

1^e bestuursrapportage 2021

Inleiding

Met de bestuursrapportage informeert het college de raad over de stand van zaken van de afspraken die bij de programmabegroting zijn gemaakt. Deze informatie richt zich zowel op de beleidsinhoudelijke afspraken als de financiële voortgang. We bouwen voort op de informatie uit de begroting 2021. Met de bestuursrapportage vertalen we de structurele inzichten vanuit de jaarrekening 2020. Hieruit ontstaat het beeld dat de afwijkingen op zowel baten als lasten beperkt is in meerjarenperspectief. Voor het jaar 2021 is het effect per saldo beperkt maar is de omvang van zowel baten als lasten zichtbaar. Dit wordt verklaard door de financiële verwerking van TOZO voor het jaar 2021. Deze informatie was nog niet bekend bij het opstellen van de programmabegroting of berap 2020-2. Het jaar 2021 bevat nog diverse onzekerheden die wij nauwgezet monitoren. Indien dit leidt tot aanpassing van de prognoses richting het einde van het jaar, komen wij hier in de tweede bestuursrapportage op terug.

Leeswijzer

In deze inleiding geven we een totaalbeeld op beide invalshoeken. Vervolgens gaan we per programma in op de specifieke afwijkingen. Als er geen afwijkingen te melden zijn in een programma, geven we dit aan. In de tabellen worden de bedragen x € 1.000,- weergegeven. We starten met de beleidsinhoudelijke toelichting. Indien dit aan de orde is geven we informatie over ontwikkelingen met mogelijk financiële en/of beleidsmatige impact. U kunt dit lezen als een risico-inschatting. Bij de financiële afwijkingen brengen we zowel de afwijkingen in de baten als in de lasten in beeld. Afwijkingen kleiner dan € 25.000 op de baten, dan wel de lasten, binnen een programma lichten we niet afzonderlijk toe maar bundelen we onder de noemer “overige afwijkingen”. Het is mogelijk dat de som van “overige afwijkingen” groter is dan € 25.000. Dit wordt verklaard doordat er sprake is van een optelling van diverse kleinere posten.

Tot slot treft u het geactualiseerde overzicht met investeringskredieten aan en een inzicht in het verloop van de reserves. Voor de eerste keer is hier ook de stand van zaken van de ombuigingen weergegeven. Deze zijn ook financieel vertaald in de begroting. Bij de jaarrekening maken we de financiële balans op over de resultaten van de ombuigingen.

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

Bij de programmabegroting zijn dertig onderwerpen geselecteerd waar in 2021 de aandacht naar uit gaat, waaronder de acht beheersmaatregelen uit de kadernota 2021 (vetgedrukt weergegeven). De status van deze acht opgaven komen ook terug in de ombuigingsmonitor. De onderwerpen waarvan de status op “oranje” of “rood” staat lichten we in de programma's toe.

Hieronder treft u een totaaloverzicht aan van de onderwerpen met daarbij de actuele status, aangegeven met een kleur:

-  De beoogde ontwikkeling loopt op schema.
-  Een aantal voorgenomen activiteiten zijn vertraagd, maar de beoogde ontwikkeling loopt nog wel op schema.
-  De beoogde ontwikkeling komt in gevaar.

Programma	Onderwerp	Status
0. Bestuur en ondersteuning	Bestuurlijke vernieuwing	
	Verbeterplan burgerzaken	
	Vitale verkiezingen	
	Organisatieontwikkeling	
1. Veiligheid	Financiële beheersing	
	Integraal veiligheidsbeleid	
	Leerstoel ondermijning	
	Crisisbeheersing en brandveiligheid	
2. Verkeer en vervoer	Kwaliteit openbare ruimte (i.s.m. programma 5)	
	Verkeersveiligheid	
	Parkeren	
	Openbaar vervoer	
3. Economie	Recreatie en toerisme	

	Duurzaamheid			
4. Onderwijs	Onderwijshuisvesting Doorgaande leerlijn Volwasseneneducatie			
5. Sport, cultuur en recreatie	Kwaliteit openbare ruimte (i.s.m. programma 2) De Wetering Loon op Zand Sportbeleid (het inzetten van sport als middel) Gebouwenbeheer en accommodatiebeleid			
6. Sociaal domein	Grip in het sociaal domein Schuldhelpverlening Inburgering			
7. Volksgezondheid en milieu	Inzet volksgezondheidsbeleid als preventiemiddel Afval			
8. VHROSV	Omgevingswet Meerjarenprogramma grondexploitatie Bouwen in alle kernen Woon(zorg)visie			

Financiële afwijkingen

We begonnen dit jaar met een positief saldo. Na de wijzigingen van de 2^e bestuursrapportage 2020 en 1^e bestuursrapportage 2021 is het beeld nagenoeg onveranderd:

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Meerjarenbegroting 2021-2024	108	-253	-45	103
Structureel effect 2 ^e berap 2020	-57	-35	-35	-35
Reeds besloten begrotingswijzigingen	0	0	0	0
Begrotingssaldo voor 1^e berap 2021	51	-288	-80	68
Saldo baten en lasten 1 ^e berap 2021	60	22	1	24
Begrotingssaldo na 1^e berap 2021	111	-266	-79	92

Saldo baten en lasten 2 ^e berap 2020	2021	2022	2023	2024
- Programma 0 Bestuur en ondersteuning	-110			
- Programma 0 Algemene dekkingsmiddelen	-245			
- Programma 0 Overhead	30	20	21	22
- Programma 1 Veiligheid	-24			
- Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-14	48	26	48
- Programma 3 Economie	-100			
- Programma 4 Onderwijs	-84	-33	-33	-33
- Programma 5 Sport, cultuur en educatie	-64	4	4	4
- Programma 6 Sociaal domein	-1.112	24	24	24
- Programma 7 Volkshuisvesting en milieu	4	8	8	8
- Programma 8 VHROSV	-53			
- Toevoegingen reserves				
Totale lasten	-1.772	71	50	73
- Programma 0 Bestuur en ondersteuning				
- Programma 0 Algemene dekkingsmiddelen	389			
- Programma 0 Overhead	12	-8	-8	-8
- Programma 1 Veiligheid	-13	-13	-13	-13
- Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-25	-25	-25	-25
- Programma 3 Economie				
- Programma 4 Onderwijs	23	23	23	23
- Programma 5 Sport, cultuur en educatie	21	1	1	1
- Programma 6 Sociaal domein	999	-27	-27	-27
- Programma 7 Volkshuisvesting en milieu	10			
- Programma 8 VHROSV				
- Onttrekkingen reserves	416			
Totale baten	1.832	-49	-49	-49

Saldo van baten en lasten	60	22	1	24
---------------------------	----	----	---	----

Programma 0: Bestuur en ondersteuning

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

Bestuurlijke vernieuwing
Het onderzoek naar de bestuurlijke toekomst is afgerond. Naast het onderzoek is inwonerparticipatie en right to challenge ook onderdeel van deze opgave. Met name de implementatie van right to challenge verdient in de komende maanden meer aandacht.

Financiële beheersing
Met elk nieuw document in de P&C-cyclus passeren we succesvol een mijlpaal in het proces. Echter, de financiële onzekerheden van dit moment (rijksontwikkelingen en corona) zijn een risico voor de financiële stabiliteit.

Financiële afwijkingen

TV	Omschrijving	V/N	2021	2022	2023	2024
0.2	Burgerzaken	N	-98	0	0	0
	Overige afwijkingen	N	-12	0	0	0
	Totaal lasten	N	-110	0	0	0
	Overige afwijkingen		0	0	0	0
	Totaal baten		0	0	0	0
	Saldo programma 0	N	-110	0	0	0

TV	Omschrijving	V/N	2021	2022	2023	2024
0.6	Lokale belastingen en heffingen	N	-35	0	0	0
0.7	Algemene uitkering gemeentefonds	V	389	0	0	0
0.8	Overige baten en lasten	N	-210	0	0	0
	Algemene dekkingsmiddelen	V	144	0	0	0
0.4	Overhead lasten	V	30	20	21	22
0.4	Overhead baten	V/N	12	-8	-8	-8
	Overhead	V	42	12	13	14
	Saldo algemene dekkingsmiddelen en overhead	V	186	12	13	14

TV	Omschrijving	V/N	2021	2022	2023	2024
0.10	Toevoegingen reserves		0	0	0	0
0.10	Onttrekkingen reserves	V	416	0	0	0
	Saldo mutaties reserves (zie toelichting in bijlage)	V	416	0	0	0

Toelichting op de financiële afwijkingen Lasten

Omschrijving	Bedrag
Taakveld 0.2 Burgerzaken	
Verkiezingen 2021 Door de coronapandemie trad de tijdelijke wet 'Verkiezingen Covid-19' in werking om de verkiezingen voor alle betrokkenen veilig laten verlopen. De coronamaatregelen hebben € 50.800 extra gekost. Daarnaast is er een kleine afwijking op de reguliere kosten van € 1.800.	N -53
Kwartiermaker dienstverlening In 2021 is de kwartiermaker dienstverlening gestart. Het gehele budget is samengevoegd vanuit meerdere afdelingen.	N -45
Taakveld 0.4 Overhead	
Tijdelijke formatie	V 43

	Het budget ziek/peik is gedeeltelijk ingezet voor tijdelijke formatie, aangezien dat goedkoper is dan externe inhuur. Budget wordt overgeheveld van ziek/peik (taakveld 0.4) naar belastingen (taakveld 0.6) en fysieke veiligheid (taakveld 1.2).		
	Bijstelling uren OR Medewerkers die in de ondernemingsraad (OR) zitten krijgen daarvoor extra uren. Deze uren zijn in de begroting per ongeluk dubbel opgenomen en worden nu gecorrigeerd.	V	53
	Compensatie medewerkers In 2020 zijn de budgetten voor bijvoorbeeld afdelingsuitjes niet volledig besteed. Aan de OR is toegezegd dat dit budget in 2021 beschikbaar komt. Dit is ook toegelicht bij de coronagerelateerde effecten in de jaarrekening 2020.	N	-30
	Herstructurering Infra Er heeft een herstructurering plaatsgevonden bij infra op staat B. Totaal heeft dit een voordeel opgeleverd van €13.000. Bij dit taakveld is er een bedrag op formatie bijgekomen wat een nadeel oplevert van € 36.000	N	-36
Taakveld 0.6 Lokale belastingen en heffingen			
	Tijdelijke formatie Het budget ziek/peik is gedeeltelijk ingezet voor tijdelijke formatie, aangezien dat goedkoper is dan externe inhuur. Budget wordt overgeheveld van ziek/peik (taakveld 0.4) naar belastingen (taakveld 0.6) en fysieke veiligheid (taakveld 1.2).	N	-35
Taakveld 0.7 Algemene uitkering gemeentefonds			
	Door de rijksoverheid zijn inmiddels 4 compensatiepakketten toegekend. Deze zijn deels in 2020 ontvangen en verwerkt. Voor 2021 krijgen we de volgende compensatie: Pakket 1 € 0 Pakket 2 € 179.197 Pakket 3 € 131.888 Pakket 4 € 278.220 Totaal € 589.302 Het totaalbedrag van € 589.302 wordt verwerkt in de begroting. Hier tegenover staat een stelpost van € 200.000 waar al rekening mee was gehouden. Het saldo van € 389.302 is het voordeel op dit taakveld. In de raadsinformatiebrief meicirculaire 2021 wordt het 4 ^e compensatiepakket nader toegelicht.	V	389
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten			
	Op 1 april 2021 heeft de gemeenteraad ingestemd met de vorming van een coronabudget voor maatwerkoplossingen voor verenigingen en instellingen die door corona in liquiditeitsproblemen komen. Omvang van het budget is € 273.000. Dit budget is geraamd op taakveld 0.8. Zodra een bijdrage is toegezegd wordt deze op het betreffende taakveld geboekt en in mindering gebracht op het coronabudget. Totaal beschikbaar € 273.000 Reeds toegezegd € 62.868 Resterend budget € 210.132	N	-210

Baten

Omschrijving	Bedrag
Taakveld 0.10 Mutaties reserves	
Onttrekkingen reserves De mutaties zijn opgenomen in het overzicht reserves. De kolom "Mutaties 1 ^e berap onttrekkingen" is in totaal € 416.354. Op de verschillende taakvelden worden de budgetten geraamd, daar is dan sprake van een nadeel.	V 416

Programma 1: Veiligheid

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

Er zijn in dit programma geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële afwijkingen

TV	Omschrijving	V/N	2021	2022	2023	2024
1.2	Fysieke veiligheid	N	-16	0	0	0
	Overige afwijkingen	N	-8	0	0	0
	Totaal lasten	N	-24	0	0	0
	Overige afwijkingen	N	-13	-13	-13	-13
	Totaal baten	N	-13	-13	-13	-13
	Saldo programma 1	N	-37	-13	-13	-13

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten

Omschrijving	Bedrag
Taakveld 1.2 Fysieke veiligheid	
Overhevelen salarisbudget procesregisseur Het salarisbudget voor de functie procesregisseur zorg en veiligheid is in de begroting opgenomen op taakveld 1.2. Nu duidelijk is geworden dat deze functie onder de afdeling sociaal domein valt wordt dit budget overgeheveld naar taakveld 6.7 Maatwerkdienstverlening jeugd en Wmo.	V 41
Secundaire handhavingsstrategie In 2015 zijn er vanuit de algemene reserve, middelen beschikbaar gesteld voor de secundaire handhavingsstrategie (handhaving arbeidsmigranten). De resterende middelen bedragen € 57.457 en worden nu op dit taakveld geraamd.	N -57
Totaal programma	
Overige afwijkingen	N -8

Baten

Omschrijving	Bedrag
Totaal programma	
Overige afwijkingen	N -13

Programma 2: Verkeer en vervoer

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

Er zijn in dit programma geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële afwijkingen

TV	Omschrijving	V/N	2021	2022	2023	2024
2.1	Verkeer en vervoer	N	-41	0	0	0
	Overige afwijkingen	V	27	48	26	48
	Totaal lasten	N/V	-14	48	26	48
	Overige afwijkingen	N	-25	-25	-25	-25
	Totaal baten	N	-25	-25	-25	-25
	Saldo programma 2	N/V	-39	23	1	23

Toelichting op de financiële afwijkinge

Lasten

Omschrijving	Bedrag
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	
Toeristische bewegwijzering Voor toeristische bewegwijzering zijn in 2018 middelen beschikbaar gesteld uit de algemene reserve. De resterende middelen bedragen € 41.250 en worden nu op dit taakveld geraamd.	N -41
Overige afwijkingen	V 27

Baten

Omschrijving	Bedrag
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	
Overige afwijkingen	N -25

Programma 3: Economie

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

Duurzaamheid

Zowel de REKS als de transitievisie warmte zijn in het voorjaar aan uw raad voorgelegd. De deelname aan het energieloket is gestart. Daarnaast is nu ook de zonnevisie vastgesteld. Bij de vaststelling van de transitievisie warmte heeft u ook besloten om middelen uit de algemene reserve beschikbaar te stellen voor de implementatie in 2021. De opgave duurzaamheid begint hiermee steeds meer vorm te krijgen. We krijgen een beter zicht op de omvang en complexiteit van de opgave. Bij de kadernota en vervolgens de begroting 2022 gaan we met u in gesprek over de financiële impact voor de komende jaren.

Financiële afwijkingen

TV	Omschrijving	V/N	2021	2022	2023	2024
3.1	Economische ontwikkeling	N	-100	0	0	0
	Totaal lasten	N	-100	0	0	0
	Overige afwijkingen		0	0	0	0
	Totaal baten		0	0	0	0
	Saldo programma 3	N	-100	0	0	0

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten

Omschrijving	Bedrag
Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling	
Subsidieregeling "Doorstart na corona" Om ondernemers te ondersteunen bij de doorstart na corona, is een fonds gevormd.	N -100

Programma 4: Onderwijs

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

Er zijn in dit programma geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële afwijkingen

TV	Omschrijving	V/N	2021	2022	2023	2024
4.1	Openbaar basisonderwijs	N	-34	0	0	0
	Overige afwijkingen	N	-50	-33	-33	-33
	Totaal lasten	N	-84	-33	-33	-33
	Overige afwijkingen	V	23	23	23	23
	Totaal baten	V	23	23	23	23
	Saldo programma 4	N	-61	-10	-10	-10

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten

Omschrijving	Bedrag
Taakveld 4.1 Openbaar onderwijs	
Ambtelijke projectkosten De Nieuwe School Vanuit de reserve onderwijs zijn middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het project De Nieuwe School. De resterende middelen voor de ambtelijke kosten bedragen € 34.086 en worden nu op dit taakveld geraamd.	N -34
Totaal programma	
Overige afwijkingen	N -50

Baten

Omschrijving	Bedrag
Totaal programma	
Overige afwijkingen	V 23

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

De Wetering Loon op Zand

Stap voor stap worden de plannen voor De Wetering concreter. Conform afspraak informeren wij u elke beeldvormende raad over de voortgang en ook tussentijds als daar aanleiding voor is. Zorgvuldigheid staat voorop en als daar meer tijd voor nodig is, gaan we hier met u over in gesprek. De kredietaanvraag zal niet voor de zomer aan u worden aangeboden, zoals gemeld. In de begroting is reeds rekening gehouden met de financiële ruimte bij de te maken keuze voor De Wetering. Bij de programmabegroting 2022 zullen wij de meest actuele inzichten verwerken.

Gebouwenbeheer en accommodatiebeleid

Uit onderzoek blijkt dat de voorgestelde maatregelen (schoonmaak, energie, receptie en beveiliging) op dit moment niet haalbaar zijn. In de tweede helft van 2021 starten wij met de actualisatie van het MJOP. Daarbij leggen we twee accenten:

- Het verduurzamen van de maatschappelijke gebouwen
- Heroverweging van het gewenste onderhoudsniveau

Voor het einde van het jaar zal ook het onderhoudscontract voor de gemeentelijke gebouwen opnieuw worden aanbesteed. Bij zowel de actualisatie als de aanbesteding voor het onderhoudscontract zijn wij alert op kostenbesparende elementen.

Financiële afwijkingen

TV	Omschrijving	V/N	2021	2022	2023	2024
5.2	Sportaccommodaties	V	30	30	30	30
5.5	Cultureel erfgoed	N	-25			
5.6	Media	N	-32			
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N	-27	-27	-27	-27
	Overige afwijkingen	N	-10	1	1	1
	Totaal lasten	N/V	-64	4	4	4
5.2	Sportaccommodaties	N	-30	-30	-30	-30
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	V	27	27	27	27
	Overige afwijkingen	V	24	4	4	4
	Totaal baten	V	21	1	1	1
	Saldo programma 5	N	-43	5	5	5

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten

Omschrijving	Bedrag
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties	
Administratieve wijziging Administratieve wijziging: zowel de lasten als de baten worden met € 30.000 bijgesteld.	V 30
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed	
Kerkenvisie Vanuit het gemeentefonds zijn middelen beschikbaar gesteld om een strategische visie te ontwikkelen over de toekomst van kerkgebouwen, waarin aandacht is voor leegstand, instandhouding en herbestemming. De middelen overgeheveld naar 2021 en worden nu geraamd op dit taakveld (conform raadsbesluit 1 april 2021).	N -25
Taakveld 5.6 Media	
Coronasteun Aan Bibliotheek Midden-Brabant (BMB) zijn dit voorjaar twee eenmalige aanvullende subsidies (2020 en 2021) verleend in het kader van de steun vanwege de Covid-19 situatie van in totaal € 31.827. Beide subsidies maken deel uit van het reeds toegezegde coronabudget op taakveld 0.8.	N -32

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie			
	Administratieve wijziging Administratieve wijziging: zowel de lasten als de baten worden met € 26.500 bijgesteld.	N	-27
Totaal programma			
	Overige afwijkingen	N	-10

Baten

Omschrijving		Bedrag	
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties			
	Administratieve wijziging Administratieve wijziging: zowel de lasten als de baten worden met € 30.000 bijgesteld.	N	-30
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie			
	Administratieve wijziging Administratieve wijziging: zowel de lasten als de baten worden met € 26.500 bijgesteld.	V	27
Totaal programma			
	Overige afwijkingen	V	24

Programma 6: Sociaal domein

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

Grip in het sociaal domein	
Doelstelling van het project grip op het sociale domein is de almaar stijgende kosten binnen het sociaal domein af te remmen. We moeten met de bestaande middelen creatiever omgaan om de kosten beheersbaar te houden en desondanks toch een passend voorzieningenniveau voor onze inwoners te kunnen blijven garanderen. De uitgangspunten hierbij zijn: Vragen van (kwetsbare) inwoners signaleren we zo vroeg mogelijk. We zoeken de oplossing zoveel mogelijk binnen het voorliggend veld, vanuit het principe 'zo licht mogelijk, zo zwaar als nodig'. We vertrouwen op de kracht van de burger en de samenleving. We organiseren ondersteuning zo lokaal mogelijk en werken (regionaal) samen waar nodig. Hiervoor zijn medio 2020 verschillende kansrijke maatregelen bedacht die in de afgelopen periode verder uitgewerkt zijn en getoetst op haalbaarheid en rendement. Sommige van deze kansrijke maatregelen bleken na verdere uitwerking en concretisering niet het gewenste resultaat te realiseren, of vragen om een langere doorlooptijd voor implementatie en effect dan eerder verwacht. Daar staat tegenover dan andere maatregelen meer rendement opleveren dan ingeschat. Tevens doen zich nieuwe kansen en ontwikkelingen voor, die ondergebracht zijn als nieuwe projecten binnen grip. De overstijgende lijn laat zien dat het verwacht rendement voor 2021 op koers ligt.	

Financiële afwijkingen

TV	Omschrijving	V/N	2021	2022	2023	2024
6.3	Inkomensregelingen	N/V	-1.042	39	39	39
6.7	Maatwerkdienstverlening jeugd en Wmo	N	-41			
	Overige afwijkingen	N	-29	-15	-15	-15
	Totaal lasten	N/V	-1.112	24	24	24
6.2	Wijkteams	V	50			
6.3	Inkomensregelingen	V/N	937	-39	-39	-39
	Overige afwijkingen	V	12	12	12	12
	Totaal baten	V/N	999	-27	-27	-27
	Saldo programma 6	N	-113	-3	-3	-3

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten

Omschrijving		Bedrag
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen		
Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten De Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) is bedoeld voor huishoudens/ondernemers om een terugval in de inkomsten als gevolg van de coronacrisis op te vangen. Baanbrekers voert voor onze gemeente de regeling uit. De schatting is dat het voor onze gemeente ongeveer € 105.000 gaat kosten. Vanuit het gemeentefonds hebben wij reeds € 54.741 aan compensatie ontvangen.	N	-105
Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers In 2021 is van het Rijk een voorschot Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (TOZO) van € 975.610 ontvangen. Het bedrag is doorbetaald aan Baanbrekers voor uitvoering van de regeling.	N	-976
Gebundelde uitkering De Rijksmiddelen BUIG en daarmee de doorbetaling aan Baanbrekers zijn in 2021 naar beneden bijgesteld.	V	39
Taakveld 6.7 Maatwerkdienstverlening jeugd en Wmo		
Overhevelen salarisbudget procesregisseur Het salarisbudget voor de functie procesregisseur zorg en veiligheid is in de begroting opgenomen op taakveld 1.2. Nu duidelijk is geworden dat deze functie onder de afdeling sociaal domein valt wordt dit budget overgeheveld naar taakveld 6.7 Maatwerkdienstverlening jeugd en Wmo.	N	-41

Totaal programma			
	Overige afwijkingen	N	-29

Baten

Omschrijving		Bedrag	
Taakveld 6.2 Wijkteams			
	Prestatieafspraken Casade De inkomsten van Casade voor de afspraken in het sociaal domein waren voor 2021 nog niet opgenomen in de begroting. Deze afspraken worden elk jaar opnieuw op basis van een offerte vastgelegd.	V	50
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen			
	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers In 2021 is van het Rijk een voorschot Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (TOZO) van € 975.610 ontvangen. Het bedrag is doorbetaald aan Baanbrekers voor uitvoering van de regeling.	V	976
	Gebundelde uitkering De Rijksmiddelen BUIG en daarmee de doorbetaling aan Baanbrekers zijn in 2021 naar beneden bijgesteld.	N	-39
Totaal programma			
	Overige afwijkingen	V	12

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

Er zijn in dit programma geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële afwijkingen

TV	Omschrijving	V/N	2021	2022	2023	2024
	Overige afwijkingen	V	4	8	8	8
	Totaal lasten	V	4	8	8	8
	Overige afwijkingen	V	10	0	0	0
	Totaal baten	V	10	0	0	0
	Saldo programma 7	V	14	8	8	8

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten

Omschrijving	Bedrag	
Totaal programma		
Overige afwijkingen	V	4

Baten

Omschrijving	Bedrag	
Totaal programma		
Overige afwijkingen	V	10

Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening, stedelijke vernieuwing

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

Er zijn in dit programma geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële afwijkingen

TV	Omschrijving	V/N	2021	2022	2023	2024
8.3	Wonen en bouwen	N	-53	0	0	0
	Totaal lasten	N	-53	0	0	0
	Overige afwijkingen		0	0	0	0
	Totaal baten		0	0	0	0
	Saldo programma 7	N	-53	0	0	0

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten

Omschrijving	Bedrag
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	
Overheveling omgevingswet Bij de 2 ^e bestuursrapportage 2020 is al een budget van € 81.400 overgeheveld naar 2021. Dat budget is al geraamd op dit taakveld. Na afloop van het jaar bleek dat er nog een bedrag van € 53.200 overgeheveld kon worden. Deze middelen worden nu op dit taakveld geraamd.	N -53

Toelichting investeringskredieten

Nummer	Omschrijving	Jaar	Gevoteerd krediet	Besteding t/m 2020	Besteding 2021	Restant krediet	Taakveld
7002003	Zaakgericht werken	2019	20.000	0	0	20.000	0.4 Overhead
7003010	Aanschaf I-pads	2018	8.900	1.947	0	6.953	0.4 Overhead
7003011	Automatiseringsapparatuur	2018	10.000	8.759	0	1.241	0.4 Overhead
7059230	Software voor de website	2020	20000	3290,74	0	16.709	0.4 Overhead
7059510	Hoofdwegstrooier	2021	45.000	0	0	45.000	0.4 Overhead
7059511	Hoofdwegstrooier 2	2021	45.000	0	0	45.000	0.4 Overhead
7059512	Fietspadstrooiers	2021	40.000	0	0	40.000	0.4 Overhead
7059513	Fietspadstrooier 2	2021	40.000	0	0	40.000	0.4 Overhead
7059514	Sneeuwschuivers	2021	30.000	0	0	30.000	0.4 Overhead
7059515	Zoutloods	2021	55.000	0	0	55.000	0.4 Overhead
7059901	Software verbeterplan burgerzaken	2020	67000	35351,79	1.304	30.345	0.4 Overhead
7210005	OV Loonsevaart (1237.11)	2017	199.719	30.774	0	168.945	2.1 Verkeer en vervoer
7210025	Vossenbergselaan planontwikkeling (prj nr 1238)	2020	120000	17966,02	-53.765	155.799	2.1 Verkeer en vervoer
7210030	Levensduurverlengend grootonderhoud	2020	1601200	92704,27	4.834	1.503.662	2.1 Verkeer en vervoer
7210035	Civiltechnische kunstwerken: Bruggen	2020	13000	1251,88	0	11.748	2.1 Verkeer en vervoer
7210062	OV Heiakker (project 1236-83-1)	2019	90.000	20.338	0	69.662	2.1 Verkeer en vervoer
7210070	Buitengebied de Moer (prj 1239)	2020	1195000	6073,94	-160.007	1.348.933	2.1 Verkeer en vervoer
7210075	Openbare straatverlichting 2016 - 2018	2020	285996	186492,82	73.157	26.347	2.1 Verkeer en vervoer
7210076	Vervangen armaturen/masten openbare verlichting	2021	95332	0	614	94.718	2.1 Verkeer en vervoer
7211020	Verbeteren bewegwijzering parkeren (GVP)	2020	15000	89,42	0	14.911	2.1 Verkeer en vervoer
7211022	Fietspad van Haestrechtstraat-Wielstraat	2020	228500	-240127,4	10.707	457.920	2.1 Verkeer en vervoer
7211050	Verkeer Loonsevaart en Leo-XIII-straat (1237.16)	2017	720.281	631.961	365.054	-276.734	2.1 Verkeer en vervoer
7211051	Opladpunten E-bike (GVP)	2020	23.000	0	16.604	6.396	2.1 Verkeer en vervoer
7211056	Maatregelen schoolomgeving 2015	2017	22.800	5.131	0	17.669	2.1 Verkeer en vervoer
7211057	Verbeteren parkeren/verkeersveiligwoonwijk 2015	2017	27.000	22.023	4.011	965	2.1 Verkeer en vervoer
7211062	Verkeer Heiakker (project 1236-16-3)	2019	658.000	83.015	19.251	555.734	2.1 Verkeer en vervoer
7423022	Verkeersplateaus de Berk	2020	38000	559,68	1.760	35.680	2.1 Verkeer en vervoer
7423020	Tijdelijke huisvesting Westkant	2018	200.000	175.365	5.125	19.510	4.2 Onderwijshuisvesting
7530016	Haalbaarheidsonderzoek De Wetering (prj 1536)	2017	634.000	446.277	80.996	106.727	5.2 Sportaccommodaties
7210065	Groen beheerplan groen meubilair	2020	273355	74857,31	124.253	74.245	5.7 Openbaar groen en recreatie
7211046	Vorbereiding snelfietspad Waalwijk LoZ Tilburg	2016	2.729.000	-665.766	280.574	3.114.192	5.7 Openbaar groen en recreatie
7211060	Kwaliteitsverbetering Entrees	2019	50.000	3.128	0	46.873	5.7 Openbaar groen en recreatie
7560020	Groen Loonsevaart Leo XIII-straat (prj 1237-11)	2019	150.000	31.700	0	118.300	5.7 Openbaar groen en recreatie
7560030	Vossenbergselaan GROEN	2019	150.000	0	0	150.000	5.7 Openbaar groen en recreatie
7560040	Straatmeubilair (beheersplan groen)	2020	19715	7069,22	1.183	11.463	5.7 Openbaar groen en recreatie
7560050	Vervangen gevaarlijke bomen	2020	80000	33965,33	9.775	36.259	5.7 Openbaar groen en recreatie
7560060	Verdroogd groen	2020	291000	109000,4	51.226	130.774	5.7 Openbaar groen en recreatie
7560062	Groen Heiakker (prj 1236-11-3)	2019	175.000	70.532	0	104.468	5.7 Openbaar groen en recreatie
7560070	Groengeleiding Loon op Zand	2020	95000	19356,73	9.086	66.557	5.7 Openbaar groen en recreatie
7560071	Vervanging openbaar groen 2021	2021	273000	0	0	273.000	5.7 Openbaar groen en recreatie
7560072	Vervanging speelvoorzieningen 2021	2021	120000	0	0	120.000	5.7 Openbaar groen en recreatie
7560073	Vervanging straatmeubilair 2021	2021	20000	0	0	20.000	5.7 Openbaar groen en recreatie
7729062	Verv riolering Heiakker 2014 (prj 1236-17-3)	2014	1.162.000	607.398	29.800	524.802	7.2 Riolering
7729064	Verv uitbreiding riolering Loonsevaart (prj 1237-17)	2014	647.000	152.625	21.426	472.949	7.2 Riolering
7729070	Relining WRP 2017-2020	2017	500.000	95.146	0	404.854	7.2 Riolering
7729072	Vossenbergseln.incl.waterberging 2018-2019	2017	2.250.000	25.188	17.732	2.207.081	7.2 Riolering
7729075	Verplaatsen RG Sweenstraat	2021	1.000.000	0	0	1.000.000	7.2 Riolering
7729076	Waterberging (EVZ) Wilderste Arm	2021	120.000	0	0	120.000	7.2 Riolering
7730001	Invulling bergingsopgave 2017-2018	2017	300.000	63.109	0	236.891	7.2 Riolering
7721015	Ondergrondse papiercontainer	2020	21.000	89	132	20.779	7.3 Afval
7721016	Ondergrondse containers RA+GFT	2020	47.000	224	307	46.469	7.3 Afval
7210060	Herinrichting Kernwinkelgebied Kaatsheuvel	2018	1.800.000	670.256	499.439	630.306	8.1 Ruimtelijke ordening
	Totaal lopende investeringen		18.820.798	2.827.120	1.414.577	14.579.101	

Overzicht reserves

In onderstaand overzicht zijn de mutaties in de reserves gespecificeerd. Bij de onttrekkingen staan zowel positieve als negatieve bedragen. Een positief bedrag houdt in dat de eerdere raming naar beneden is bijgesteld (er wordt dus minder onttrokken dan eerder was geraamd). Een negatief bedrag betekent dat er meer wordt onttrokken dan eerder was geraamd. In totaal wordt er € 416.354 meer onttrokken dan eerder was begroot en dat is voordelig voor de exploitatie.

Mutaties reserves	Primaire begroting	Mutaties 1e berap toevoegingen	Mutaties 1e berap onttrekkingen	Begroting na mutaties 1e berap
Vitale verkiezingen	-15.317			-15.317
Verbeterplan burgerzaken	-89.742			-89.742
Bestuurlijke toekomst	-42.500		-2.119	-44.619
Transitievisie warmte	-82.000			-82.000
Secundaire handhavingsstrategie	-		-57.457	-57.457
Overheveling compensatie coronabudget	-		-229.000	-229.000
Overheveling kerkenvisie	-		-25.000	-25.000
Overheveling omgevingswet	-81.400		-53.200	-134.600
Overheveling projectleider inburgering	-22.000			-22.000
Overheveling juridische kosten faillissementen	-40.000		7.258	-32.742
Overheveling evenementenbeleid	-6.000			-6.000
Incidentele posten Wetering	-497.000			-497.000
Algemene reserve	-875.959	-	-359.518	-1.235.477
Dekking kapitaallasten	-290.012			-290.012
Reserve brutoering	-290.012	-	-	-290.012
Bijdrage RBT	-109.242			-109.242
Toeristische bewegwijzering	-		-22.750	-22.750
Stimuleringsbudget	-50.000			-50.000
Reserve recreatie	-159.242	-	-22.750	-181.992
Toevoeging i.v.m. De Nieuwe School	204.312			204.312
Onttrekking De Nieuwe School	-		-34.086	-34.086
Reserve onderwijs algemeen	204.312	-	-34.086	170.226
Dekking kapitaallasten Klavier	-100.000			-100.000
Reserve kapitaallasten Klavier	-100.000	-	-	-100.000
Maatpact fase 2	-50.000			-50.000
Reserve sociaal domein	-50.000	-	-	-50.000
Vaste toevoeging	100.000			100.000
Onttrekking kosten 2021	-105.342			-105.342
Reserve rechtspositionele verplichtingen	-5.342	-	-	-5.342
Totaal mutaties	-1.276.243	-	-416.354	-1.692.597

In onderstaande tabel zijn de claims van de algemene reserve en bestemmingsreserves gespecificeerd. De reserve brutoering kapitaallasten Klavier is niet gespecificeerd omdat het gehele bedrag wordt ingezet ter dekking van de kapitaallasten. De jaarschijven sluiten aan op de mutaties zoals vermeld in voorgaande tabel en op het totaaloverzicht van de reserves.

Overzicht claims	Totaal	2021	2022	2023	2024	Raadsbesluit	Document
Vitale verkiezingen	15.317	15.317				14-4-2020	2020.02377
Verbeterplan burgerzaken	147.440	89.742	57.698			25-6-2020	2020.11662
Bestuurlijke toekomst	44.619	44.619				25-6-2020	2020.13203
Transitievisie warmte	82.000	82.000				1-4-2021	2020.31428
Secundaire handhavingsstrategie	57.457	57.457				15-6-2015	2015.05767
Restant budget uitbreiding griffie	8.161		8.161			28-3-2019	2019.01217
Overheveling compensatie coronabudget	229.000	229.000				1-4-2021	2021.04125
Overheveling kerkenvisie	25.000	25.000				1-4-2021	2021.04125
Overheveling omgevingswet	134.600	134.600				1-4-2021	2021.04125
Overheveling projectleider inburgering	22.000	22.000				12-12-2019	2019.28940
Overheveling juridische kosten faillissementen	32.742	32.742				14-4-2020	2019.35569
Overheveling evenementenbeleid	6.000	6.000				29-10-2020	2020.28410
Incidentele posten Wetering	182.000	497.000	-315.000			9-11-2020	2020.27144
Claims algemene reserve	986.336	1.235.477	-249.141	-	-	-249.141	meerjarig
Bijdrage RBT	212.058	109.242	102.816			24-5-2018	2018.09083
Stimuleringsbudget recreatie en toerisme	50.000	50.000				13-2-2020	2019.33606
Parkeerproblematiek Roestelbergstraat	200.000		200.000			19-5-2016	2016.07899
Toeristische bewegwijzering	22.750	22.750				1-11-2018	2018.26234
Claims reserve recreatie	484.808	181.992	302.816	-	-	302.816	meerjarig
De Nieuwe School	79.796	34.086	45.710			13-2-2020	2020.00543
Asbestsanering Lage Weijken	59.537	-	59.537			27-10-2015	2015.36949
Claims reserve onderwijs	139.333	34.086	105.247	-	-	105.247	meerjarig
Maatpact fase II	64.809	50.000	14.809			14-4-2020	2020.03396
Claims reserve sociaal domein	64.809	50.000	14.809	-	-	14.809	meerjarig

In het totaaloverzicht van de reserves zijn de mutaties en claims reeds verwerkt. De onttrekkingen in 2021 sluiten aan op de jaarschijf 2021 van het claimoverzicht.

Omschrijving	Stand 1-1-2021	Jaarrekening 2020	Toevoegingen	Ontrekkingen	Stand 31-12-2021	Meerjarige claims
Algemene reserve	2.263.084	2.532.660	-	-1.235.477	3.560.268	249.141
Geblokkeerde weerstandsreserve	5.672.695	-406.695	-	-	5.266.000	
Algemene reserves	7.935.779	2.125.965	-	-1.235.477	8.826.268	249.141
Reserve brutoering	3.196.519	-	-	-290.012	2.906.507	-2.906.507
Dekkingsreserves	3.196.519	-	-	-290.012	2.906.507	-2.906.507
Recreatie	564.808	-	-	-181.992	382.816	-302.816
Flexibel kantoorconcept	131.100	-	-	-	131.100	
Decentraal arbeidsvoorwaardenbeleid	21.613	-	-	-	21.613	
Onderwijs algemeen	418.640	-	204.312	-34.086	588.866	-105.247
Reserve bomen	46.050	-	-	-	46.050	
Reserve brut. kapitaallasten Het Klavier	260.000	-	-	-100.000	160.000	-160.000
Bestemmingsreserve sociaal domein	237.106	-	-	-50.000	187.106	-14.809
Bestemmingsreserves	1.679.318	-	204.312	-366.078	1.517.552	-582.872
Bovenwijkse voorzieningen (GRB)	717.868	-	-	-	717.868	
Planherziening (GRB)	300.000	-	-	-	300.000	
Reserves grondbedrijf	1.017.868	-	-	-	1.017.868	-
Egalisatie reserve onderhoud gebouwen	604.126	-	-	-	604.126	
Egalisatie reserve automatisering	313.199	-	-	-	313.199	
Egalisatie reserve openbaar groen/plantsoenen	106.055	-	-	-	106.055	
Egalisatie reserve openbare verlichting	213.890	-	-	-	213.890	
Egalisatie reserve wegen	967.561	-	-	-	967.561	
Egalisatie reserve rechtpositionele Verplichting	213.758	-	100.000	-105.342	208.416	
Egalisatie reserve onderhoud Het Klavier	212.970	-	-	-	212.970	
Egalisatie reserve bouwleges	200.000	-	-	-	200.000	
Egalisatiereerves	2.831.559	-	100.000	-105.342	2.826.217	-
Totaal reserves	16.661.043	2.125.965	304.312	-1.996.909	17.094.412	-3.240.238

Ombuigingsmonitor

In de programmabegroting komen de acht beheersingsopgaven uit de kadernota expliciet terug. De bedragen zoals deze zijn vastgesteld bij de begroting zijn ook allen verwerkt in de budgetten. In de bestuursrapportages geven we inzicht in de voortgang op inhoud. Bij de jaarrekening maken we de financiële resultaten inzichtelijk. Voor de status sluiten we aan bij de statusweergave in de berap.

Onderwerp	Status	Toelichting
Bestuurlijke vernieuwing		
- Onderzoek bestuurlijke toekomst - Introductie right to challenge - Gemeentelijk participatiebeleid - Digitaal inwonerpanel - Kindergemeenteraad		Implementatie verdient extra aandacht
Financiële beheersing		
- P&C-cyclus - Borging financiële sensitiviteit - Financiële functie - Stabiel financieel toekomstperspectief - Doorbelasting overhead - Strategisch contractmanagement - Actualisatie reserves		Als gevolg van onzekerheid in financiële omgeving Gerelateerd aan organisatieontwikkeling Gerelateerd aan organisatieontwikkeling Nu onderdeel van ontwikkeling P&C-cyclus geworden
Organisatieontwikkeling		
- Organisatie op orde - o Formatie - o Externe inhuur - Investeren in ICT - Investeren in dienstverlening - Kantoorconcept moderniseren - Investeren in personeel		Nog niet alle vacatures opengesteld Raamwerk gelegd, uitvoering opgepakt
Kwaliteit openbare ruimte		
- Markeringen - Actualisatie investeringsagenda		
Gebouwenbeheer		
- Schoonmaak - Energie, receptie, beveiliging		Vanuit gebouwenbeheerders is aangegeven dat deze ombuiging naar verwachting niet haalbaar is.
Grondexploitatie		
- Beoordelen investeringen - Risicoprofielen actualiseren - Actief grondbeleid - Reserves grondbedrijf - Waarderen naar eindwaarde		Financiële effecten worden verwerkt binnen grondexploitatie en resultaat blijkt bij de jaarrekening. Reserves grondbedrijf zijn ook meegenomen bij integraal voorstel reserves en voorzieningen.
Omgevingswet		
- Zorg voor omgevingswet		Plannen nu ook in voorbereiding om structurele effecten te bepalen.
Grip in het sociaal domein		
- Reeds bepaalde maatregelen - Potentiële maatregelen		Binnen programma vooral uitdaging aangegaan om de totale financiële opgave te behalen. Inzet van maatregelen kan wisselen als gevolg van inschatting effect. Als gevolg van corona effecten lastiger te zien.