2e Bijstellingsrapportage 2021

Inleiding
De begroting 2021 van de gemeente Peel en Maas is op 10 november 2020 vastgesteld. Inmiddels zijn er ontwikkelingen geweest waardoor de begroting op onderdelen niet meer de actuele stand van zaken presenteert.

Corona is net als in 2020 ook in 2021 van invloed op de gemeentelijke baten en lasten. In de 1e bijstellingsrapportage 2021 is het Coronasteun-fonds met twee termijnen verlengd zodat de verenigingen/instellingen voor het gehele jaar 2021 in aanmerking kunnen komen voor het Coronasteunfonds.

Door middel van deze bijstellingsrapportage worden voorstellen gedaan om de begroting zodanig aan te passen (vooral in financiële zin) zodat er weer een actueel beeld ontstaat. De bijstellingen in deze rapportage zijn gemaakt op basis van reële inschattingen.

De aanpassingen kunnen worden gesplitst in een aantal onderdelen. Deze onderdelen zijn per hoofdstuk opgenomen in deze bijstellingsrapportage.
In hoofdstuk 1 geven we een overzicht van alle effecten die ontstaan als gevolg van Corona. Een groot deel van deze kosten wordt gecompenseerd door rijksmiddelen die we via de algemene uitkering en via specifieke uitkeringen ontvangen. Voor zover het effecten betreft die niet binnen de bestaande budgetten bij de programma's kunnen worden opgevangen leiden deze tot mutaties in deze bijstellingsrapportage. Die posten worden ook in hoofdstuk 1 toegelicht.

Die mutaties staan ook bij de betreffende programma's opgenomen in hoofdstuk 2. Die posten worden echter alleen cijfermatig opgenomen en voor de toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 1. Om duidelijk te maken dat het om Corona-gerelateerde mutaties gaat zijn deze in de tabellen bij hoofdstuk 2 in blauw weergegeven.
In hoofdstuk 2 staan verder ook de andere bijstellingen die invloed hebben op de begroting. Het betreft hier ook extra lasten en/of baten die we willen onttrekken of storten in een reserve en waar de Raad in het verleden nog geen besluit over heeft genomen. Deze bijstellingen worden op programmaniveau gepresenteerd en toegelicht.

In hoofdstuk 3 staan de bijstellingen die geen financiële gevolgen hebben voor de begroting. Het gaat hier om verschuivingen van budgetten tussen de programma's. Het betreft hier ook (extra) lasten en/of baten die we willen onttrekken of storten in een reserve maar waarvoor de Raad in het verleden al een besluit heeft genomen.

Hoofdstuk 4 tenslotte bevat de bijstellingen van de projecten en de grondexploitatie.

Resultaat
Deze 2e bijstellingsrapportage 2021 sluit met een positief resultaat van € 414.000. Dit positieve resultaat willen we toevoegen aan de Algemene reserve.
In meerjarenperspectief sluit deze rapportage met een resultaat van € 0.

Programma	Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Bijstelling lasten 2022	Bijstelling baten 2022	Bijstelling lasten 2023	Bijstelling baten 2023	Bijstelling lasten 2024	Bijstelling baten 2024	Bijstelling lasten 2025	Bijstelling baten 2025
7.1 Financierings- en dekkingsmiddelen	20.921-	2.846.285	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1 Vitale leefomgeving	56.000	33.000	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2 Beheer fysieke leefomgeving	594.068	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1 Werk en inkomen	1.641.138	1.200.000	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2 Zorg en ondersteuning	475.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3 Jeugd en onderwijs	1.068.000	118.000	284.000	284.000	164.000	164.000	-	-	-	-
3.1 Gemeenschapsontwikkeling	35.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3. Sport en bewegen	98.000	98.000	-	-	-	-	-	-	-	-
3.4 Kunst en cultuur	25.000	50.000-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1 Economie	44.000-	129.000-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.1 Integrale veiligheid	150.000	75.000	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1 Bestuur, communicatie en dienstverlening	11.000-	140.000-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kostenplaatsen	71.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Geen financiële gevolgen (Hoofdstuk 3)	60.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Projecten/grondexploitatie (Hoofdstuk 4)	292.500	232.500	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo lasten en baten	**4.489.785**	**4.283.785**	**284.000**	**284.000**	**164.000**	**164.000**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo 2e bijstellingsrapportage	**206.000-**		**-**		**-**		**-**		**-**	
Onttrekking (bestemmings)reserves		620.000		-		-		-		-
Saldo na dekking bestemmingsreserves	**414.000**		**-**		**-**		**-**		**-**	

Onttrekking bestemmingsreserves	
Sociaal domein	500.000
Reserve ICT	60.000
Reserve grondexploitatie	60.000
	620.000

Hoofstuk 1: Effecten en bijstellingen Corona

Corona heeft ook in 2021 nog een grote impact op de samenleving. Naast de gevolgen voor de inwoners, ondernemers, verenigingen en stichtingen van Peel en Maas ontstaat er ook een financieel effect op de begroting van de gemeente peel en Maas. In dit hoofdstuk verstrekken we als eerste een overzicht van alle financiële effecten die we in 2021 zien op de diverse begrotingsposten. Daarbij geven we meteen aan of er voor effecten een compensatie is of volgt vanuit de Rijksoverheid of dat we die effecten uit de eigen middelen moeten dekken.

Effecten Corona: (afgeronde bedragen)

Onderwerpen	*Effect 2021*	dekking / compensatie		
		Specifieke uitkering	*Algemene uitkering*	*Eigen middelen*
Kwijtschelden verhuuropbrengsten terrassen	23.000			23.000
Hogere kosten afvalverwerking	50.000		50.000	
Uitvoering en uitkering TOZO-regelingen (tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers)	1.200.000	1.200.000		
Uitvoering en uitkering TONK (tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten)	300.000		300.000	
Toename / intensivering van hulpvragen bij Wmo	300.000		300.000	
Toename / intensivering van hulpvragen Jeugd	600.000		600.000	
Onderwijsachterstanden inhalen	118.000	118.000		
Compensatie voor aanbieders sociaal domein	50.000			50.000
Derving van huurinkomsten sportaccommodaties en kantines	140.000	100.000	0	40.000
Derving van huurinkomsten cultuuraccommodaties	50.000			50.000
Geen standgeld in rekening brengen voor kermissen (per saldo)	56.000			56.000
Aanvullen reclamebelasting (25%) t.b.v. ondernemers	23.000			23.000
Minder opbrengsten standgelden weekmarkten	6.000			6.000
Meer inzet toezicht en handhaving	95.000	95.000		
Extra maatregelen bij 2e kamerverkiezingen	59.000		59.000	
Uitkeringen Corona steunfonds	140.000			140.000
Lagere opbrengst secretarieleges	70.000			70.000
Extra aanschaf ICT apparatuur en schoonmaakkosten	25.000			25.000
Inkomstenderving verblijfsbelasting	PM			
Algemene compensatie Rijk via mei- en septembercirculaire			291.000	-291.000
	3.305.000	**1.513.000**	**1.600.000**	**192.000**

In totaal zien we dus ruim € 3,3 miljoen aan nadelen / effecten ontstaan in de gemeentelijke begroting met een relatie tot Corona. Hiervan ontvangen we ruim € 1,5 aan compensatie van het Rijk via specifieke uitkeringen waarvan de TOZO-regeling veruit het grootste is. Naast de compensatie via specifieke uitkeringen ontvangen we ook via de algemene uitkering in de meicirculaire (€ 1,2 miljoen) en in de septembercirculaire € 400.000) aan middelen ter compensatie van de effecten van Corona. Dat betekent dat er dus ook nog € 192.000 aan effecten ontstaat die niet gecompenseerd worden en waarvoor we dus uit de algemene middelen / bestaande budgetten / reserves dekking (moeten) vinden.

Niet alle Corona-effecten leiden tot bijstellingen van de begroting omdat een deel ervan kan worden opgevangen binnen de reguliere budgetten en/of reserves. Zo stellen we de derving van de huurinkomsten sportaccommodaties en kantines niet bij omdat we de bijdrage die we van het Rijk hebben ontvangen als tegemoetkoming in de kwijtschelding van de huren voor sportaccommodaties voor het 4e kwartaal 2020 moeten verantwoorden in 2021. Voor de dekking van de uitkeringen Corona steunfonds voor een bedrag van € 140.000 is bij het vaststellen van de begroting 2021 al een budget beschikbaar gesteld van € 500.000.

Mutaties bijstellingsrapportage
De posten die wel bijgesteld worden in deze bijstellingsrapportage zijn in de onderstaande tabel opgenomen en worden vervolgens nader toegelicht.

Mutaties in 2e bijstellingsrapportage

Onderwerp	*Programma*	*bijstelling lasten*	*bijstelling baten*
Kwijtschelden verhuuropbrengsten terrassen	1.1		-23.000
Meer inzet toezicht	1.1	20.000	20.000
Afvalverwerking	1.2	50.000	
Uitvoering TOZO	2.1	1.200.000	1.200.000
Uitvoering TONK	2.1	300.000	
Toename en intensivering hulpvragen Wmo	2.2	300.000	
Toename en intensivering hulpvragen Jeugdhulp	2.3	600.000	
Onderwijsachterstanden inhalen	2.3	118.000	118.000
Inkomstenderving huuropbrengst cultuuraccommodaties	3.4		-50.000
Geen standgeld in rekening brengen voor kermissen (per saldo)	4.1	-44.000	-100.000
Aanvullen reclamebelasting (25%) t.b.v. ondernemers	4.1		-23.000
Minder opbrengsten standgelden weekmarkten	4.1		-6.000
Meer inzet handhaving	5.1	75.000	75.000
Coronamaatregelen verkiezingen	6.1	59.000	
Lagere opbrengst secretarieleges	6.1	-70.000	-140.000
Algemene uitkering Coronacompensatie	alg. dekk.		1.600.000
		2.608.000	**2.671.000**

Geen verhuuropbrengsten terrassen (baten € -/-23.000 incidenteel)
Vanwege Corona is besloten om in 2021 géén huur in rekening te brengen voor het gebruik van gemeentegrond voor terrassen. De inkomstenderving is € 23.000.

Meer inzet op toezicht ***(lasten en baten totaal € 95.000 incidenteel => zie ook 5.1)***
Het ministerie van Justitie en Veiligheid heeft een eenmalige specifieke uitkering toegekend voor de kosten ten tijde van corona in verband met de ondersteuning van de toezichts- en handhavingstaken door ingehuurd personeel. De vergoeding betreft de loonkosten tot maximaal 120% van het wettelijk minimum loon. Het bedrag van € 95.000 wordt budgettair neutraal bijgeraamd. € 20.000 heeft betrekking op programma 1.1 Vitale leefomgeving en € 75.000 op programma 5.1 Integrale veiligheid.

Extra kosten afval i.v.m. Corona (lasten € 50.000 incidenteel)
Vanwege Coronamaatregelen zijn de kosten voor inzameling van afval in 2021 hoger dan normaal. Verder zien we een toename van de verwerkingskosten van afval op het milieupark doordat er in de Coronaperiode meer afval is aangeleverd en meer inzet van personeel nodig was.

TOZO (lasten en baten € 1.200.000 incidenteel)
Een ander gevolg van Corona is de uitvoering van de TOZO-regeling voor zelfstandige ondernemers in Peel en Maas. Deze regeling leidt naar verwachting tot € 1.200.000 aan kosten (zowel uitkeringen als uitvoeringskosten) maar dat bedrag zullen we ook ontvangen van het Rijk. Dit bedrag ontvangen we als specifieke uitkering en is niet opgenomen in de algemene uitkering gemeentefonds.

Tonk (lasten € 300.000 incidenteel)
Vanwege Corona is een speciale regeling ingesteld voor tegemoetkoming van noodzakelijke kosten wanneer iemands inkomen aanzienlijk is gedaald. Het betreft tegemoetkoming om noodzakelijke kosten zoals woonkosten te kunnen blijven betalen en de regeling is gebaseerd op de 'bijzondere bijstand'. Deze regeling wordt vanaf begin 2021 door Peel en Maas uitgevoerd. In de meicirculaire en septembercirculaire hebben we in verband met de Coronacrisis een bedrag ontvangen van € 300.000 voor TONK in de algemene uitkering gemeentefonds. Die middelen willen we inzetten als budget voor deze regeling.

Toename en intensivering zorgvraag Wmo (lasten € 300.000 incidenteel)
We zien bij de zorgkosten voor de Wmo een intensivering van de hulpvragen die gerelateerd kunnen worden aan Corona. Tijdens de Coronaperiode is er minder / anders hulp verleend waardoor cliënten nu wat extra hulp nodig hebben. Als we de cijfers over de eerste 7 maanden van 2020 vergelijken met die van 2021 valt op dat de aantallen voorzieningen ongeveer gelijk zijn maar dat de gemiddelde intensiteit (veel) hoger is. Die toename in de intensiteit was in eerdere jaren veel minder en mede gezien de landelijke tendens zien we een duidelijk verband met de Coronaperiode.

	1-1-2020 / 1-8-2020			1-1-2021 / 1-8-2021		
	kosten	**cliënten**	**gemiddelde kosten**	**kosten**	**cliënten**	**gemiddelde kosten**
Wmo - Begeleiding groep	€ 480.674	168	€ 2.861	€ 582.585	166	€ 3.510
Wmo - Begeleiding individueel	€ 1.160.422	376	€ 3.086	€ 1.343.942	377	€ 3.565

Toename en intensivering zorgvraag Jeugdhulp (lasten € 600.000 incidenteel)
Net als bij Wmo ontstaan bij de jeugdhulp effecten die verband houden met de Coronaperiode.
Bij de begeleidingstrajecten zien we een toename in het aantal cliënten. Die toename kunnen we in hoofdzaak in verband brengen met problemen die ontstaan zijn tijdens of vanwege de Coronaperiode en waarvoor nu hulp wordt gezocht. Als we 2021 vergelijken met dezelfde periode in 2020 zien we het volgende beeld:

	1-1-2020 / 1-8-2020			1-1-2021 / 1-8-2021		
	kosten	**cliënten**	**gemiddelde kosten**	**kosten**	**cliënten**	**gemiddelde kosten**
Jeugdhulp - Begeleiding	€ 1.816.866	508	€ 3.577	€ 2.096.308	592	€ 3.541

De toename van het aantal trajecten is ook te verklaren doordat tijdens de Coronaperiode noodgedwongen geen gezinscoaches bij de huisartsenpraktijken mochten zijn. Daardoor hebben we minder casussen zelf op kunnen pakken en is er meer doorverwezen naar zorgaanbieders.

Bij de GGZ trajecten zien we een lichte toename in het aantal cliënten maar vooral een intensivering van de trajecten. De gemiddelde kosten per cliënt zijn met bijna € 1.000 gestegen tot € 5.245 in 2021. We zien hier ook een verband met Corona omdat door deze periode de bestaande problemen bij cliënten verzwaard zijn en dus ook intensievere hulpverlening nodig is.

	1-1-2020 / 1-8-2020			1-1-2021 / 1-8-2021		
	kosten	**cliënten**	**gemiddelde kosten**	**kosten**	**cliënten**	**gemiddelde kosten**
Jeugdhulp GGZ	€ 1.501.962	350	€ 4.291	€ 1.898.641	362	€ 5.245

Nationaal Programma Onderwijs (lasten en baten totaal € 118.000 incidenteel)
Voor de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 krijgen de gemeenten een extra bijdrage voor het inhalen van coronagerelateerde onderwijsvertragingen bij kinderen en jongeren. Gemeenten hebben als taak een plan te ontwikkelen, aanvullend aan de schoolprogramma's waarmee de leervertragingen worden ingelopen voor peuters vanaf 2,5 jaar en leerlingen in het primair en voortgezet onderwijs.
Het totaal te ontvangen bedrag over deze periode is voor onze gemeente € 567.000. Aangezien de overboeking via maandelijkse betalingen plaatsvindt in de periode augustus 2021 tot en met juli 2023 ontvangen we in 2021 € 118.000, in 2022 € 284.000 en in 2023 € 166.000. In december 2021 ontvangen we de eerste betaling over de maanden augustus tot en met december 2021. Er hoeft voor deze extra bijdrage geen aanvraag ingediend te worden. Dit omdat alle gemeenten met onderwijsvertragingen te maken hebben en om de uitvoeringslasten beperkt te houden. De uitkering mag al vanaf juli 2021 worden besteed. De lasten hoeven niet synchroon te lopen met de uitbetalingen. Dit omdat de problemen rond de onderwijsvertragingen door corona vragen om een spoedige aanpak.
Deze extra bijdrage is een specifieke uitkering. Jaarlijks moeten we verantwoording afleggen bij het opstellen van de jaarstukken over de besteding van deze extra bijdrage. Niet bestede middelen mogen overgeheveld worden naar een volgend dienstjaar. Bij het opstellen van de jaarstukken 2023 (in 2024) vindt de eindverantwoording plaats. Niet bestede middelen moeten dan terugbetaald worden.

Lagere huuropbrengst DOK 6 (baten € -/-50.000 incidenteel)
Vanwege Corona is de huur voor DOK6 deels kwijtgescholden in de periode dat theater, horeca en cinema gesloten moest zijn. Dit betreft de periode van januari tot 5 juni 2021. Wat betreft de kwijtschelding voor het gedeelte Momus; zowel InBEv als de gemeente hebben voor de periode januari/februari 2021 ieder 25% van de huur kwijtgescholden. In totaal leidt dit tot € 50.000 lagere opbrengst.

Pachtopbrengsten kermissen (baten € -/-100.000 incidenteel) en lagere elektriciteitskosten kermissen (lasten € -/-44.000 incidenteel) => per saldo nadeel € 56.000
In 2021 worden in verband met de gevolgen van corona de pachten voor kermissen niet geïnd. De opbrengsten zijn € 100.000 lager dan begroot. Tegenover de lagere opbrengst staan ook lagere elektriciteitskosten omdat een aantal kermissen dit jaar niet door kan gaan. Per saldo ontstaat een nadeel van € 56.000.

Reclamebelasting (lasten € -/-23.000 incidenteel)
Als tegemoetkoming voor de financiële gevolgen van corona wordt in 2021 maar 75% van de verschuldigde reclamebelasting geïnd bij de ondernemers. Het resterende deel wordt door de gemeente Peel en Maas bijbetaald.

Marktgelden (baten € -/-6.000 incidenteel)
In 2021 is door de gevolgen van de coronamaatregelen de opbrengst van marktgelden eenmalig € 6.000 lager.

Meer inzet op handhaving *(lasten en baten € 95.000 incidenteel => zie ook 1.1)*
Het ministerie van Justitie en Veiligheid heeft een eenmalige specifieke uitkering toegekend voor de kosten ten tijde van corona in verband met de ondersteuning van de toezichts- en handhavingstaken door ingehuurd personeel. De vergoeding betreft de loonkosten tot maximaal 120% van het wettelijk minimum loon. Het bedrag van € 95.000 wordt budgettair neutraal bijgeraamd. € 20.000 heeft betrekking op programma 1.1 Vitale leefomgeving en € 75.000 op programma 5.1 Integrale veiligheid.

Verkiezingen (lasten € 59.000 incidenteel)
In de meicirculaire hebben we in verband met de Coronacrisis een bedrag ontvangen van € 59.000 voor de extra kosten die samenhangen met de coronamaatregelen bij de verkiezingen.

Secretarieleges (lasten -/- € 70.000 en baten € -/-140.000 incidenteel)
De afgifte van reisdocumenten, rijbewijzen en uittreksels e.d. is lager dan in de begroting geraamd. Deels wordt dat veroorzaakt door de Coronacrisis waardoor er veel minder (vakantie)reizen zijn geweest en inwoners dus minder snel hun paspoort verlengen. Verder mogen rijbewijshouders door een EU-coulanceregeling tien maanden blijven rijden vanaf de einddatum van hun rijbewijs indien dit verloopt tussen 01-09-2020 en 30-06-2021. Daardoor is ook de afgifte van rijbewijzen lager dan begroot. De rekenmodellen van de VNG waarop we de opbrengsten in de begroting hebben gebaseerd zijn inmiddels ook aangepast en laten een lagere prognose zien. Die bijstelling hebben we niet meer in de oorspronkelijke begroting 2021 kunnen verwerken.
Als er minder paspoorten en rijbewijzen worden verstrekt heeft dat een negatief effect op de opbrengsten maar het betekent ook dat de kosten voor de rijksleges afnemen. Per saldo ontstaat echter voor 2021 een nadelig effect van € 70.000.
Mogelijk ontvangen we nog een compensatie van het rijk vanwege de gederfde inkomsten die het gevolg zijn van Corona. Daar is nu een landelijke uitvraag voor gedaan en we zijn in afwachting van een toekenning. Hoe hoog dat bedrag zal zijn is niet duidelijk want dat is afhankelijk van de opgaves van alle andere gemeenten in Nederland over gederfde inkomsten.

Algemene uitkering (baten € 1.600.000 incidenteel)
In de meicirculaire 2021 is een totaalbedrag van € 1,2 miljoen opgenomen aan diverse compensatiemaatregelen Corona. In de septembercirculaire is nog eens € 400.000 uitgekeerd vanwege coronamaatregelen. Dit betreft niet-geoormerkte opbrengsten die door de gemeenten zelf mogen worden ingezet. Wij stellen middels deze bijstellingsrapportage voor om deze incidentele baten aan te wenden om de budgetten bij te stellen zoals bovenstaand voorgesteld.

Alle bovenstaande mutaties zijn in hoofdstuk 2 in de financiële tabel bij de betreffende programma's opgenomen. Deze posten worden bij de programma's niet nogmaals toegelicht maar er wordt verwezen naar dit hoofdstuk. Om snel inzichtelijk te maken dat het gaat om posten die een relatie hebben met Corona en dus in hoofdstuk 1 worden toegelicht zijn de betreffende bedragen in blauw weergegeven.

Hoofdstuk 2: Bijstellingen met financiële gevolgen

7.1 Financierings- en dekkingsmiddelen

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
0	1.941.736	Algemene uitkering gemeentefonds (meicirculaire.)
0	904.549	Algemene uitkering gemeentefonds (septembercirculaire)
54.079	0	Voorziening pensioenen wethouders
-/-75.000	0	Inzetten post onvoorzien vanwege hoog water
-/-20.921	**2.846.285**	

Algemene uitkering gemeentefonds (baten € 2.846.285 incidenteel)
In de meicirculaire 2021 is door het Rijk compensatie uitgekeerd voor diverse ontwikkelingen als gevolg van Corona. Dat betreft voornamelijk kosten voor de kwetsbare inwoners in het sociaal domein maar er wordt ook geld beschikbaar gesteld voor bijvoorbeeld verkiezingen, afval en cultuur. In totaal gaat het voor Peel en Maas om ongeveer € 1.200.000. Deze extra middelen zetten we in bij de producten waar we een toename zien van de kosten als gevolg van Corona. In hoofdstuk 1 is dit nader toegelicht.
Een tweede belangrijk onderdeel van de meicirculaire betreft de extra rijksmiddelen voor de jeugdzorg. In 2021 gaat het landelijk om € 613 miljoen aan extra middelen voor jeugdzorg. Het aandeel van Peel en Maas in deze extra rijksmiddelen is ongeveer € 750.000. Aangezien we vanaf 2021 de budgetten in het sociaal domein niet meer direct relateren aan de ontvangen rijksmiddelen worden deze extra middelen niet 'geoormerkt' maar ingezet als algemene middelen.
Naast deze twee aspecten bevat de meicirculaire nog € 25.000 voor het opstellen van een kerkenvisie en € 35.000 voor het uitstel van de nieuwe wet Inburgering van juli 2021 naar januari 2022. Ook zijn er extra middelen toegevoegd m.b.t. de WSW (€ 141.138) die we, volgens afspraak, doorbetalen aan NLW.
Verder zijn er nog de reguliere effecten bij de algemene uitkering zoals een loon- en prijsbijstelling die uiteindelijk resulteren in een flinke positieve bijstelling van € 632.000.
De septembercirculaire 2021 vertoont eveneens een positief effect. Ook dat wordt deels veroorzaakt door Coronacompensatie-middelen (ongeveer € 400.000) maar ook door het feit dat gemeenten in Nederland minder aan BTW hebben gedeclareerd bij het BTW Compensatiefonds. Volgens afspraak gaat het overschot op dat BCF naar het gemeentefonds. Voorzichtigheidshalve rekenen wij in onze begroting niet al vooraf met dat voordeel zodat we dat nu kunnen inboeken. Na aftrek van de 'geoormerkte' post ten behoeve van de TONK-uitgaven (€ 200.000) resulteert de septembercirculaire in een voordeel van € 704.000.

In totaal hebben we via de algemene uitkering dus een voordeel van € 1.336.000 na aftrek van de geoormerkte posten.

Effect meicirculaire 2021	1.941.736	
Effect septembercirculaire 2021	904.549	
Te 'oormerken' posten:		
Compensatie i.v.m. Corona	-/-1.309.000	*zie hoofdstuk 1 - Corona*
Sociale werkvoorziening NLW	-/-141.138	*zie programma 2.1*
Inburgering	-/-35.000	*zie programma 3.1*
Kerkenvisie	/--25.000	*zie programma 3.4*
Netto -effect algemene uitkering	**1.336.147**	

Voorziening pensioenen wethouders (lasten € 54.079 incidenteel)
De hoogte van de voorziening pensioenen wethouders wordt bepaald door op balansdatum de waarde te berekenen van de toekomstige verplichting. Dit is wettelijk verplicht en opgenomen in de financiële spelregels van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) voor de zittende wethouders. Voor de berekening van de benodigde voorziening speelt een jaarlijkse opbouw en het te hanteren rentepercentage een rol. De rente wordt naar verwachting voor 2021 gesteld op 0,547%. Het definitieve percentage wordt in december in de Staatscourant gepubliceerd. Volgens de huidige berekening zal er een bedrag van € 54.079 moeten worden toegevoegd. Gelet op de grote fluctuaties van het rentepercentage welke moeilijk te voorspellen is, wordt in de begroting geen rekening gehouden met een toevoeging aan deze voorziening.

Inzetten post onvoorzien vanwege kosten hoog water (lasten € -/-75.000 incidenteel)
Voor de bestrijding van het hoog water van de Maas zijn door de gemeente Peel en Maas diverse kosten gemaakt die we in eerste instantie ten laste van de post onvoorzien brengen. Mochten we deze kosten deels of volledig gecompenseerd krijgen via het schadefonds van de rijksoverheid dan zullen we daar bij de jaarstukken op terugkomen. Nadere toelichting is opgenomen bij de bijstelling van programma 5.1 Openbare orde en Veiligheid.

1.1 Vitale leefomgeving

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
0	-/-23.000	Geen verhuuropbrengsten terrassen => zie hoofdstuk 1 Corona
20.000	20.000	Tijdelijke ondersteuning toezicht => zie hoofdstuk 1 Corona en programma 5.1
36.000	36.000	Inhuur medewerker en projectleider
56.000	**33.000**	

Inhuur medewerker en projectleider (lasten en baten € 36.000 incidenteel)
Voor de inhuur medewerker ruimtelijke ordening en inhuur projectleider herstructureringslocaties is een provinciale subsidie toegekend waarvoor een voorschot is ontvangen. Het gaat om een bedrag van € 36.000; voor ieder € 18.000.

1.2 Beheer fysieke leefomgeving

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
50.000	0	Extra kosten afval i.v.m. Corona => zie hoofdstuk 1 Corona
544.068	0	Afval
594.068	**0**	

Afval (lasten € 544.068 incidenteel)
In 2021 is met Veolia onderhandeld over extra kosten voor het sorteren en op- en overslaan van PMD (Plastic, metaal en drankkartons) over de jaren 2020 en 2021. Aantoonbaar heeft Veolia veel extra kosten met het verwerkingsproces. Daarom is Limburg breed een addendum bij de huidige overeenkomst ondertekend. De extra kosten bedragen circa € 50 per ton PMD. Dit heeft € 198.180 extra kosten tot gevolg. Over 2020 € 99.387 en over 2021 € 98.794.
Daarnaast is er een naheffing van de Belastingdienst op PMD met betrekking tot de exportheffing op buitenlands afval. Dit heeft € 44.852 extra kosten tot gevolg.

Over 2019 € 12.951, over 2020 € 15.901 en over 2021 € 16.000. Tevens loopt er een rechtszaak over een meningsverschil met Veolia over extra vermarktingskosten PMD. Veolia claimt extra vermarktingskosten over 2018 van de Limburgse gemeenten, voor Peel en Maas is dit € 81.035. Hiervoor loopt een juridische bodemprocedure, de zitting is gepland in november 2021.
Afhankelijk van de uitspraak eind 2021 lopen we nog het risico van extra vermarktingskosten over 2019 van € 60.000, over 2020 van € 80.000 en over 2021 van € 80.000. In totaal kan dit oplopen tot maximaal € 301.035. Met betrekking tot het meningsverschil over de vermarktingskosten PMD is het maximale bedrag opgenomen in deze bijstellingsrapportage. Als eind 2021 bij de juridische uitspraak in de bodemprocedure blijkt dat het bedrag lager uitvalt dan verantwoorden we dat via de jaarstukken 2021.

2.1 Werk en inkomen

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
300.000	0	TONK => zie hoofdstuk 1 Corona
1.200.000	1.200.000	TOZO => zie hoofdstuk 1 Corona
141.138	0	sociale werkvoorziening
1.641.138	**1.200.000**	

Sociale werkvoorziening (lasten € 141.138 incidenteel)
In de meicirculaire hebben we een bedrag van € 141.138 ontvangen voor de sociale werkvoorziening. Conform overeenkomst betalen we deze extra rijksmiddelen door aan NLW.

2.2 Zorg en ondersteuning

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
300.000	0	Wmo kosten - Corona
75.000	0	Woonvoorzieningen
100.000	0	Hulp huishouding
475.000	**0**	

Woonvoorzieningen (lasten € 75.000 incidenteel) en Wmo Hulp huishouding (lasten € 100.000 incidenteel)
Naast de effecten van Corona zien we in 2021 ook een toename van de kosten voor woonvoorzieningen (€ 75.000). Bij Hulp in de huishouding is eind 2020 een flinke toename geweest van het aantal cliënten waardoor de kosten in 2021 ook hoger zijn dan de raming (€ 100.000). Om de extra kosten te dekken kunnen we in 2021 nog de reserve Sociaal domein inzetten voor een bedrag van € 500.000. Die reserve is na deze inzet van € 500.000 (zie ook programma 2.3 Jeugd en onderwijs) uitgeput.

2.3 Jeugd en onderwijs

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
600.000	0	Begeleiding jeugd en GGZ-trajecten => zie hoofdstuk 1 Corona
118.000	118.000	Nationaal Programma Onderwijs => zie hoofdstuk 1 Corona
350.000	0	Jeugdhulp
1.068.000	**118.000**	

Jeugdhulp (lasten € 350.000 incidenteel)
Naast de effecten van Corona zien we in 2021 ook een toename van de kosten voor jeugdhulp (€ 350.000) die wordt veroorzaakt door enkele incidentele casussen met flinke financiële impact. Om de extra kosten te dekken kunnen we in 2021 nog de reserve Sociaal domein inzetten voor een bedrag van € 500.000. Die reserve is na deze inzet van € 500.000 uitgeput.

3.1 Gemeenschapsontwikkeling

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
35.000	0	Inburgering
35.000	**0**	

Inburgering (lasten € 35.000 incidenteel)
Door het uitstel van de nieuwe Wet Inburgering van 1 juli 2021 naar 1 januari 2022 valt de instroom van inburgeraars in 2021 niet onder de nieuwe wet, maar onder de oude wet. Om die reden is een aanvullende bedrag beschikbaar gesteld in de meicirculaire 2021 van de Algemene Uitkering Gemeentefonds.
Het budget wordt aangevuld vanwege de hogere huisvestingstaakstelling van statushouders in 2021. Daarnaast is in het bestuurlijk overleg tussen het ministerie van SZW en de VNG van 2 februari 2021 afgesproken dat het ministerie gemeenten in staat stelt om de nieuwe instroom vanaf 1 juli 2021 zo veel mogelijk in de geest van de nieuwe wet op te pakken. Tot slot worden gemeenten ook gecompenseerd voor de extra implementatiekosten waar zij mee te maken hebben door het uitstel van de nieuwe wet. Tegenover deze extra lasten op dit programma staan extra baten voor eenzelfde bedrag bij het programma 7.1 Financierings- en dekkingsmiddelen via de algemene uitkering.

3.3 Sport en bewegen

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
68.000	68.000	Gezonde leefstijlinterventies
30.000	30.000	Lokale Preventieakkoorden
98.000	**98.000**	

Gezonde leefstijlinterventies (lasten en baten € 68.000 incidenteel)
Het Rijk verstrekt aan de deelnemende gemeenten van de Regeling Sportakkoord 2020-2022 een uitkering voor activiteiten op het gebied van gezonde leefstijlinterventies. Het gaat hierbij om de uitvoering van extra interventies, naast het al bestaande aanbod, gericht op bevordering van een gezonde leefstijl. Deze bijdrage hoeven we als gemeente niet aan te vragen. Gemeente krijgen deze automatisch verstrekt als ze deelnemen aan het Sportakkoord. Het is een specifieke uitkering die we bij het opstellen van de jaarstukken moeten verantwoorden via de zogenaamde SISA-bijlage. Niet bestede gelden moeten we terugbetalen aan het Rijk.

Lokale preventieakkoorden (lasten en baten € 30.000 incidenteel)
Dit is een aanvullend budget voor initiatieven in het kader van het lokaal Beweegakkoord Peel en Maas, vastgesteld op 17 juni 2020. Het wordt ingezet voor positieve gezondheidsinitiatieven die bijdragen aan gezonde leefstijl van jeugd en jongeren. Denk aan thema's als overgewicht, voldoende bewegen en mentaal fit zijn. We faciliteren gemeenschappen om gezonde keuzes te maken. Daarom willen we de Kinderraad van Peel en Maas een rol geven waar de middelen van dit uitvoeringsbudget voor preventie specifiek op worden ingezet. Deze jonge inwoners weten als geen ander wat het hardst nodig is en weten meteen draagvlak te creëren voor gezonde initiatieven. Uiteraard wordt rekening gehouden met de thema's en urgentie uit het Landelijk Preventieakkoord. Het is een specifieke uitkering die we bij het opstellen van de jaarstukken moeten verantwoorden via de zogenaamde SISA-bijlage. Niet bestede gelden moeten we terugbetalen aan het Rijk.

3.4 Kunst en cultuur

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
0	-/-50.000	Lagere huuropbrengst DOK 6 => zie hoofdstuk 1 Corona
25.000	0	Kerkenvisie
25.000	**-/-50.000**	

Kerkenvisie (lasten € 25.000 incidenteel)
Het Rijk heeft via een decentralisatie uitkering in de Algemene Uitkering Gemeentefonds een bedrag beschikbaar gesteld voor het opstellen van een integrale kerkenvisie. Voor onze gemeente gaat het om een bedrag van € 25.000. Een kerkenvisie is een strategische visie op de toekomst van kerkgebouwen. Het opstellen van zo'n kerkenvisie gebeurt in dialoog tussen de gemeente, kerkeigenaren, inwoners en erfgoedorganisaties. Het gaat dan over álle kerkgebouwen: monumentaal en niet-monumentaal, nieuw en oud.
Tegenover deze extra lasten op dit programma staan extra baten voor eenzelfde bedrag bij het programma 7.1 Financierings- en dekkingsmiddelen.

4.1 Economie

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
0	-/-100.000	Pachtopbrengsten kermissen => zie hoofdstuk 1 Corona
-/-44.000	0	Elektriciteitskosten kermissen => zie hoofdstuk 1 Corona
0	-/-23.000	Reclamebelasting => zie hoofdstuk 1 Corona
0	-/-6.000	Marktgelden => zie hoofdstuk 1 Corona
-/- 44.000	**-/-129.000**	

5.1 Integrale veiligheid

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
75.000	75.000	Tijdelijke ondersteuning handhaving => zie hoofdstuk 1 Corona en programma 1.1
75.000	0	Hoog water
150.000	**75.000**	

Hoog water (lasten € 75.000 incidenteel)
Voor de bestrijding van het hoog water van de Maas in het weekend van 16 juli 2021 en in de nasleep er van zijn door de gemeente Peel en Maas diverse kosten gemaakt. Dat betreft onder andere kosten voor opvang van evacuées in Baarlo maar ook kosten voor het aanleggen van nooddijken en dergelijke.
Qua externe kosten gaat om een bedrag van ongeveer € 75.000. Daarnaast is er veel inzet geweest van eigen medewerkers op tal van gebieden (TBZ, wegafzettingen, communicatie en voorlichting). Omdat die ureninzet niet direct leidt tot daadwerkelijke meerkosten nemen we die niet mee in de bijstelling.

Zeer waarschijnlijk kunnen we als gemeente ook een beroep doen op het schadefonds dat door het Rijk beschikbaar wordt gesteld. De exacte voorwaarden zijn echter nog niet bekend dus in welke mate kosten gecompenseerd worden is onduidelijk. Voorzichtigheidshalve willen we de externe kosten (€ 75.000) ten laste brengen van de post onvoorzien. Mocht blijken dat we deze kosten deels of volledig gecompenseerd krijgen dan zullen we dat bij de jaarstukken verantwoorden.

6.1 Bestuur, communicatie en dienstverlening

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
-/-70.000	-/-140.000	Secretarieleges => zie hoofdstuk 1 Corona
59.000	0	Verkiezingen => zie hoofdstuk 1 Corona
-/-11.000	**-/-140.000**	

Kostenplaatsen

Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
71.000	0	BsGW
71.000	**0**	

BsGW (lasten € 71.000 incidenteel)
De jaarrekening 2020 van BsGW sluit met een negatief resultaat van € 2.092.000. Dit negatieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt (€ 1.778.000) door de Coronacrisis. Op verzoek van de deelnemers heeft BsGW een afwijkende werkwijze gehanteerd voor 2020; uitstellen van invorderingsacties, het coulant verlenen van betalingsregelingen en het versturen van een eenmalige kosteloze betalingsherinnering.

Daarnaast heeft BsGW 50% meer bezwaarschriften ontvangen ten opzichte van 2019. Het aantal bezwaren ingediend via een WOZ-bureau of andere gemachtigde was zelfs met ruim 75% gestegen. Dit heeft geresulteerd in hogere proceskosten voor 2020 dan was voorzien.

Het opgebouwde weerstandsvermogen is onvoldoende om dit negatieve resultaat op te vangen. Bij het vaststellen van de jaarrekening 2020 is besloten om het tekort te dekken door een extra bijdrage van de deelnemende gemeenten. Voor onze gemeente gaat het om een bedrag van afgerond € 71.000. Hierdoor blijft het weerstandsvermogen op het niveau dat nodig is zoals berekend op basis van een uitgevoerde risicoanalyse bij het opstellen van de begroting 2020-2024; namelijk € 1.190.000.

Hoofdstuk 3: Bijstellingen zonder financiële gevolgen

Programma	Bijstelling lasten 2021	Bijstelling baten 2021	Toelichting
1.1 Vitale leefomgeving	-/-10.000	0	Inschrijven arbeidsmigranten
Kostenplaats KCC	10.000	0	Inschrijven arbeidsmigranten
1.2 Beheer fysieke leefomgeving	0	0	Voorziening wegen
3.1 Gemeenschapsontwikkeling	-/-9.000	0	Software inburgering
Kostenplaats FIT	9.000	0	Software inburgering
Kostenplaats FIT	60.000	0	Aanschaf diverse software
	60.000	**0**	

Inschrijven arbeidsmigranten
Voor het inschrijven van arbeidsmigranten door het klantcontactcentrum wordt eenmalig een bedrag beschikbaar gesteld vanuit Beleid ruimtelijke ontwikkeling.

Voorziening wegen
De gemeente Peel en Maas maakt gebruik van een voorziening wegen. In 2021 bedraagt de storting € 980.000 in 2022 € 1.080.000 en vanaf 2023 € 1.180.000. Het doel van deze voorziening is egalisatie van kosten voor onderhoud wegen over de jaren heen. Omdat wij jaarlijks de voorziening helemaal leeg maken voldoet deze niet aan de voorschriften. Daarom wordt, in samenspraak met Deloitte, een stelselwijziging voorgesteld: De begrote kosten worden niet meer toegevoegd aan de voorziening maar aan de jaarlijkse uitgaven op het product wegen. Aangezien het om een stelselwijziging gaat moeten we dit conform de voorschriften meenemen in deze bijstellingsrapportage.

Software inburgering
Op 1 januari 2022 treedt de nieuwe wet Inburgering in werking. Hiervoor is het noodzakelijk om het huidige contract van de software Inburgering uit te breiden. Het gaat hierbij om een incidenteel bedrag van € 7.500 vanwege extra eenmalige uitbreiding pakket en € 1.500 jaarlijkse onderhoudskosten. In de Algemene uitkering hebben we een vergoeding hiervoor gekregen. Dit is bijgeraamd op het programma 3.1 Gemeenschapsontwikkeling. Aangezien we in Peel en Maas de afspraak hebben gemaakt om alle automatiseringskosten op één plaats te verzamelen moet dit budget overgeboekt worden van het programma 3.1 Gemeenschapsontwikkeling naar de kostenplaats waar alle kosten voor automatisering zijn begroot.

Aanschaf diverse software (lasten € 60.000 incidenteel)
Voor de vervanging van software die in de toekomst duurder zal zijn dan nu het geval is, hebben we een “vervangingsplan” gemaakt voor de komende 10 jaren. Deze extra kosten worden gedekt door de jaarlijkse toevoeging in de reserve ICT. Voor het jaar 2020 was begroot dat we een bedrag van € 154.000 zouden uitgeven ten laste van deze reserve. Door de Coronacrisis is dit echter niet gebeurd en zijn sommige vervangingen uitgesteld. Deze vervangingen voor een bedrag van € 60.000 moeten wel in 2021 gebeuren en worden gedekt uit de reserve ICT

Hoofdstuk 4: Bijstellingen projecten/grondexploitatie

Zonnepanelen op stallingsruimte Buitendienst
In de begroting 2020 is een bedrag van € 185.000 opgenomen voor een stallingsruimte op het achterterrein. Dit is in de 1e bijstellingsrapportage 2021 opgehoogd met € 20.000 voor het verzwaren van de dakconstructie. Op dat moment is er nog geen krediet gevraagd voor het leggen van de panelen omdat we geen elektriciteit terug konden leveren (er was geen transportcapaciteit beschikbaar in het netwerk van Enexis). Dat kan nu wel, onder de voorwaarde van Enexis dat de panelen in 2022 daadwerkelijk in gebruik worden genomen.
Het dak biedt ruimte aan 250 zonnepanelen. Met deze 250 zonnepanelen kunnen we de helft van het huidige verbruik van de gemeentewerf opwekken en benutten we overdag de volledige capaciteit. Met de huidige kosten per kWh kan de investering in 7 à 8 jaar worden terugverdiend. De extra investering van de installatie van de panelen en aanpassing elektrotechnische installatie bedraagt € 100.000.
Uitgaande van een afschrijvingstermijn van 15 jaren voor de zonnepanelen bedragen de extra kapitaallasten € 7.500. Deze extra kapitaallasten worden gedekt uit de besparing van de energielasten

Zuig/Spuitmachine
Om goed en efficiënter het werk uit te kunnen voeren bij klein onderhoud en het verhelpen van calamiteiten aan de riolering is het gewenst om te beschikken over een zuig/spuitmachine welke toegerust is op (kleiner) zuig- en spuitwerk. Door de investering in deze machine kan de kolkenzuiger planmatiger en efficiënter ingezet worden.
De kosten van de investering bedragen € 62.000. De kapitaallasten bedragen € 9.300 en zijn meegenomen in de kostendekkende berekening van het GRP 2022- 2026. Voorgesteld wordt om voor het krediet van de spuitmachine € 62.000 over te hevelen van het reeds bestaande krediet ‘Vervanging tractie 2021’ van € 310.000.

Vervanging voertuig voor afvalinzameling (Onepass)
In de begroting 2021 is een krediet beschikbaar gesteld van € 250.000 voor een voertuig afvalinzameling (Onepass). Voor de vervanging wordt een aanvullend krediet gevraagd van € 50.000. De extra kapitaallasten van € 7.500 per jaar worden verrekend in de afvalstoffenheffing.

Ontsluiting Napoleonsbaan/Kuukven tlv fonds infrastructurele werken
Bij de 1e bijstellingsrapportage 2016 is het totale projectgebied Heierhof-Kuukven fase 3 e.v. opgesplitst in de diverse deelprojecten, dit als uitvloeisel van de destijds gewijzigde BBV-regels.
Het deelproject Ontsluiting Napoleonsbaan/Kuukven is toen als apart project opgevoerd conform de eerdere raming van de grondexploitatiebegroting Heierhof-Kuukven fase 3 e.v.
Als raming was opgenomen een bedrag € 1.468.000 (inclusief kostenstijging, onvoorzien, voorbereidings- en uitvoeringskosten), ten laste van reserve fonds infrastructurele werken (voorheen fonds bovenwijks).
In het verleden zijn er diverse varianten voor de nieuwe ontsluiting de revue gepasseerd, inmiddels is de gebiedsvisie Kuukven enkele jaren geleden vastgesteld en is overeenstemming met de provincie voor wat betreft de reconstructie Napoleonsbaan (Zuid) inclusief linksaf rijstrook voor het Kuukven en is een fietspad naar de voetbalvelden gerealiseerd. De uitvoering is in de afrondende fase. Nu de kosten grotendeels al zijn gerealiseerd en de nog te maken kosten beter inzichtelijk worden, kan de raming naar beneden bijgesteld worden met € 400.000 naar € 1.068.000.
De beschikbaar gestelde gelden uit de reserve fonds infrastructurele werken kunnen voor andere infrastructurele projecten worden ingezet. Zo zal bij toekomstige projecten in Kuukven waarschijnlijk ook weer een bijdrage uit de reserve fonds infrastructurele werken gevraagd worden.

Warme sanering IV
Het rijk heeft voor de uitvoeringskosten van de sanering varkenshouderijen een specifieke uitkering ingesteld waarvoor de gemeente Peel en Maas een aanvraag heeft ingediend. Het Rijk heeft deze aanvraag inmiddels gehonoreerd. Het gaat om een bedrag van € 225.000. De verantwoording vindt plaats via de SiSa.

Julianahof

Bij de jaarrekening 2020 is de grondexploitatie Julianahof afgesloten met een winst van € 1.215.252. Plan Julianahof is in een vroegtijdig stadium woonrijp gemaakt. Dit is gedaan om de nieuwe bewoners niet lang aan een bouwstraat te laten wonen. We gingen er van uit dat het nog een aantal jaren zou duren voordat het plan volledig volgebouwd zou zijn. Nu zijn alle woningen nagenoeg gereed en moeten we de laatste aanpassingen aan het openbaar gebied doen, zoals onder andere het planten van haagjes. Tevens moeten we als gevolg van de bouwwerkzaamheden civieltechnisch werk, zoals trottoirs die verzakt of stuk zijn, herstellen. Voor deze werkzaamheden is in totaliteit een budget nodig van € 60.000 welk gedekt wordt uit de reserve grondexploitatie waarin ook het grootste deel van de winst (735.252) in gestort is. Het budget wordt aan het project Herinrichting Poorterweg Koninglust toegevoegd aangezien dit hierop aansluit.

Grondexploitatie plan In den Bosch Maasbree

In de herziene grondexploitatieberekening plan In den Bosch Maasbree zijn de nieuwste inzichten verwerkt t.a.v. de nog uit te geven gronden en de onlangs vastgestelde grondprijzen sociale huur. Naast het rekenen met de vastgestelde verkoopprijzen sociale huur, zijn de nog te maken kosten bijgesteld naar de nieuwste inzichten: enkele kosten konden worden afgeraamd, andere werden toegevoegd of verhoogd, waaronder een stijging van de plankosten. Door méér verwachte verkopen in 2021 zal de positieve rentecomponent ook stijgen. Per saldo is het verschil in eindwaarde gering: de bijgestelde verwachte positieve eindwaarde van de grondexploitatie is ongeveer € 2.000 gunstiger dan bij de jaarrekening 2020 vermeld.
Dit saldo van € 2.000 komt tot stand door de volgende mutaties:

Aframing diverse infrastructurele posten	€ 27.000
Bijramen plankosten	-/-€ 65.000
Gunstige renteontwikkeling i.v.m. aanpassingen	€ 24.000
Aanpassing oppervlakte en grondprijs sociale huur	€ 16.000
Per saldo verbetering eindresultaat	**€ 2.000**

Gebiedsontwikkeling Piuspark

Om de voortang in de ontwikkeling te houden en de energie in dit zelfsturingsinitiatief op niveau te houden, heeft het college besloten de uitvoering van Fase 1 te ondersteunen. Dit betreft vooral planvoorbereidingen/-uitwerkingen en drie (minder omvangrijke) ruimtelijke projecten (proefafsluiting Piushof voor verkeer, ‘onthekking’ en tijdelijke invulling open veld/plein). Om die uitvoering te faciliteren wordt voorgesteld om het restbudget van het woningbouwproject Piushof van € 230.000 in te zetten. Zowel visie als ook verdere planvorming en financiering zal via een separaat raadsvoorstel eind 2021/begin 2022 ter besluitvorming worden voorgelegd aan de gemeenteraad.

Storting in / dekking uit reserves

Reserve Sociaal domein

Stand 1 januari 2021	500.541	
Begrote stortingen (inclusief rente)	150.000	
Begrote onttrekkingen	150.000	
Storting volgens deze rapportage	0	
Onttrekking volgens deze rapportage	500.000	
Vrij beschikbaar bedrag	**541**	
Woonvoorzieningen, jeugdhulp en Hulp bij huishouding		500.000

Reserve ICT

Stand 1 januari 2021	166.170	
Begrote stortingen (inclusief rente)	110.990	
Begrote onttrekkingen	119.500	
Storting volgens deze rapportage	0	
Onttrekking volgens deze rapportage	60.000	
Vrij beschikbaar bedrag	**97.660**	
Aanschaf diverse software		60.000

Reserve risico grondexploitatie

Stand 1 januari 2021	4.766.701	
Begrote stortingen (inclusief rente)	50.000	
Begrote onttrekkingen	450.000	
Storting volgens deze rapportage	0	
Onttrekking volgens deze rapportage	60.000	
Vrij beschikbaar bedrag	**4.306.701**	
Werkzaamheden Julianahof		60.000