van de meicirculaire 2020 wordt in de septembercirculaire 2020 een totaalbedrag van € 744.000 aan de algemene uitkering toegevoegd. Een bedrag van € 18.000 voor dak- en thuislozen, € 177.000 als gevolg van hoeveelheidsverschillen en bedrag van € 550.000 als compensatie Corona. Over de septembercirculaire 2020 bent u via een raadsinformatiebrief geïnformeerd.

2. Veiligheid

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE 2020	Begroting na 1e CR 2020		Mutaties 2e CR 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving taakveld (bedragen * € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Veiligheid						
Crisisbeheersing en Brandweer	2.163	164	1	60	2.164	224
Openbare orde en Veiligheid	672	0	0	0	672	0
Totaal Veiligheid	2.835	164	1	60	2.835	224

Crisisbeheersing en Brandweer

Hogere baten. Voordeel

Met een huurder van de Poldermolen zijn in 2019 nieuwe huurafspraken gemaakt. Dit levert een voordeel van € 60.000 op zolang het pand nog in gebruik is door de huurders.

3. Verkeer, vervoer en waterstaat

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE 2020	Begroting na 1e CR 2020		Mutaties 2e CR 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving taakveld (bedragen * € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Verkeer, vervoer en waterstaat						
Verkeer en vervoer	3.849	79	-199	0	3.650	79
Parkeren	887	579	-8	0	879	579
Economische Havens en waterwegen	105	143	0	0	105	143
Openbaar vervoer	156	0	0	0	156	0
Totaal Verkeer, vervoer en waterstaat	4.997	800	-207	0	4.790	800

Verkeer en vervoer

Lagere lasten. Voordeel

Een voordeel op de kapitaallasten, afschrijving € 175.000 en op de rente € 24.000. De rente is een budgetneutrale boeking en levert geen voordeel op in de begroting (zie hiervoor de toelichting op taakveld Treasury). Een deel van onderschrijding komt doordat de investering van de nieuwe gemeente werf een jaar langer door is gelopen. Er wordt gestart met afschrijven het jaar nadat het hele gebouw is opgeleverd. Oplevering heeft begin 2020 plaatsgevonden. Het programma voor het vervangen van de asfalt deklagen is bijna ingelopen. Er is duidelijk sprake van een inhaalslag.

4. Economie

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE 2020	Begroting na 1e CR 2020		Mutaties 2e CR 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving taakveld (bedragen * € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Economie						
Economische ontwikkeling	1.189	989	2.282	1.705	3.471	2.694
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.087	940	0	0	1.087	940
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	291	323	0	0	291	323
Economische promotie	141	36	-140	0	1	36
Totaal Economie	2.708	2.288	2.142	1.705	4.850	3.993

Economische ontwikkeling

- Westeind 11-15 staat te koop. Het verkoop advies ligt onder de boekwaarde. Afwaarderen van de boekwaarde tot het verkoopadvies is verplicht. Het gaat om een bedrag van € 130.000 dat nu ten laste van de exploitatie wordt gebracht.
- Een bod voor de winkel en woningen Erasmusplein is ontvangen dat het verkoopadvies benadert. Ten opzichte van de boekwaarde is sprake van een verlies van € 456.000. Aangezien de bieding realistisch is dient de boekwaarde bij verkoop te worden afgeboekt. Aan de batenkant is de verkoopopbrengst opgenomen. Over deze verkoop bent u via een raadsinformatiebrief geïnformeerd afhankelijk van uw wensen en bedenkingen zal de verkoop plaatsvinden.

Hogere baten. Voordeel

- Een bod voor de winkel en woningen Erasmusplein is ontvangen dat het verkoopadvies benadert. Aan de batenkant is de verkoopopbrengst opgenomen. Over deze verkoop bent u via een raadsinformatiebrief geïnformeerd afhankelijk van uw wensen en bedenkingen zal de verkoop plaatsvinden.

Economische promotie

Lagere lasten. Voordeel

Het uitvoeringsbudget zomer- en winterevent ter grootte van € 140.000 is opgenomen onder taakveld Economische promotie. Dit budget hoort verantwoord te worden onder taakveld Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie. Met de toerekening van dit budget naar Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie ontstaat voor dit taakveld een nadeel en voor Economische promotie een voordeel. Per saldo betreft het een neutrale wijziging.

5. Onderwijs

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE 2020	Begroting na 1e CR 2020		Mutaties 2e CR 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving taakveld (bedragen * € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Onderwijs						
Openbaar basisonderwijs	189	0	0	0	189	0
Onderwijshuisvesting	1.096	20	-33	0	1.063	20
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.913	1.044	-745	-745	1.168	299
Totaal Onderwijs	3.198	1.064	-778	-745	2.420	319

Onderwijshuisvesting

Lagere lasten. Voordeel

- Voor het onderzoek naar optimalisering van de huisvesting IKC de Wielen is € 18.000 aan kosten gemaakt. Dit is een budgetneutrale wijziging, doordat onttrekking uit de Algemene reserve plaatsvindt. Via de jaarrekening 2017 is bij vrijval van de verplichting Integraal Huisvestingplan € 1.367.000 gestort in de algemene reserve.
- Doordat investeringen lager zijn uitgevallen laten de kapitaallasten 2020 een positieve afwijking zien ten opzichte van de begroting op dit taakveld. Een voordeel op de afschrijving € 25.000 en op de rente € 18.000. De rente is een budgetneutrale boeking en levert geen voordeel op in de begroting (zie hiervoor de toelichting taakveld Treasury).

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Lagere lasten. Voordeel

In de periode 2019-2022 wordt onderwijsachterstandenmiddelen beschikbaar gesteld, die in beginsel deze periode besteed moeten worden. De niet bestede middelen tot en met 2020 (€ 745.000) worden afgeraamd en blijven beschikbaar voor de latere jaren.

Lagere baten. Nadeel

Zie hiervoor de toelichting bij de lasten.

6. Sport, cultuur en recreatie

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE 2020	Begroting na 1e CR 2020		Mutaties 2e CR 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving taakveld (bedragen * € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Sport, cultuur en recreatie						
Sportbeleid en activering	250	0	0	0	250	0
Sportaccommodaties	2.392	738	30	0	2.422	738
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.361	90	152	28	1.514	118
Musea	49	0	-12	0	37	0
Media	595	0	0	0	595	0
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.164	224	-21	0	3.143	224
Totaal Sport, cultuur en recreatie	7.811	1.052	149	28	7.961	1.080

Sportaccommodaties

Hogere lasten. Nadeel

- Aan de oostzijde van de baan bij atletiekvereniging Passaat is een plaatselijke verzakking vastgesteld. In verband met overlast en veiligheid van de sporters heeft plaatselijk herstel plaatsgevonden. De kosten worden geraamd op € 20.000.
- Daarnaast is een bodem- en constructieonderzoek gestart en wordt advies gevraagd om de mogelijke oorzaak van de verzakking te bepalen en verdere verzakkingen te beperken. De kosten hiervan worden geraamd op € 15.000.

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Hogere lasten. Nadeel

- Op het taakveld Economische promotie is o.a. het uitvoeringsbudget zomer- en winterevent opgenomen ter grootte van € 140.000. Het budget dient echter administratief te worden overgeheveld naar het taakveld Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie. Hierdoor ontstaat op dit taakveld een nadeel van € 140.000.
- Voor het project #120 heeft de gemeente Papendrecht subsidie van de provincie Zuid-Holland ontvangen. #120 is het Papendrechts mediaproject in het kader van 75 jaar vrijheid en bestaat uit een filmproject en een speciaal voor dit project gemaakte dilemma game. De subsidieperiode heeft betrekking over 2019 en 2020. Over 2020 dient het project #120 met € 28.000 zowel aan de baten als aan de lastenkant aangepast te worden.

Hogere baten. Voordeel

Voor het project #120 heeft de gemeente Papendrecht subsidie van de provincie Zuid-Holland ontvangen. #120 is het Papendrechts mediaproject in het kader van 75 jaar vrijheid en bestaat uit een filmproject en een speciaal voor dit project gemaakte dilemma game. De subsidieperiode heeft betrekking over 2019 en 2020. Over 2020 dient het project #120 met € 28.000 zowel aan de baten als aan de lastenkant aangepast te worden.

7. Sociaal Domein

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE 2020	Begroting na 1e CR 2020		Mutaties 2e CR 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving taakveld (bedragen * € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Sociaal domein						
Samenkracht en burgerparticipatie	2.666	379	139	456	2.805	835
Wijkteams	1.717	0	58	0	1.775	0
Inkomensregelingen	14.064	11.478	397	356	14.461	11.834
Begeleide participatie	2.154	40	0	0	2.154	40
Arbeidsparticipatie	1.693	0	0	0	1.693	0
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	495	0	0	0	495	0
Maatwerkdienstverlening 18+	6.629	0	0	0	6.629	0
Maatwerkdienstverlening 18-	6.066	0	410	0	6.476	0
Geëscaleerde zorg 18+	282	800	8	0	290	800
Geëscaleerde zorg 18-	1.115	0	10	0	1.125	0
Totaal Sociaal domein	36.882	12.697	1.022	812	37.904	13.509

Samenkracht en burgerparticipatie

Hogere lasten. Nadeel

Door de aanvaarding van de bieding op het pand Westeind 130 dient de resterende boekwaarde te worden afgeboekt ter grootte van € 160.000. Per saldo levert de verkoop van het pand een voordeel op van € 296.000.

Hogere baten. Voordeel

Door de aanvaarde bieding voor de ontwikkeling van Westeind 130 ontstaat er op dit taakveld een voordeel van € 456.000. Rekening houdend met de afwaardering van de resterende boekwaarde leidt dit op dit taakveld tot een voordeel van per saldo € 296.000.

Wijkteams

Hoger lasten. Nadeel

- Vooruitlopend op bestuurlijke besluitvorming van het algemeen bestuur Dienst Gezondheid & Jeugd is het effect van de 2e bestuursrapportage 2020 van de Serviceorganisatie Jeugd verwerkt. Als gevolg van een regionaal oplopend tekort tot € 12,7 miljoen leidt dit tot een hogere bijdrage van € 124.000.
- Lagere vaststelling € 55.000 van de subsidie over 2019 van Stichting Vivenz levert een voordeel op van € 55.000.

Inkomensregelingen

Hogere lasten. Nadeel

- De bijdrage aan de SDD wordt in verband met doorbetaling BUIG gelden met € 356.000 nadelig bijgesteld (zie ook baten).
- Het aantal gevallen waarvoor kwijtschelding van de afvalstoffenheffing wordt verleend loopt op. Conform het advies van de Gemeentelijke Belastingen Basisinformatie Drechtsteden wordt het budget met € 30.000 verhoogd.

Hogere baten. Voordeel

Gemeenten ontvangen van het Rijk de gebundelde uitkering (BUIG) voor de bekostiging van uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ, en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en inzet van loonkostensubsidie. De definitieve beschikking 2020 geeft positieve bijstelling van € 356.000.

Maatwerkdienstverlening 18-

Hogere lasten. Nadeel.

Vooruitlopend op bestuurlijke besluitvorming van het algemeen bestuur Dienst Gezondheid & Jeugd is het effect van de 2e bestuursrapportage 2020 van de Serviceorganisatie Jeugd verwerkt. Als gevolg van een regionaal oplopend tekort tot € 12,7 miljoen leidt dit op dit taakveld tot een hogere bijdrage van € 410.000.

8. Volksgezondheid en milieu

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE 2020	Begroting na 1e CR 2020		Mutaties 2e CR 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving taakveld (bedragen * € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Volksgezondheid en milieu						
Volksgezondheid	1.361	319	-15	0	1.346	319
Riolering	1.877	2.599	-86	-41	1.791	2.558
Afval	4.070	4.438	0	0	4.070	4.438
Milieubeheer	1.259	139	-55	0	1.204	139
Begraafplaatsen	344	358	-3	0	342	358
Totaal Volksgezondheid en milieu	8.911	7.853	-159	-41	8.752	7.812

Riolering

Lagere lasten. Voordeel

- Doordat investeringen lager zijn uitgevallen laten de kapitaallasten 2020 een positieve afwijking zien ten opzichte van de begroting op dit taakveld. Een voordeel op de afschrijving € 191.000 en op de rente € 35.000. De rente is een budgetneutrale boeking en levert geen voordeel op in de begroting (zie hiervoor de toelichting taakveld Treasury).
- De uitgaven van riool- en kolken reiniging vallen € 30.000 hoger uit vanwege een groter aantal meldingen.
- De kosten vallen tegen in verband met het oplossen van een extra probleem in de persleiding naar de Rioolwaterzuiveringsinstallatie. Extra budget van € 50.000 is daarom nodig.
- Tot op heden zijn extra reparaties en vervanging aan de rioolpompen uitgevoerd. De verwachte overschrijding wordt ingeschat op € 20.000.
- Door meer vervuiling van de riolering vanwege regenafval is er sprake van een overschrijding op de planmatige reinigings- en inspectiekosten. Daarnaast was nader onderzoek en inspectie noodzakelijk in verband met onduidelijkheid over ligging en kwaliteit van de riolering bij diverse ontwikkelingsgebieden en uitvoeringslocaties € 40.000.

Lagere baten. Nadeel

- Omdat de lagere afschrijvingen en de overschrijdingen per saldo positief is, kan de onttrekking aan de voorziening Calculatieverschillen met € 41.000 verlaagd worden.

Milieubeheer

Lagere lasten. Voordeel

- Dit jaar is voornamelijk ingezet op de uitvoering van de RRE regeling (Regeling Reductie Energiegebruik) waarvoor in december 2019 subsidie is verkregen. Hierdoor zijn andere in de begroting opgenomen gelden niet aangesproken. Dit betreft de budgetten voor.
 - Duurzaamheid algemeen voor € 25.000
 - Intensivering energie akkoord voor € 25.000

9. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

TWEEDE CONCERNRAPPORTAGE 2020	Begroting na 1e CR 2020		Mutaties 2e CR 2020		Bijgestelde begroting 2020	
Omschrijving taakveld (bedragen * € 1.000)	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing						
Ruimtelijke ordening	401	50	0	0	401	50
Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	12.941	12.696	-2	24	12.939	12.720
Wonen en bouwen	3.165	2.520	-31	82	3.134	2.601
Totaal Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	16.507	15.266	-33	106	16.475	15.372

Wonen en bouwen

Lagere lasten. Voordeel

- De corona-perikelen hebben dit jaar de voortgang binnen het programma behoorlijk beperkt. Ook heeft het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn weerslag op het tempo van het uitrollen van onderdelen van het programma. Het uitstel van de wet heeft tot gevolg dat het implementatietraject (een jaar) langer doorloopt. Een voordeel op dit taakveld van € 250.000.
- Het pand Westeind 19 is verkocht, de restant boekwaarde bedraagt € 212.000.

Hogere baten. Voordeel

- Het pand Westeind 19 is verkocht, de opbrengst bedraagt € 212.000.
- Het aantal aanvragen voor het leggen van kabels en leidingen is hoger dan verwacht. De inkomsten worden met € 20.000 positief bijgesteld.
- We constateren dat de bouwleges met een bedrag van € 150.000 incidenteel moet worden afgeraamd. De aanvragen tot omgevingsvergunning van met name het politiebureau en Westeind 130 zullen naar alle waarschijnlijkheid niet meer in 2020 ontvangen worden maar in 2021.

Structureel hebben we in de meerjarenbegroting 2021 - 2024 rekening gehouden met een verdere afbouw in de opbrengsten van de bouwleges. Met name als gevolg van de invoering van de omgevingswet en de Wet Private Kwaliteitsborging. De begrote storting € 195.000 in de Egalisatiereserve leges omgevingsvergunning zal worden verlaagd met € 150.000. Dit is opgenomen onder taakveld reserves.

3. Wijzigingen Investeringsprogramma 2020

Investeringsprogramma	Investeringsbudget	Mutaties 2e Concernrapportage 2020	Bijgesteld investeringsbudget 2020
Investeringsbegroting 2020	€ 4.441.000		
Mutaties investeringsbudgetten 2e Concernrapportage 2019	-€ 125.000		
Restant investeringsbudgetten jaarrekening 2019	€ 7.617.088		
Mutaties investeringsbudgetten 1e Concernrapportage 2020	€ 681.000		
Mutaties 2ste concernrapportage 2020:			
Slobbengors Industrieweg		€ 20.000	
Aansluiting Burgemeester Keijzerweg 26		€ 100.000	
Vervangen dak Veerpromenade 13		€ 40.000	
Vervangen dak loods jachthaven		€ 50.000	
Sloop Douwe Dekkerlaan 3-5		€ 60.000	
Ontwikkeling gebied PC Hooftlaan 180		€ 50.000	
Centrum woningen		-€ 239.000	
Totaal investeringen	€ 12.614.088	€ 81.000	€ 12.695.088

Slobbengors Industrieweg

Dit project loopt al enkele jaren. Voor de afronding van het project is door prijsstijgingen aanvullend een krediet van € 20.000 nodig.

Aansluiting Burgemeester Keijzerweg 26

Het investeringsbedrag is ontoereikend in verband met het moeten verleggen van een hoofdwaterleiding en de verruiming van de scope (o.a. verkeersveiligheid) van het project. Aanvullend wordt € 100.000 gevraagd.

Vervangen dak Veerpromenade 13

Het dak is dermate slecht dat het vervangen moeten worden. Er is een investeringsbudget noodzakelijk van € 40.000.

Vervangen dak loods jachthaven

Het dak is dermate slecht dat deze vervangen moeten worden. Er is een investeringsbudget noodzakelijk van € 50.000.

Sloop Douwes Dekkerlaan 3-5

Het pand Douwes Dekkerlaan 3-5 zal op korte termijn gesloopt worden. De kosten worden geschat op € 60.000. Na de sloop zal de grond opgenomen worden bij de strategische gronden voor verdere ontwikkeling.

Ontwikkeling gebied P.C. Hooftlaan 180

Voor het gebied rondom PC Hooftlaan 180 zal voorgesteld worden om dit voor verdere ontwikkeling op te nemen in het Centrumplan. Vooruitlopend op het benodigde raadsbesluit is er behoefte aan een werkkrediet van € 50.000. Na besluitvorming zullen de kosten opgenomen worden in het Centrumplan.

Centrum woningen

Restantkrediet Centrum woningen € 239.000 kan afgesloten worden. Het pand Westeind 19 is overgeheveld vanuit de grondexploitatie, afgewaardeerd en verkocht.