Najaarsnota Duiven 2021

Inhoudsopgave

Inleiding 3
Totaal 5
Programma 1 Bestuur 7
Programma 2 Maatschappij 11
Programma 3 Omgeving 17

Inleiding

In de Najaarsnota 2021 wordt gerapporteerd over de financiële afwijkingen van het lopende boekjaar met een doorkijk naar de structurele gevolgen. Deze nota bevat geen beleidsmatige aanpassingen. In de Voorjaarsnota 2021 was al een voordeel voorzien van € 2.246.011. In de raadsvergadering van juli is besloten om een bedrag van € 14.700 voor de verordening individuele studietoeslag in te zetten. In deze Najaarsnota worden de ramingen nog eens bijgesteld. De ontwikkelingen rondom Corona, het Sociaal Domein en de septembercirculaire zijn hier onderdeel van. Deze Najaarsnota leidt tot een positieve bijstelling van € 2.163.658. Grote voordelen zijn er op de Wmo hulpmiddelen (€ 850.000), de Algemene Uitkering (€ 340.000), het doelgroepenvervoer (€ 265.000), de TONK-gelden (€ 220.000) en de kapitaallasten (€ 180.000). Het verwachte saldo voor 2021 komt daarmee uit op € 4.394.969 positief.

In een aantal gevallen kunt u bij een onderdeel zowel een bijstelling van lasten als ook een even hoge bijstelling van de baten aantreffen. Deze zaken hebben weliswaar geen budgettaire consequenties, maar aangezien bij het opmaken van de jaarstukken zowel de lasten als ook de baten zo goed mogelijk geraamd dienen te zijn, vindt wel aanpassing van de budgetten plaats. Op die manier gaan we niet voorbij aan het budgetrecht van de raad.

Ook treft u bij de programma's bijstellingen aan van budgetten die gedekt worden uit reserves. Op grond van de BBV voorschriften moeten we hier melding van maken. Formeel dient u als raad te besluiten om voor het betreffende doel de gevormde reserve aan te wenden. Budgettair hebben deze bijstellingen geen financiële consequenties.

Een financieel overzicht per programma

Per programma is een samenvatting opgenomen van de mutaties met budgettaire consequenties. Onderstaand een totaaloverzicht van de verschillen per programma in één oogopslag.

Totalen Najaarsnota 2021

	2021	2022	2023	2024	2025
Programma 1	1.786.039	284.160	293.515	273.090	260.186
Programma 2	301.621	-298.530	-286.825	-251.260	-238.356
Programma 3	75.998	-1.667	-1.667	-1.667	-1.667
Saldo Najaarsnota 2020	**2.163.658**	**-16.037**	**5.023**	**20.163**	**20.163**

Behandeling

Behandeling en vaststelling van de Najaarsnota 2021 door Raad vindt plaats in de raadsvergadering van 07 december 2021.

Totaal

Programma 1 Bestuur	Lasten	Baten	I/S
Bestuurlijke communicatie/voorlichting	-37.000	0	I
Interne en externe contacten bestuur	-30.000	0	I
Naturalisatie en geslachtsnaamwijziging	10.000	18.000	S
Reisdocumenten en rijbewijzen	-25.000	-50.000	I
Verkiezingen	30.000	72.600	I
Administratieve verwerking meicirculaire	2.524	1.229.022	I/S
Septembercirculaire	0	670.357	I
Gebouw Eilandplein	-25.154	0	I
Kosten betalingsverkeer	12.000	0	I
Kapitaallasten rente hypotheken	0	-44.000	I
Kapitaallasten rente langlopende leningen	-48.630	0	I
Onvoorziene uitgaven	-25.000	0	I
Algemene baten en lasten investeren in de samenleving	75.000	0	S
Algemene baten en lasten verbonden partijen	80.200	0	S
Walcherenstraat 5	26.000	0	I
Eilandplein 300/302/304	0	-65.000	I
Vergadersysteem gemeenteraad	0	0	S
Programma 2 Maatschappij	**Lasten**	**Baten**	
Verwerken meicirculaire	1.188.050	0	I
Septembercirculaire	330.864	0	I
Sociale werkvoorziening	97.000	127.000	I
Schuldhulpverlening	-36.000	0	I
Coronagelden Re-integratie	0	0	I
Jeugdhulp zorg in natura	-37.500	0	I/S
Wmo zorg in natura	-37.500	0	I/S
Wmo hulpmiddelen	0	850.000	I
Regionale ambulantiseringsgelden	104.515	104.515	I
Extra ondersteuning TONK	-220.000	0	I
Doelgroepenvervoer	-265.000	0	I
Sportakkoord	85.000	85.000	I
SPUK stimulering sport	0	80.750	I
Overige culturele activiteiten en vrijwilligers	-35.000	0	I
Bibliotheek de Liemers	22.226	0	I
Subsidie Kunstwerk!	-17.000	0	S
Mantelzorg en vrijwilligers	29.000	0	I
Burgerschap en maatschappelijke stages	-39.450	0	I
Peuterspeelzalen	-24.345	0	I
Handhaving kwaliteit kinderopvang	-23.000	0	I
Veilig Thuis	-59.000	0	I

Positieve gezondheid	-35.000	0	I
Kapitaallasten groen, sportpark Loo en bijzonder basisonderwijs	-41.216	0	I
Vitale dorpen en wijken	-25.000	0	I
Wijkgericht werken	-16.000	0	I
Krediet hondenbeleid	0	0	S
Programma 3 Omgeving	**Lasten**	**Baten**	
Wegen, VRI, Mobiliteitsplan	-114.446	0	I
Communicatie afvalinzameling	0	0	I
Verwerkingskosten afval	38.448	0	I
Voetpad Heilweg	0	0	S
Totaal	**914.586**	**3.078.244**	

1. bij de lasten is een positief bedrag een nadeel en een negatief bedrag een voordeel
2. bij de baten is een positief bedrag een voordeel en een negatief bedrag een nadeel
3. I staat voor incidenteel, S staat voor structureel

Voor het meerjarenperspectief hebben de volgende onderwerpen gevolgen:

Totalen Najaarsnota 2021

	2022	2023	2024	2025
Naturalisatie en geslachtsnaamwijziging	8.000	8.000	8.000	8.000
Verwerking meicirculaire	414.280	427.575	417.010	404.106
Investeren in de samenleving	-75.000	-100.000	-125.000	-150.000
Stelpost verbonden partijen	-36.200	-15.140	0	0
Vergadersysteem gemeenteraad	-1.920	-1.920	-1.920	-1.920
Totaal Programma 1	**284.160**	**293.515**	**273.090**	**260.186**
Verwerking meicirculaire	-414.280	-427.575	-417.010	-404.106
Investeren in de samenleving	75.000	100.000	125.000	150.000
Subsidie Kunstwerk!	17.000	17.000	17.000	17.000
Krediet hondenbeleid	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
Totaal Programma 2	**-298.530**	**-286.825**	**-251.260**	**-238.356**
Voetpad Heilweg	-1.667	-1.667	-1.667	-1.667
Totaal Programma 3	**-1.667**	**-1.667**	**-1.667**	**-1.667**
Saldo Najaarsnota 2020	**-16.037**	**5.023**	**20.163**	**20.163**

Het effect van de septembercirculaire was al meegenomen in de gepresenteerde saldi van de meerjarenbegroting 2022-2025. In deze Najaarsnota zijn de gevolgen voor 2021 verwerkt. De verwachte begrotingssaldi worden nu als volgt:

	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo na vaststelling mjb 2022	2.231.311	1.675.449	815.493	971.718	1.451.932
Saldo Najaarsnota 2021	2.163.658	-16.037	5.023	20.163	20.163
	4.394.969	**1.659.412**	**820.516**	**991.881**	**1.472.095**

Programma 1 Bestuur

Financieel overzicht programma 1 Bestuur

	Lasten	Baten
Bestuurlijke communicatie/voorlichting	-37.000	0
In- en externe contacten	-30.000	0
Naturalisatie en geslachtsnaamwijziging	10.000	18.000
Reisdocumenten en rijbewijzen	-25.000	-50.000
Verkiezingen	30.000	72.600
Administratieve verwerking meicirculaire	2.524	1.229.022
Septembercirculaire	0	670.357
Gebouw Eilandplein	-25.154	0
Kosten betalingsverkeer	12.000	0
Kapitaallasten rente hypotheken	0	-44.000
Kapitaallasten rente langlopende leningen	-48.630	0
Onvoorziene uitgaven	-25.000	0
Algemene baten en lasten investeringen in de samenleving	75.000	0
Algemene baten en lasten verbonden partijen	80.200	0
Walcherenstraat 5	26.000	0
Eilandplein 300/302/304	0	-65.000
Vergadersysteem gemeenteraad	0	0
Saldo	**44.940**	**1.830.979**

Het resultaat van programma 1 Bestuur is € 1.786.039 voordelig.

Financiële Autonome ontwikkelingen

Bestuurlijke communicatie/voorlichting

Materiaal en vergoedingen
Door de corona zijn er bijna geen gelegenheden (bijvoorbeeld evenementen) geweest waarvoor kosten zijn gemaakt, zoals voor o.a. voorlichtingsmateriaal. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 9.000 op het voorlichtingsbudget en € 10.000 op vergoedingen derden.

Vergoeding weekkrant
Na de aanvankelijk doorgevoerde bezuiniging, is de omvang en het kleurgebruik van de gemeentelijke informatiepagina beperkt geweest. Het budget is na een motie van de gemeenteraad weer verhoogd, maar de afspraken met de krant liepen nog door tot 1 oktober 2021. Hierdoor blijft er nu incidenteel een bedrag over van € 18.000 op dit budget.

In- en externe contacten

Door de corona zijn er veel minder gelegenheden (evenementen, recepties) geweest waar collegeleden de gemeente hebben gerepresenteerd. Er is daardoor niet veel uitgegeven op dit budget. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 30.000.

Naturalisatie en geslachtsnaamwijziging

Het aantal aanvragen naturalisatie is in 2021 aanzienlijk gestegen van 16 aanvragen in 2020 naar een verwacht aantal van 56 aanvragen in 2021. Deze stijging in aanvragen komt omdat de Syrische vluchtelingen nu 5 jaar in Nederland zijn en zij dan naturalisatie kunnen aanvragen als zij voldoen aan de eisen. Deze stijging zal in 2021 gedeeltelijk doorzetten omdat vanaf november 2021 de RANOV (Regeling Afwikkeling Nalatenschap Oude Vreemdelingenwet) vreemdelingen ook een aanvraag mogen doen. Voor 2021 betekent dit een verhoging van de uitgaven van €

10.000. De opbrengst van de leges stijgt met € 18.000. De bijramingen hebben een structureel karakter.

Reisdocumenten en rijbewijzen

In 2021 waren er reisbeperkingen in Europa en de rest van de wereld vanwege Corona (Covid 19). Hierdoor zijn er aanzienlijk minder aanvragen van reisdocumenten geweest. In totaal is de verwachting dat er 700 aanvragen minder binnenkomen in 2021. Dit resulteert in een incidenteel voordeel op de afdrachten naar het Rijk voor een bedrag van € 25.000 en een incidenteel nadeel op de ontvangsten van deze rijksleges voor hetzelfde bedrag.

Wel is er een groot incidenteel nadeel ontstaan op de ontvangsten van de gemeente leges van € 25.000 vanwege deze "paspoortdip".

Verkiezingen

Door alle Corona maatregelen moesten diverse uitgaven worden gedaan voor beschermende maatregelen. Zo zijn er schermen, handschoenen, reinigingsmateriaal, enz. aangeschaft. De vanuit het Rijk toegekende extra gelden om de verkiezingen coronaproof te kunnen laten verlopen bleken hiervoor ruim voldoende te zijn. Per saldo levert het een incidenteel voordeel op van € 42.600.

Algemene Uitkering

Administratieve verwerking meicirculaire

Om de vlotte doorlooptijd van de Voorjaarsnota te kunnen garanderen is er bij de verwerking van de meicirculaire voor gekozen alleen het saldo mee te nemen in de voorcalculaties bij programma 1. In de meicirculaire werden echter een aantal extra gelden verstrekt die, budgettair neutraal, in de andere twee programma’s moeten worden verwerkt. Volgens de financiële verordening is hiervoor een raadsbesluit nodig. Deze administratieve begrotingswijziging verwerken we daarom in deze Najaarsnota. Deze heeft geen invloed op het resultaat maar zorgt wel voor een correcte en accountantscontrole bestendige administratie. Voor programma 1 betreft het de beschikbaar gestelde gelden voor de invoering van de wet Open Overheid en de aanvullende vergoeding die is ontvangen voor de organisatie van de tweede kamer verkiezingen. Voor programma 2 betreft het extra gelden voor de jeugdzorg, voogdij, participatie en diverse coronagelden. Voor programma 3 gaat het om coronagelden voor de afvalverwerking.

Septembercirculaire 2021

De grootste taakmutatie in de septembercirculaire is de definitieve verdeling van de gelden ter compensatie van de tekorten in de jeugdzorg. Verder worden de accressen weer bijgewerkt, de opschalingskorting is een jaar opgeschort, zijn er een paar kleine taakmutaties en wordt er nog wat coronasteun uitgedeeld. In de Meerjarenbegroting 2022-2025 zijn de gevolgen van deze circulaire reeds verwerkt voor de jaren 2022 tot en met 2025. In deze Najaarsnota worden de gevolgen voor het lopende boekjaar 2021 verwerkt.

De uitkering uit het Gemeentefonds voor Duiven stijgt met € 670.357. De corona compensatie voor de TONK-regeling (€ 193.698), buurt- en dorpshuizen (€ 11.228) en de lokale cultuur (€ 64.000), verder ook de jeugdzorggelden (€ 69.607) alsmede de mutatie van de Integratie-Uitkering Participatie (-€ 7.669) worden budgettair neutraal verwerkt. Per saldo levert de septembercirculaire 2021 daarom voor 2021 een voordeel op € 339.493.

Gebouw Eilandplein

Door vertraging in de uitvoering van investeringen met betrekking tot het gebouw Eilandplein ontstaat er incidenteel een voordeel op de kapitaallasten van € 25.154.

Kapitaallasten.

Kosten betalingsverkeer
De kosten betalingsverkeer waren tot 2021 nog niet opgenomen in de begroting van Duiven. Vanaf 2018 tot heden was het budget in 1stroom opgenomen. Voor Duiven worden de kosten bijgeraamd voor € 12.000. Voor 2022 en verder zijn de kosten reeds in de begroting verwerkt.

Rente hypothecaire geldleningen
In de begroting 2021 is rekening gehouden met een rente opbrengst van € 182.500 voortkomende uit verstrekking van hypothecaire geldleningen vanuit het verleden. Door de lage rentestand worden veel leningen afgelost en elders opnieuw gefinancierd. Voor Duiven betekent dit een nadeel van € 44.000 omdat er naar verwachting € 138.500 aan rente wordt ontvangen in 2021. Voor 2022 en verder is hiermee al rekening gehouden.

Rente lang lopende geldleningen
In 2021 is een stelpost opgenomen voor rente lang lopende leningen van € 48.630. Vanwege uitgestelde investeringen, terug ontvangen hypotheken en verkoop gronden was het aantrekken van deze financieringsmiddelen niet noodzakelijk. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 48.630.

Onvoorziene uitgaven.

Het budget onvoorziene uitgaven van € 25.000 is niet aangesproken in 2021. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 25.000.

Algemene baten en lasten

Investeringen in de samenleving.
In de vorig jaar vastgestelde Koersnotitie was de stelpost “Investeren in de samenleving opgenomen”. Oplopend van € 75.000 in 2021 naar € 150.000 in 2024 en daarna structureel voor dat bedrag. Deze stelpost is geboekt op het taakveld algemene baten en lasten. In de afgelopen periode is duidelijk geworden dat de voordelen van de inspanningen vooral op de budgetten van het sociaal domein zijn te herleiden. Daarom worden de budgetten voor zorg in natura jeugdhulp en zorg in natura Wmo ieder met de helft van de stelpost verminderd. Een en ander heeft geen gevolgen voor het resultaat maar betreft een verschuiving van budgetten van programma 1 naar programma 2 en moet daarom formeel aan de raad worden voorgelegd ter besluitvorming.

Bezuiniging verbonden partijen
In de vastgestelde Koersnotitie is een bezuinigings stelpost opgenomen voor verbonden partijen voor een bedrag van € 80.200 voor 2021, € 36.200 voor 2022 en € 15.410 voor 2023. Deze bezuinigingen zijn reeds behaald op de GR 1Stroom. Derhalve een vrijval van deze stelpost en dus een nadeel in de genoemde jaren.

Walcherenstraat 5

Door uitstel van de sloop van het voormalig schoolgebouw de Timp van vorig jaar naar dit jaar zijn er in 2021 nog extra kosten gemaakt voor o.a. publiekrechtelijke heffingen, energie, en afschrijvingslasten. De totale kosten bedragen € 26.000.

Eilandplein 300/302/304

De ruimtes in het gebouw aan het Eilandplein zijn in 2021 niet volledig verhuurd. Hierdoor ontstaat er een nadeel van € 65.000. Voor 2022 zijn er reeds nieuwe contracten afgesloten.

Investeringskredieten

Vergadersysteem gemeenteraad

De gemeenteraad vergadert tijdens politieke avonden in parallel sessies. Als gevolg van de implementatie van een nieuw camerasysteem in de raadzaal, waarbij camera’s steeds 1 op 1 ingeregeld zijn op specifieke microfoons, blijkt dat er voor de parallelle sessie in de publieksruimte noodzaak bestaat om een extra/aanvullend microfoonsysteem (zonder camera’s) aan te schaffen. De kosten bedragen circa € 16.000 af te schrijven in 10 jaar. Een draadloos systeem is praktisch voor de bodes en duurzaam zodat er geen “ongelukken” voorkomen die wel met bedrading zouden kunnen voorvallen. Een gemeenteraad moet goed kunnen vergaderen. Wel is gekozen voor een beperkte microfoonopstelling 10 microfoons in plaats van bijvoorbeeld 20. Dit om kosten te besparen en omdat duo-gebruik van microfoons al het gebruik was tijdens de politieke avonden. Deze investering levert vanaf 2022 een kapitaallast op van € 1.920.

Programma 2 Maatschappij

Financieel overzicht programma 2 Maatschappij

	Lasten	Baten
Verwerking meicirculaire	1.188.050	0
Septembercirculaire	330.864	0
Sociale werkvoorziening	97.000	127.000
Schuldhulpverlening	-36.000	0
Coronagelden re-integratie	0	0
Jeugdhulp zorg in natura	-37.500	0
Wmo zorg in natura	-37.500	0
Wmo hulpmiddelen	0	850.000
Regionale ambulantiseringsgelden	104.515	104.515
Extra ondersteuning TONK	-220.000	0
Doelgroepenvervoer	-265.000	0
SPUK sportakkoord	85.000	85.000
SPUK stimulering sport	0	80.750
Overige culturele activiteiten en vrijwilligers	-35.000	0
Coronamiddelen cultuur	0	0
Kunstwerk! Bibliotheek Liemers	22.226	0
Bezuiniging Kunstwerk!	-17.000	0
Mantelzorg en vrijwilligers	29.000	0
Burgerschap en maatschappelijke stages	-39.450	0
Peuterspeelzalen	-24.345	0
Handhaving kwaliteit kinderopvang	-23.000	0
Veilig Thuis	-59.000	0
Positieve gezondheid	-35.000	0
Openbaar groen, Sportpark Loo en bijzonder basisonderwijs	-41.216	0
Vitale dorpen en wijken	-25.000	0
Wijkgericht werken	-16.000	0
Krediet hondenbeleid	0	0
Saldo	**945.644**	**1.247.265**

Bedragen in €

Het resultaat voor programma 2 Maatschappij bedraagt € 301.621 voordelig.

Autonome ontwikkelingen

Administratieve verwerking meicirculaire

Om de vlotte doorlooptijd van de Voorjaarsnota te kunnen garanderen is er bij de verwerking van de meicirculaire voor gekozen alleen het saldo mee te nemen in de voorcalculaties bij programma 1. In de meicirculaire werden echter een aantal extra gelden verstrekt die, budgettair neutraal, in de andere twee programma's moeten worden verwerkt. Volgens de financiële verordening is hiervoor een raadsbesluit nodig. Deze administratieve begrotingswijziging verwerken we daarom in deze Najaarsnota. Deze heeft geen invloed op het resultaat maar zorgt wel voor een correcte en accountantscontrole bestendige administratie. Voor programma 2 betreft het extra gelden voor de jeugdzorg, voogdij, participatie en diverse coronagelden. In totaal gaat het om een bedrag van € 1.188.050.

Septembercirculaire 2021

De corona compensatie voor de TONK-regeling (€ 193.698), buurt- en dorpshuizen (€ 11.228) en de lokale cultuur (€ 64.000), verder ook de jeugdzorggelden (€ 69.607) alsmede de mutatie van de Integratie-Uitkering Participatie (-€ 7.669) worden budgettair neutraal verwerkt. Dat betekent dat we voor deze onderdelen de budgetten in programma 2 verhogen. In totaal gaat het om een bedrag van € 330.864.

Sociale Werkvoorziening

In 2021 is de door de gemeente Duiven in 2020 van het Rijk ontvangen compensatie ivm extra kosten corona ad € 127.000 doorbetaald aan Scalabor, die belast is met de uitvoering van de Wgsw (Werkgeverschap sociale werkvoorziening). Het ontvangen bedrag is bij de jaarrekening 2020 gereserveerd in de reserve Scalabor. Wij stellen dan ook voor om deze reserve in zijn geheel aan te wenden ter dekking.

We melden ook een voordeel van € 30.000 in 2021, doordat we van het Rijk bij de meicirculaire loon- en prijscompensatie hebben ontvangen en de uitgaven meevallen voor SW-medewerkers die onder Module 8 vallen (SW-medewerkers met geringe verdiencapaciteit).

Schuldhulpverlening

Een deel van de kosten voor het project Vroeg erop af worden betaald vanuit 1Stroom en niet rechtstreeks vanuit de budgetten van de gemeente. Dit houdt verband met de doorbelasting naar de beide gemeenten. Hierdoor kan er voor 2021 een bedrag van € 36.000 worden afgeraamd. Bij de voorjaarsnota 2022 zal worden gekeken of er structureel kan worden afgeraamd op dit budget.

Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen (BBZ) Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG) Regionale Sociale Dienst Participatiewet

Op basis van de laatste gegevens met betrekking tot de Participatiewet/Gebundelde uitkering lijkt er een nadeel te zijn voor 2021 van € 60.000. De laatste prognose is gebaseerd op het definitieve bedrag van de Gebundelde uitkering en de prognose van de Regionale Sociale Dienst stand augustus 2021. Omdat er in het laatste kwartaal toch nog onzekerheden zijn met betrekking tot de uitgaven, denk aan toename/verdere afname uitkeringsbestand, uitgaven Kinderopvang/Bijzondere bijstand, kan het werkelijke resultaat nog afwijken.

Compensatiemiddelen Corona re-integratie

Het project Activerend Werk is een project op het snijvlak van Wmo en Participatie en is een alternatief voor dagbesteding en een voorschakeling op participatie en uitstroom naar werk of participatie voor inwoners. Als gevolg van de Corona pandemie heeft het project helaas anderhalf jaar vrijwel stil gelegen. Nu de normalisering is ingezet is het project weer van start gegaan. De achterstand is significant, maar met behulp van de extra middelen van € 90.000 die we dit jaar in verband met de coronacrisis van het Rijk hebben ontvangen, kunnen we het project een boost geven en extra inzetten om de achterstand in te halen.

Daarnaast is met ingang van 1 januari 2022 de RSD de Liemers volwaardig partner in het project. Door deze extra inzet met behulp van de RSD op kwaliteit en zwaarte van trajecten is er een algehele opwaardering van het project. Er is een grote overlap met het bestand Wmo en de populatie van Activerend Werk. Een dubbele inzet op een kwetsbare groep inwoners derhalve. Dit sluit direct aan op de wensen van de Raad om extra inzet te plegen op de kwetsbaarste inwoners. De extra middelen zijn pas laat bekend geworden. Hierdoor moesten we voor het project op deze manier schakelen om de gelden te claimen. We stellen voor om hiervoor een bestemmingsreserve in te richten voor inzet met ingang van 1 januari 2022.

Omdat de eenmalige Rijksbijdrage Coronasteun Re-Integratie voor het jaar 2021 is bedoeld, zou het (eenmalige) budget in 2021 onbesteed blijven en voor inzet in 2022 wegvallen. Vandaar dat wordt voorgesteld om een bestemmingsreserve op te maken. Dit voor de duur van twee maanden, omdat in januari 2022 reeds gebruik wordt gemaakt van het budget uit de voorgestelde bestemmingsreserve.

Individuele voorzieningen Jeugd

Omdat we dit jaar een totaalbedrag hebben ontvangen van het Rijk van € 680.000 (meicirculaire en septembercirculaire 2021) verwachten we op basis van de laatste prognoses (dashboard 3e kwartaal 2021) met de uitgaven voor Jeugd binnen de begroting te blijven. Met de kanttekening dat er altijd nog in de laatste maanden onvoorziene kosten kunnen komen, zoals de landelijke tendens van jongeren met problemen ivm corona of meer verblijftrajecten (complexe zorg), waardoor het uiteindelijke saldo voor 2021 nog tegen kan vallen.

Jeugdhulp zorg in natura

In de vorig jaar vastgestelde Koersnotitie was de stelpost “Investeren in de samenleving opgenomen”. Oplopend van € 75.000 in 2021 naar € 150.000 in 2024 en daarna structureel voor dat bedrag. Deze stelpost is geboekt op het taakveld algemene baten en lasten. In de afgelopen periode is duidelijk geworden dat de voordelen van de inspanningen vooral op de budgetten van het sociaal domein zijn te herleiden. Daarom worden de budgetten voor zorg in natura jeugdhulp en zorg in natura Wmo ieder met de helft van de stelpost verminderd. Een en ander heeft geen gevolgen voor het resultaat maar betreft een verschuiving van budgetten van programma 1 naar programma 2 en moet daarom formeel aan de raad worden voorgelegd ter besluitvorming. Het budget wordt met € 37.500 verminderd 2021 en oplopend naar € 75.000 in 2024.

Wmo zorg in natura

In de vorig jaar vastgestelde Koersnotitie was de stelpost “Investeren in de samenleving opgenomen”. Oplopend van € 75.000 in 2021 naar € 150.000 in 2024 en daarna structureel voor dat bedrag. Deze stelpost is geboekt op het taakveld algemene baten en lasten. In de afgelopen periode is duidelijk geworden dat de voordelen van de inspanningen vooral op de budgetten van het sociaal domein zijn te herleiden. Daarom worden de budgetten voor zorg in natura jeugdhulp en zorg in natura Wmo ieder met de helft van de stelpost verminderd. Een en ander heeft geen gevolgen voor het resultaat maar betreft een verschuiving van budgetten van programma 1 naar programma 2 en moet daarom formeel aan de raad worden voorgelegd ter besluitvorming. Het budget wordt met € 37.500 verminderd 2021 en oplopend naar € 75.000 in 2024.

Wmo hulpmiddelen

De drie gemeenten in de Liemers hebben een aanbestedingsprocedure doorlopen voor de selectie van een nieuwe leverancier voor de hulpmiddelen Wmo. Er is een nieuwe overeenkomst afgesloten per 1 oktober 2021. Financieel gevolg van dit nieuwe contract is dat er wordt overgestapt van een koopconstructie naar een huurconstructie van de hulpmiddelen. Dat betekent ook dat de leverancier waarmee de overeenkomst is afgesloten het huidige uitstaande park, depot en de scootmobielen voor de scootmobielpool overkoopt. Hiervoor wordt in 2021 een totaalbedrag ontvangen, waardoor we dit jaar eenmalig een voordeel hebben van ongeveer € 850.000. Het bedrag van € 850.000 bestaat uit het overnamebedrag van RSR van ongeveer € 700.000. Het overige betreft het minder uitgeven op hulpmiddelen vooral met betrekking tot vervoersvoorzieningen (scootmobielen etc.). Ten tijde van het voorbereiden van deze najaarsnota was het exacte bedrag van overname nog niet bekend, het uiteindelijke voordeel is om die reden nog niet precies te bepalen.

Regionale ambulantiseringsgelden

In het kader van het bestuurlijk akkoord Beschermd Wonen oktober 2021 stelt de gemeente Arnhem voor 2021 extra geld beschikbaar voor de regiogemeenten. Zodat gemeenten activiteiten kunnen starten om zich voor te bereiden op de ambulantisering. Voor Duiven gaat het om een bedrag van € 104.515 en we stellen voor om voor dit bedrag een bestemmingsreserve ambulantiseringsgelden in te richten.

Extra ondersteuning TONK

Deze uitbreiding regeling TONK onder de Bijzondere Bijstand is tijdelijk ingevoerd om inwoners te ondersteunen die door de Coronacrisis een behoorlijke terugval in inkomen hadden. Deze regeling geldt voor de periode 1 maart 2021 en verlenging tot 31 december 2021 is intern in voorbereiding. De overheid heeft hiervoor € 259.000 beschikbaar gesteld op basis van de verdeelsleutel

minimabeleid. De middelen moeten lokaal verantwoord worden en niet specifiek aan het Rijk. De uitvoeringskosten moeten naast de feitelijke TONK-uitkeringen hier ook van betaald worden.

Doordat er niet veel TONK-uitkeringen zijn aangevraagd, is er een behoorlijke onderschrijding. Verwacht wordt dat de 2e verlenging tot weinig nieuwe aanvragen zal leiden. De verwachting is dat we van deze middelen een bedrag van € 220.000 gaan overhouden.

Doelgroepenvervoer

Van de totale uitgaven voor Doelgroepenvervoer kan voor 2021 een bedrag van € 265.000 afgeraamd worden. De reden hiervoor is dat door de coronapandemie er minder vervoer heeft gereden in 2021 dan voor de pandemie en nog steeds zijn we binnen bepaalde doelgroepen nog niet terug op het oude niveau.

SPUK Sportakkoord

Voor 2020, 2021 en 2022 is er een Specifieke aanvraag sportakkoord toegekend aan gemeente Duiven. Voor 2021 is dit een bedrag van € 85.000. Deze uitkering is voor de uitvoeringskosten lokaal Sportakkoord (= BOSS-akkoord) en beschikbaar gesteld door het ministerie van VWS. Het geheel is budgettair neutraal.

SPUK (specifieke Uitkering stimulering sport)

Vanaf 2019 is de btw vrijstelling op het gelegenheid geven tot sport komen te vervallen. Dat betekent dat de btw een kostenpost vormt. Om het btw nadeel te compenseren is vanaf 2019 de Specifieke Uitkering Sport in het leven geroepen. Deze regeling loopt t/m het jaar 2023. Jaarlijks dient aan de hand van de begroting een aanvraag ingediend te worden. De aanvraag behelst investeringen en exploitatie op het gebied van sport. Bij de jaarrekening controleert de accountant de uitgaven en wordt op basis van de werkelijke kosten afgerekend. Voor 2021 is een Specifieke uitkering stimulering sport 2021 verleend van € 80.750.

Overige culturele activiteiten en vrijwilligers

In verband met corona hebben er weinig activiteiten plaatsgevonden op het culturele gebied. Hierdoor ontstaan voordelen op het muziekeducatieproject (€ 11.000), de vrijwilligersavond (€ 6.500). Ook op de budgetten Uitvoeringskosten vrijwilligers (€ 10.000) en Culturele activiteiten (€ 7.500) geven we minder uit. Dit levert een voordeel op van in totaal € 35.000.

Coronamiddelen Cultuur

Vanuit twee circulaires zijn twee steunpakketten beschikbaar gesteld om de culturele infrastructuur in Duiven te ondersteunen. Het eerste steunpakket (meicirculaire € 62.738) komt op basis van besluit college (28/09/2021) volledig ten goede aan de culturele infrastructuur in Duiven. De middelen zijn bestemd om de cultuurverenigingen en instellingen een ‘boost’ te geven zodat ze, na bijna anderhalf jaar sluiting, weer zichtbaar kunnen zijn in de samenleving. Het tweede steunpakket (septembercirculaire € 64.000) is nog niet bestemd. Voor dit bedrag willen we een bestemmingsreserve coronamiddelen cultuur inrichten zodat vanuit dit budget culturele instellingen die nog nasleep hebben van corona, ondersteund kunnen worden in exploitatie of in het ontwikkelen van activiteiten.

Kunstwerk! Bibliotheek Liemers

Het subsidiebedrag is sinds 2015 niet geïndexeerd terwijl de kosten wel zijn toegenomen**.** Het jaarlijkse budget voor 2021 wordt uitgegaan van € 269.626. Het voorstel is om voor 2021 het achterstallig indexering alsnog door te voeren en hiervoor is het bedrag € 22.226 nodig. Bij de Voorjaarsnota zal hier opnieuw op worden teruggekomen.

Bezuiniging 5% Kunstwerk! besluit voorjaarsnota 2020

In de voorjaarsnota 2020 is besloten om 5% op de totale subsidie van Kunstwerk! te bezuinigen. Het bedrag van € 17.000 was nog niet in mindering gebracht op de begrotingspost Overige vormings- en ontwikkelingswerk. Dit budget moet structureel worden afgeraamd.

Mantelzorg en Vrijwilligers

Ook het budget voor mantelzorg en vrijwilligers zijn de afgelopen jaren niet geïndexeerd. Het voorstel is om voor 2021 het achterstallig indexering alsnog door te voeren en hiervoor is het bedrag € 29.000 nodig. Bij de Voorjaarsnota zal hier opnieuw op worden teruggekomen.

Burgerschap en maatschappelijke stages

Op het budget Burgerschap en maatschappelijke stages houden we een bedrag van € 39.450 over. In de hierop volgende jaren zijn de wijzigingen in het budget al meegenomen met de bezuinigingen van de koersnotitie.

Peuterspeelzalen

Uit dit budget worden de subsidies reguliere peuteropvang betaald. Eerder dit jaar is gebleken dat een deel van deze subsidies mag worden bekostigd uit de middelen voor Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB) die de gemeente Duiven van het Rijk ontvangt. Er moet nog wel rekening worden gehouden met de eindafrekening van de subsidies. We stellen voor een bedrag van € 24.345 af te ramen.

Handhaving kwaliteit kinderopvang

Uit dit budget worden de kosten voor toezicht en handhaving van de kinderopvang betaald. Vanwege corona zijn er minder inspecties uitgevoerd dan begroot en kan een bedrag van € 23.000 worden afgeraamd.

Veilig Thuis

Vanwege een voordeel in 2020 en 2021 kan een bedrag van in totaal € 59.000 worden afgeraamd. Meerjarig is het bedrag al naar beneden bijgesteld. Dit voordeel komt doordat centrumgemeente Arnhem een hogere rijksbijdrage ontvangt dan waar aanvankelijk rekening mee was gehouden. Dit heeft dus een positief effect op de bijdrage van de deelnemende individuele gemeenten.

Positieve gezondheid

Als gevolg van corona zijn medewerkers van VGGM (Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden) op een andere wijze ingezet. Vanwege terug ontvangen subsidiemiddelen na de vaststelling van de subsidie 2020 kan € 35.000 worden afgeraamd.

Openbaar groen, Sportpark Loo en bijzonder basisonderwijs

Door vertraging in de uitvoering van investeringen en aanpassing van de afschrijvingstermijnen conform de nota afschrijvingsbeleid ontstaat er incidenteel voordeel op de kapitaallasten van € 41.216 met betrekking tot het openbaar groen, sportpark Loo en het bijzonder basisonderwijs.

Vitale dorpen en wijken

Dit jaar zijn er minder kosten gemaakt voor de uitwerking van de dorpsvisies van Loo en Groessen. In Loo zijn veel activiteiten in voorbereiding maar deze behoeven geen externe planbegeleiding. In Groessen zijn en worden daartoe wel kosten gemaakt, maar hebben de werkzaamheden enige tijd stilgelegen. In Duiven West loopt de voorbereiding van het wijkontwikkelingsplan Duiven West naar planning. Op het totale budget levert een en ander een incidenteel voordeel op van € 25.000.

Wijkgericht werken

Vanwege corona zijn er door diverse instellingen geen of minder subsidie aangevraagd. Hierdoor ontstaat er een incidenteel voordeel van € 16.000.

Investeringskredieten

Krediet Hondenbeleid

Er is een krediet van € 100.000 beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de maatregelen voor het verbeteren van de hondenvelden. De uitvoering is in gang gezet. Echter door de gestegen grondstofprijzen zijn de kosten van stalen hekwerken fors gestegen. Om de maatregelen geheel te kunnen uitvoeren dient € 25.000 te worden bijgeraamd. De jaarlijkse kapitaallasten bedragen van af 2022 € 1.250.

Programma 3 Omgeving

Financieel overzicht programma 3 Omgeving

	Lasten	Baten
Wegen, VRI, Mobiliteitsplan	-114.446	0
Communicatie afvalinzameling	0	0
Verwerkingskosten afval	38.448	0
Voetpad Heilweg	0	0
Saldo	**-75.998**	0

Het resultaat van programma 3 Omgeving is € 75.998 voordelig.

Financiële Autonome ontwikkelingen

Wegen, VRI, Mobiliteitsplan

Door vertraging in de uitvoering van investeringen met betrekking tot wegen, verkeersregelinstallatie en projecten uit het Mobiliteitsplan ontstaat er incidenteel een voordeel op de kapitaallasten van € 114.446.

Communicatie afvalinzameling

In het Grondstoffenplan is opgenomen dat voor communicatie van de implementatie van het 4 wekelijks inzameling restafval per 1 januari 2022 eenmalig een bedrag van € 20.000 nodig zal zijn. Dit bedrag wordt gedekt uit de voorziening "afvalinzameling".

Verwerkingskosten afval

Door de coronacrisis hebben gemeenten zowel extra kosten als inkomsten gemist met betrekking tot afvalinzameling**.** Met name het restafval is, door onder andere het thuiswerken, in hoeveelheid gegroeid. In de meicirculaire is hiervoor een bedrag ontvangen van € 38.448. Om een en ander budgettair neutraal te kunnen verwerken nemen we hiervoor een kostenpost op bij de afvalinzameling.

Investeringskredieten

Voetpad Heilweg

In het kader van de verkeersveiligheid en als wens van de bewoners wordt er een ontbrekend stuk voetpad aangelegd langs de Heilweg tussen de huisnummers 5a en 20. In de Mobiliteitsagenda 2020/2021 is daarvoor budget opgenomen. Tevens is in de voorjaarnota al extra budget aangevraagd omdat het beschikbare budget onvoldoende bleek om überhaupt een voetpad aan te leggen. Na verder onderzoek en bewonersparticipatie blijkt, dat ook met dit aanvullend budget geen verkeersveilige en door de omwonenden gedragen oplossing gevonden kan worden. Enkel een voetpad op het zelfde niveau als de straat behoort tot de mogelijkheden.
Om hier een veilige situatie te creëren voor voetgangers dient er een verhoogd voetpad aangelegd te worden. Door het verhoogd in plaats van op hetzelfde niveau als de rijbaan aanleggen van het voetpad is een aanvullend budget nodig van € 50.000. De jaarlijkse kapitaallasten bedragen van af 2022 € 1.667.