

Bijlage 1: belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting



x €1.000

Progr.	Toelichting			verschil lasten		verschil baten		I/S
P2	335	MAG335 Leven / Ontwikkeling / Wettelijke taken	Het nadeel aan de lastenkant wordt veroorzaakt door een transitievervalsing bij GO van € 200k N. Het budget voor GO! loopt jaarlijks af. Dit heeft te maken met de inschrijfprijs van GO!, waarbij GO! gerekend heeft met jaarlijkse kostenbesparingen die zij met hun transitie van de jeugdhulp dachten te realiseren. Om deze transitie te realiseren is intensief contact en overleg nodig; met moeder-organisaties, onderaannemers/vrijgevestigden, verwijzers en inwoners. Daarnaast bestaat een deel van het transformeren uit het collectiviseren van aanbod. Dit heeft allemaal niet of slechts beperkt kunnen plaatsvinden als gevolg van Covid. Hierdoor heeft de transitie minder kunnen plaatsvinden dan beoogd en zijn er minder kostenbesparingen gerealiseerd dan berekend. Dit wordt transitievervalsing genoemd. Daarnaast nadeel ambulante jeugdhulp 47k N.Dit nadeel op de lasten wordt voor een deel gecompenseerd door twee voordelen: Er is een lager budget aan PGB's toegekend € 29k V en er heeft een afboeking van een balanspost TWO JH HR uit 2018 plaatsgevonden € 38k V . Per saldo een nadeel van € 179k op de lasten.	-179	N	0	V	I
P2	345	MAG345 Leven / Ondersteuning / Wettelijke taken	Het voordeel bij de lasten wordt voornamelijk veroorzaakt door TOZO € 3.428k V . Uitkeringenadministratie via Alphen aan den Rijn € 225k V . Overige posten € 294k V . Buig Budget € 72k V en Arbeidsparticipatie € 63k V . Dit betreft voorbereidingen Wet inburgering die grotendeels in 2021 worden gedaan. Voorgesteld wordt om € 63k V mee te nemen naar 2021. Het nadeel bij lasten wordt voornamelijk veroorzaakt door incidentele dure woningaanpassingen 128k N en aanvullende subsidie Uitvoering Wmo 2019 € 46k N. Voor de dure woningaanpassingen is een bedrag van € 75k opgenomen in de risicoparaagraaf. De post overige van 294k V bestaat voor het grootste gedeelte uit teveel budgetbijrading bij de Voortgangsmonitor 2020. Het nadeel aan de batenkant wordt voornamelijk veroorzaakt door TOZO € 3.428k N. Het voordeel aan batenkant € 165k V bestaat uit verschillende kleine posten zoals o.a. bijdragen voor opvang/beschermde wonen en extra aflossingen geldleningen bijstand.	-3.908	V	3.263	N	I
P2	366	MAG366 Leven / Maatschappelijk vastgoed / Gezondhe	De overdracht van de buitensportaccommodaties heeft vertraging opgelopen door de fusie van DOSR en WVC, een pas op de plaats van de verenigingen als gevolg van corona en de Sportpad ontwikkelingen. Voorgesteld wordt restantbudget € 1.642k V te oormerken en mee te nemen naar 2021. Bij de Tweesprong is er een verwacht exploitatietekort van € 23k N Het voordeel aan de batenkant € 18k V betreft met name afrekening/subsidie SPUK sport.	-1.621	V	-18	V	I
P3	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	Het voordeel aan de lasten kant € 57k V betreft voornamelijk niet gemaakte kosten Project Gemvast, omdat een groot deel is doorgeschoven naar 2021. Het voordeel aan de batenkant € 212k V betreft voornamelijk hogere opbrengsten verkopen van perceel Zwarteweg, Drechtlaan en Solaweg. Het nadeel aan de batenkant van € 103k N betreft het project Gemvast. Een groot deel van dit project is doorgeschoven naar 2021.	-57	V	-109	V	I
P3	2.1	Verkeer en vervoer	Vanwege slechte weersomstandigheden en behoefte aan nader onderzoek is een deel van de planning voor onderhoud bruggen doorgeschoven naar 2021 (563k V). Hierbij is ook het werk aan de brug Langeweg pas eind 2020 aanbesteed. Restantbudgetten hiervan oormerken en via reserve wegen infra beschikbaar stellen in 2021. Door corona minder brugbediening (20k V). Bijdrage aan de provincie imv N207 is doorgeschoven naar 2021 (300k V). Vertraging bij werkzaamheden aan wegen (137k V), oormerken en via reserve wegen infra beschikbaar stellen in 2021. Er is personeel ingezet bij de maatregelen mbt corona, deze lasten drukken nu niet op wegen (27k V). Verder is er weinig gestrooid en daardoor hebben de machines geen onderhoudsbeurt nodig gehad; tevens is er geen zout besteld dit jaar (25k V). Er hebben geen scholen meegedaan aan het project 'Alvalvrije school' (30k V), dit voordeel valt grotendeels weg tegen de lagere declaratie bij Nedvang (zie batenkant). Er zijn wat afrekeningen en schades van oude jaren geboekt (41k V) en er waren minder kosten aan verkeersborden (16k V). Het voornaamste voordeel aan de batenkant € 328k V betreft de ontvangen degeneratievergoeding € 353k V. Deze vergoeding wordt betaald door nutsbedrijven die ons straatwerk openbreken. De reparatie hiervan kan pas plaatsvinden als de grond is gezakt, hier kan zo een half jaar overheen gaan. Voorgesteld wordt het bedrag van € 353k V mee te nemen naar 2021 via infra reserve. De overige nadelen aan de batenkant € 25k N zijn wat overige baten verdeeld over verschillende posten.	-1.156	V	-328	V	I
P3	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	De planontwikkeling voor het nieuwe bedrijventerrein zijn in volle gang. Er zijn reeds kosten gemaakt, met name op het gebied van externe begeleiding en advisering. Voorgesteld wordt het restant van de beschikbaar gestelde bedragen over te hevelen naar het volgend jaar, ten behoeve van de realisatie van een nieuw bedrijventerrein.	-438	V	0		I
P3	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Het voordeel van de lasten heeft voornamelijk betrekking op baggeren en beschoeiingen. De uitvoering van deze werkzaamheden is vertraagd, mede door maatregelen rondom corona en beperkte beschikbaarheid van hout in Q4. De werkzaamheden worden allemaal uitgevoerd in Q1 van 2021. Voorgesteld wordt om het restantbudget baggeren € 38k V en beschoeiingen € 126k V via reserve infra wegen beschikbaar stellen in 2021. Tevens wordt voorgesteld om het restantbudget maaitestek € 15k V (deel Focus met Ambitie mbt alternatief maaien) mee te nemen naar 2021. Het nadeel € 15k op de lastenkant wordt voornamelijk veroorzaakt door meer onderhoud € 8k N en overige posten € 7k N. Het voordeel op de baten wordt veroorzaakt door huurinkomsten uit voorgaande jaren.	-164	V	-42	V	I
P3	7.2	Riolering	Het voordeel in de lasten betreft een aantal werkzaamheden uit het GRP die niet zijn uitgevoerd. Dit betreft onder meer geplande werkzaamheden voor het reinigen en inspecteren van vrij verval riool die niet doorgingen, omdat de toegang niet bereikbaar (te openen) was. Het voordeel op de batenkant betreft met name door meer rioolaansluitingen dan begroot. Deze snellere toename van het aantal aansluitingen is in de begroting 2021 aangepast.	-239	V	-363	V	I
P3	7.3	Afval	Papiercontainers via Cyclus worden in 2021 aangeschaft ipv 2020; voorgesteld wordt om € 147k V beschikbaar te stellen in 2021. De hogere baten worden voornamelijk veroorzaakt door hogere vergoeding voor inzameling PMD en drukte bij het afvalbrengstation.	-147	V	-323	V	I
P3	8.1	Ruimtelijke ordening	Onderschrijding aan de lastenkant € 276k V wordt grotendeels veroorzaakt door salarislasten en personeel derden € 204k V. Dit wordt centraal toegelicht in de paragraaf Bedrijfsvoering. Daarnaast was er op advieskosten een onderschrijding van € 32k V. Hier staan budgetten voor bestemmingsplannen en inventarisatie bebouwingen. Deze hebben een langere looptijd, over het boekjaar heen. De projecten zullen in 2021 uitgevoerd worden. Voorgesteld wordt om € 32k beschikbaar te stellen in 2021. Tevens wordt voorgesteld om het restant van € 44k V implementatie van de Omgevingswet mee te nemen naar 2021.	-276	V	-9	V	I
P3	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	Bij de jaarrekening worden de grondexploitaties geactualiseerd. De begroting is gebaseerd op de voorlaatste actualisatie. Dit leidt tot diverse mutaties. Deze zijn nader toegelicht in paragraaf 7 Grondbeleid.	-1.236	V	75	N	I
P3	8.3	Wonen en bouwen	Onderschrijding in de lasten betreft met name Focus met ambitie, huisvesting bijzondere doelgroepen. Voorgesteld wordt om dit budget ad € 256k V beschikbaar te stellen in 2021. Verder was de geplande inhuur van personeel in het eerste halfjaar moeilijk in te vullen door een tekort aan geschikte kandidaten € 50k V. Het voordeel aan de batenkant betreft niet begrote bijdragen verenigingsfonds ad € 333k V; deze zijn gedoteerd aan de reserve bouwgrondexploitatie (budgetneutraal). Daarnaast is het aantal aanvragen omgevingsvergunning ten opzichte van 2019 met 20% gestegen (woningbouw) en zijn er ook veel grote projecten met in verhouding hoge opbrengsten € 298k V. Verder zijn er ook veel principieverzoeken inzake bestemmingsplannen ingediend € 100k V.	-306	V	-736	V	I
AD	0.61	OZB woningen	Het voordeel bij de lasten is ontstaan door een onverwachte ontvangst van een oudere dwangsom en doordat we de geraamde toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren achterwege konden laten. Het voordeel bij de baten wordt veroorzaakt door oplegging aanslagen 2018/2019 en door nieuwe inventarisaties.	-112	V	-43	V	I
AD	0.62	OZB niet-woningen	Hogere opbrengsten door oplegging aanslagen 2018/2019 en hogere WOZ-waarde door nieuwe inventarisatie.	0		-233	V	I
AD	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen oemeentefonds	Het voordeel bij de baten komt voornamelijk door niet geraamde corona ontvangsten. Daarnaast hebben we een afrekening gehad van oude jaren van Algemene uitkering en ontvingen we een voorschot plafond btw-compensatiefonds 2020. Voorgesteld wordt om de overschotten van de coronatvangsten te bestemmen in een bestemmingsreserve Covid.	0		-780	V	I
AD	0.8	Overige baten en lasten	Dit voordeel betreft de budgettaire ruimte. Het saldo van de exploitatie. Dit wordt gebruikt om de structurele risico's op te vangen en ter dekking van toekomstige geplande structurele lasten.	-706	V	0		I
OH	0.4	Overhead	Het voordeel bij de lasten ad € 313k wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de kosten van het nieuwe Zaaksysteem Djuma in 2021 vallen terwijl het budget in 2020 staat. Voorgesteld wordt om € 227k budget mee te nemen naar 2021. Daarnaast is het voordeel ontstaan door lagere salarislasten doordat vacatures niet ingevuld konden worden en het opleidingsbudget niet volledig is gebruikt. Verder zijn de reiskosten lager doordat deze zijn stopgezet vanwege thuiswerken. Bij de baten is een onverwachte opbrengst door de detachering van een medewerker.	-313	V	-25	V	I
Overige verschillen <€ 100.000				-108	V	-217	V	I
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten				-10.608	V	113	N	
P1	0.10	Mutaties reserves	Reserve duurzaamheid - lagere onttrekking voor dekking van uitgaven op het gebied van duurzaamheidsprojecten.			18	N	I
P3	0.10	Mutaties reserves	Reserve weginfrastructuur - hogere dotatie exploitatiesaldo weginfrastructuur.	1.207	N			I
P3	0.10	Mutaties reserves	Reserve riolering - storing in de reserve riolering op basis van de realisatie; betreffende het niet bekleemde deel.	509	N			I
P3	0.10	Mutaties reserves	Reserve grondexploitatie - actualisatie risicoreservering bouwgrondexploitatie diverse projecten (incl. vrijval eenmalige toevoeging rentelasten).	189	N	246	N	I
P3	0.10	Mutaties reserves	Reserve grondexploitatie - dekking bijdrage N207 schuift door naar 2021.			300	N	I
P3	0.10	Mutaties reserves	Reserve grondexploitatie - bijdragen verenigingsfonds toegevoegd aan de reserve bouwgrondexploitatie.	333	N			I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van kunstgrasvelden (FmA).			642	N	I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van planontwikkeling nieuw bedrijventerrein (FmA).			71	N	I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van huisvesting bijzondere doelgroepen (FmA).			131	N	I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van integrale gebiedsvisie Sportpad (FmA).			17	N	I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van alcoholmatigingsbeleid.			10	N	I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van Implementatie Omgevingswet.			44	N	I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van Kwaliteitsimpuls dienstverlening.			227	N	I
Mutaties reserves				2.238	N	1.707	N	
Gerealiseerd resultaat				-8.369	V	1.819	N	

-10.495 V

3.945 N

-6.550 V