

Bijlage 1: belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting



x €1.000

Progr.	Toelichting		verschil lasten		verschil baten		I/S
P1	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Er is een besparing op de lasten door lagere inhuur derden. De verklaring voor het grootste voordeel op de lasten en inkomsten in de jaarrekening is in een uitgebreide toelichting van de financiële effecten van de coronamaatregelen opgenomen.	-295	V	-41	V I
P2	345	MAG345 Leven / Ondersteuning / Wettelijke taken	Het voordeel bij de lasten is voornamelijk ontstaan bij BUIG door o.a. minder uitkeringsgerechtigden, lagere lasten voor vervoersvoorzieningen door corona en afrekening Participe 2020. Het project doeluitering Brede aanpak dak/thuisloosheid wordt gestart in 2022. Voorgesteld wordt om dit budget (32k) mee te nemen naar 2022. De lasten voor het PGB Wmo begeleiding vallen hoger uit dan begroot.	-368	V	18	N I
P2	366	MAG366 Leven / Maatschappelijk vastgoed /	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 Sportpadontwikkelingen. Voorgesteld wordt budget 1.642k V te oormerken en mee te nemen naar de volgende jaren.	-1.665	V	3	N I
P2	368	MAG368 Leven / Maatschappelijk	Kosten vanuit diverse IKC's in overleg met de accountant ten laste van de exploitatie gebracht. Dit zorgt voor een verlaging van de kapitaallasten de komende 40 jaar.	300	N	-6	V I
P3	0.2	Burgerzaken	De opbrengsten zijn voor 144k hoger uitgevallen. Dit komt door de opbrengsten van rijbewijzen, ID-kaarten, paspoorten en overige leges. De kosten voor leges zijn (met 38k) ook toegenomen, maar door oa lagere salariskosten is het totale effect slechts 7k nadelig.	7	N	-144	V I
P3	0.3	Beheer overige gebouwen en	Het voordeel ad 169k bij de inkomsten komt voornamelijk door de verkoop van een gedeelte van het Ghoybos.	-3	V	-169	V I
P3	2.1	Verkeer en vervoer	Het voornaamste voordeel aan de lastenkant wordt veroorzaakt door uitgestelde werkzaamheden aan bruggen (678k V) en uitgestelde werkzaamheden aan onderhoud wegen (257k V). Bij de bruggen zijn er problemen met een grote leverancier. (o.a. prestatieproblemen en toeleveringsproblemen). Bij wegen wordt er geld overgehouden vanwege de werkzaamheden aan de Herenweg die het najaar hebben plaatsgevonden. Voorgesteld wordt om de restantbudgetten hiervan te oormerken en via de reserve weginfra beschikbaar te stellen in 2022. Daarnaast is een geraamde bijdrage aan de provincie Zuid Holland i/v N207 (300k) , die nog niet is afgerond, nog niet uitgekeerd aan de provincie. Het voornaamste voordeel aan de batenkant betreft de ontvangen degeneratievergoeding (331k V). Deze vergoeding wordt betaald door nutsbedrijven die ons straatwerk openbreken. Voorgesteld wordt om dit bedrag in 2022 beschikbaar te stellen via reserve weginfra.	-1.250	V	-292	V I
P3	3.1	Economische ontwikkeling	Het budget is bestemd voor opstellen Transitievisie Warmte, Energieloketten en uitvoeringsplannen op wijkniveau. Transitievisie Warmte wordt in 2022 besproken met de gemeente raad. Voorgesteld wordt het restant van de beschikbaar gestelde bedragen over te hevelen naar het volgend jaar.	-222	V	-1	V I
P3	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	De planontwikkeling voor het nieuwe bedrijventerrein zijn in volle gang (FMA). Er zijn reeds kosten gemaakt, met name op het gebied van externe begeleiding en advisering. Voorgesteld wordt om 250k over te hevelen naar de volgende jaren, ten behoeve van de realisatie van een nieuw bedrijventerrein.	-233	V	0	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 riool. Oorzaak is minder werkbare dagen door corona.	-104	V	-8	V I
P3	7.3	Afval	Onderschrijding aan de lastenkant wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere verwerkingskosten afval. Er is minder afval aangeboden bij de huis-aan-huissinzameling en op de milieustraat. Tevens zijn de inkomsten voor oud papier hoger dan verwacht, omdat de oudpapierprijs is gestegen. Beide lopen via de DVO Cyclus. Het voordeel op de baten wordt enerzijds veroorzaakt door meer huishoudens en anderzijds door hogere variabele opbrengsten bij de afrekeningen van 2020.	-208	V	-122	V I
P3	8.1	Ruimtelijke ordening	Onderschrijding aan de lastenkant van 178k wordt veroorzaakt doordat de personele lasten wel zijn meegenomen binnen de grexen maar niet intern zijn begroot op de afdeling ontwikkeling. Tevens is er op advieskosten/plankosten gebiedsontwikkeling van het Sportpad een onderschrijding van 199k V. Binnen de gebiedsontwikkeling Sportpad is gebleken dat de uitwerking van de verschillende Programma's van Eisen meer tijd kost. Binnen zowel fase 1 als fase 2 bleek behoefte aan extra tijd om onderzoeken te laten uitvoeren om te komen tot een goed en reëel ruimtelijk beeld. Tevens is samenwerking en integraal ontwikkelen een belangrijk thema binnen dit project. Hiermee is ook meer tijd gemoeid. Daardoor zijn de werkzaamheden voor het stedenbouwkundig plan en het bestemmingsplan verder naar achteren geschoven en worden voornamelijk pas in 2022 uitgevoerd. Daarnaast is er met de uitwerking van het masterplan een traject gestart voor de herontwikkeling van de vrijvallende locaties. Binnen dit traject wordt onderzocht in hoeverre deze locaties kunnen dienen als kostendrager binnen de gebiedsontwikkeling en heeft daarmee ook direct invloed gehad op de voortgang van de gebiedsontwikkeling. Daarnaast is het vanwege coronabeperkingen ook niet mogelijk geweest om fysieke (participatie)bijeenkomsten te organiseren en moesten deze door de geldende maatregelen worden uitgesteld of een alternatief worden bedacht. Ook hierdoor duurde het soms wat langer dan voorzien. Voorgesteld wordt om het bedrag van 199k V mee te nemen naar 2022.	-376	V	1	N 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.	-594	V	-30	V I
P3	8.3	Wonen en bouwen	De kosten zijn met 112k lager door Focus met ambitie, huisvesting bijzondere doelgroepen wat in 2021 niet is uitgegeven maar er wordt voorgesteld om dit budget door te schuiven naar 2022. Daarentegen is een bedrag ad 170k aan Stichting Meerwonen vanuit de gemeene bijgedragen i/v 34 huurwoningen Braasmeerland. Door te kiezen voor tijdelijk dienstverband ipv inhuur van externen is 32k bespaard. De inkomsten zijn met 1.170k hoger dan budget door oa projecten in Braasmeerland welke 612k verklaren en bijdrage vereveningsfonds ad 426k. Deze laatste wordt door reserve grex weer gecorrigeerd.	-112	V	-1.170	V I
AD	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	Twee taakmutaties ontvangen in december, uitgaven volgen in 2022 (132k V); en in december ontvangen doeluitering Inburgering (20k V); voorgesteld wordt om beide budgetten door te schuiven naar 2022. Actualisering van berekende eenheden (159k V). In december ontvangen steunpakket Covid (104k V). Kosten die tegenover doeluitering Maatschappelijke begeleiding staan, vallen binnen salarishbegroting (59k V). Verhoging uitkeringsfactor (22k V). Overig (3k V).	0		-499	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 2.301k V Renteresultaat treasury 10k N.	-2.290	V	0	I
OH	0.4	Overhead	Door corona is er voor 145k aan kosten bespaard door lagere opleidingskosten i/v geannuleerde of voordeligere online opleidingen in plaats van fysieke deelname, een lagere woon-werkvergoeding en minder energiekosten i/v gesloten gemeentehuis. Enkele projecten, voor een bedrag ad 92k, konden niet in 2021 afgerond worden en schuiven door naar 2022 zoals het Zaaksysteem Djuma, mutatiesignalering, digitalisering dienstverlening, digitale nieuwsbrief en toegankelijkheid website. Er is ook voor 145k minder uitgegeven aan salarissen door de latere ingangsdatum van de nieuwe CAO, door het vertrek van medewerkers en niet ingevulde vacatures en lagere eenmalige kosten zoals ambtsjubilee en bijzonder toelagen. Daarnaast is er voor 168k onderbesteed door lagere (arbo) advieskosten, minder porto/ drukwerkkosten door digitalisering en minder inhuur derden door scherpere inkoop. Ook zijn er overige posten waaraan minder is uitgegeven zoals wachtgelduitkering, ICT-kosten en signaalmanagement. Deze posten samen met nog een aantal kleine posten leveren een besparing ad 182k op.	-732	V	-4	V I
Overige verschillen <€ 100.000				-222	V	-123	V I
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten				-8.366	V	-2.587	V
P2	0.10	Mutaties reserves	Reserve Sportpad - onderzoeks-en programmakosten fase 2			188	N I
P3	0.10	Mutaties reserves	Reserve weginfrastructuur - hogere dotatie exploitatiesaldo weginfrastructuur.	1.353	N	-5	V I
P3	0.10	Mutaties reserves	Reserve riolering - storting in de reserve riolering op basis van de realisatie; betreffende het niet beklemd deel.	152	N		I
P3	0.10	Mutaties reserves	Reserve grondexploitatie - actualisatie risicoreservering bouwgrondexploitatie diverse projecten			-181	V I
P3	0.10	Mutaties reserves	Reserve grondexploitatie - dekking bijdrage N207 schuift door naar 2022.			300	N I
P3	0.10	Mutaties reserves	Reserve grondexploitatie - bijdragen vereveningsfonds toegevoegd aan de reserve bouwgrondexploitatie (per saldo).	256	N		I
AD	0.10	Mutaties reserves	Reserve Covid - restant steunpakketten en saldo exploitatie Covid	305	N	-261	V I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van kunstgrasvelden (FmA).			1.642	N I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van planontwikkeling nieuw bedrijventerrein (FmA).			152	N I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van huisvesting bijzondere doelgroepen (FmA).			251	N I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van integrale gebiedsvisie Sportpad (FmA).			11	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.			3	N I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van kwaliteitsimpuls dienstverlening.			23	N I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van verlenging van de Landschapstafel Rijn- en Veentreek			50	N I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van werkzaamheden jobhunter.			10	N I
AD	0.10	Mutaties reserves	Algemene reserve- lagere onttrekking ter dekking van nieuwe wet inburgering.			21	N I
Mutaties reserves				2.066	N	2.214	N
Gerealiseerd resultaat				-6.300	V	-374	V

-10.953 V

4.280 N

-6.674 V