Najaarsnota
2021 Westervoort

Inhoudsopgave

Inleiding 3
Programma 1 Bestuur 5
Programma 2 Maatschappij 9
Programma 3 Omgeving 13
Resume 15

Inleiding

In de Najaarsnota 2021 wordt gerapporteerd over financiële afwijkingen in het lopende boekjaar. Hierbij wordt aangegeven in hoeverre de afwijkingen incidenteel danwel structureel zijn.

Een financieel overzicht per programma

Per programma is een samenvatting opgenomen van de mutaties met budgettaire consequenties. Aan het slot van deze Najaarsnota wordt een resume van de verschillen met budgettaire consequenties van alle programma's in één oogopslag gegeven.

	Incidenteel	Structureel	Totaal
Programma 1	-1.463	0	-1.463
Programma 2	167	0	167
Programma 3	-18	0	-18
Totaal	- 1.315	0	-1.315

x € 1.000

Eerder dit jaar voorzagen wij in de Voorjaarsnota een tekort van € 1.109.000. Deze Najaarsnota leidt tot een **positieve bijstelling van € 1.315.000** ten opzichte van het tekort in de Voorjaarsnota. Daardoor zal het jaar 2021 volgens deze Najaarsnota sluiten met een positief saldo van € 206.000. Al deze bijstellingen kunnen worden aangemerkt als incidenteel.

Grote meevallers zijn de opbrengsten van de verkoop van de WMO hulpmiddelen (€ 400.000), het niet doorbetalen van de coronacompensatie aan Scalabor (€ 174.000) en de kosten van het doelgroepenvervoer (€ 160.000).

Financiele positie

Het resultaat van deze najaarsnota leidt ertoe dat naar verwachting het jaar 2021 wordt afgesloten met een positief saldo. Structureel heeft deze najaarsnota geen gevolgen.

Behandeling

Behandeling en vaststelling van de Najaarsnota 2021 door de raad vindt plaats op 20 december 2021. Voorafgaand daaraan is de behandeling in de commissie op 7december.

Programma 1 Bestuur

Financiële Autonome ontwikkelingen

Het resultaat van programma 1 Bestuur is **€ 1.463.167 voordelig** en bestaat uit de volgende mutaties:

	Lasten	Baten	Str/ Inc
Bestuurlijke communicatie /voorlichting	-12.000	0	I
Wethouders	191.631	0	I
Basisadministratie persoonsgegevens	-8.000	0	I
Naturalisatie en geslachtsnaamwijziging	10.000	12.500	I
Reisdocumenten en rijbewijzen	-20.000	-29.000	I
Verkiezingen	26.745	46.745	I
Onvoorziene uitgaven	-7.500	0	I
Lijkbezorgingsrechten	0	15.000	I
Snippergroen	0	53.000	I
Algemene uitkering	0	378.298	I
Uitvoeringskosten	- 513.500	0	I
Prijsstijgingen	-44.000	0	I
Compensaties jeugd/voogdij/participatie	- 610.000	0	I
Brandveiligheid gemeentehuis	0	0	S
Saldo lasten en baten programma 1 Bestuur	**-986.624**	**476.543**	

Bedragen in €

Bestuurlijke communicatie voorlichting

Door corona zijn er bijna geen gelegenheden geweest waarvoor kosten zijn gemaakt, zoals voor flyers, gifts en foto's. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 12.000.

Wethouders

In december 2020 heeft ASR-verzekering besloten om per 1 januari 2022 de overeenkomst APPA-plan (pensioenverzekering wethouders Westervoort) niet voort te zetten. Het bedrijf heeft keuzes gemaakt in de nog aan te bieden verzekeringspakketten. De opbouw van kapitaal voor het pensioen van de (ex)wethouders van Westervoort stopt per 1 januari 2022. In feite is er geen andere keus dan om de pensioenvoorziening wethouders in eigen beheer te gaan doen. We worden hierin wel in ondersteund door Visma Idella (Raet). Zij verzorgen al jaren voor de gemeente Westervoort de administratie van bestuurderspensioenen en wachtgeld berekeningen. De verwachte opgebouwde beleggingstegoed voor het pensioen heeft een tekort van € 191.631 t.o.v. het benodigde beleggingstegoed. In het kader van BBV-voorschriften heeft de gemeente de verplichting om de noodzakelijke voorzieningen op peil te houden en in de voorziening bij te storten. Dit resulteert in een incidenteel verlies van € 191.631. Er is nog geen zekerheid over de aanpassing van het jaarlijkse budget van € 52.380.

Basisadministratie persoonsgegevens

In 2021 zijn er minder formulieren en benodigdheden noodzakelijk geweest. Dit resulteert in een incidenteel voordeel van 8.000.

Naturalisatie en geslachtsnaamwijziging

Het aantal aanvragen naturalisatie is in 2021 aanzienlijk meer dan in 2020. Deze stijging in aanvragen komt omdat de Syrische vluchtelingen nu 5 jaar in Nederland zijn en dan Naturalisatie aangevraagd kan worden.

De verwachting is dat het laatste kwartaal nog 10 aanvragen Naturalisatie worden gedaan. Financieel betekent dit dat de bijdrage aan het rijk verhoogd moet worden met € 10.000. Hiertegenover staat het verhogen van de opbrengst leges met € 12.500.

In de begroting 2022 is met een verhoging van de aantallen rekening gehouden.

Reisdocumenten en rijbewijzen

In 2021 waren er reisbeperkingen in Europa en de rest van de wereld vanwege Corona (Covid 19). Een gevolg is dat de afdrachten naar het Rijk ook verminderd zijn. Hierdoor zijn er aanzienlijk minder aanvragen van reisdocumenten geweest. Dit is een incidenteel voordeel van € 20.000,--

Hiertegenover staat een incidenteel nadeel aan opbrengsten leges rijksdocumenten en leges rijbewijzen van respectievelijk € 20.000 en € 9.000.

Verkiezingen

Door alle Corona maatregelen moesten diverse uitgaven worden gedaan voor beschermende maatregelen. Zo zijn er schermen, handschoenen, reinigingsmateriaal, enz. aangeschaft.

Via de Algemene uitkering is in 2020 en 2021 extra budget ad € 46.745 vanuit het Rijk beschikbaar gesteld. Per saldo levert dit een incidenteel voordeel op van € 20.000.

Onvoorziene uitgaven

In de primitieve begroting was een bedrag geraamd van € 25.000. Hiervan is reeds € 17.500 uitgegeven aan het onderzoek bestuurskracht dat uitgevoerd wordt door BMC in samenspraak met de provincie Gelderland. Het restant van € 7.500 kan in deze najaarsnota vrijvallen.

Lijkbezorgingsrechten

In eerste instantie is er op het budget afgeraamd. We zien de laatste jaren een terugloop van het aantal begrafenissen. Dit jaar blijkt hierop een uitzondering te zijn en hebben er meer begrafenissen plaatsgevonden. We beschouwen dit als incidenteel omdat de trend toch een daling van het aantal begrafenissen laat zien. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 15.000.

Snippergroen

Er zijn diverse stroken gemeentegrond verkocht. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 53.000.

Gemeentefonds

De uitkering uit het gemeentefonds is op basis van de septembercirculaire € 378.298 hoger dan verwacht bij de meicirculaire. Voornaamste reden voor deze stijging is dat de ruimte onder het bcf-plafond (Btw compensatiefonds) hoger is dan verwacht. Het gedeelte van het BTW-compensatiefonds dat niet wordt uitgegeven wordt toegevoegd aan het gemeentefonds.

Daarnaast zijn er de volgende taakmutaties die tot toevoegingen of onttrekkingen aan het gemeentefonds hebben geleid:

- Hulpmiddelen wlz -/- € 15.000
- TONK € 122.000
- Breed offensief € 13.000
- Middelen jeugdzorg € 55.000
- Coronamiddelen buurtzorg/cultuur € 41.000
- participatie -/- € 9.000

Uitvoeringskosten covid

Bij de voorjaarsnota is bij programma 1 een stelpost opgenomen voor via het gemeentefonds ontvangen compensatie voor coronamaatregelen. Deze stelpost van € 513.500 wordt onder dit programma volledig teruggeraamd en bijgeraamd bij de diverse onderdelen van de andere programma's.

Om de vlotte doorlooptijd van de Voorjaarsnota te kunnen garanderen is er bij de verwerking van de meicirculaire voor gekozen alleen het saldo mee te nemen in de voorcalculaties bij programma

1. In de meicirculaire werden echter een aantal extra gelden verstrekt die, budgettair neutraal, in de andere twee programma's moeten worden verwerkt. Volgens de financiële verordening is hiervoor een raadsbesluit nodig. Deze administratieve begrotingswijziging verwerken we daarom in deze Najaarsnota. Deze heeft geen invloed op het resultaat maar zorgt wel voor een correcte en accountantscontrole bestendige administratie. Voor programma 1 betreft het de aanvullende vergoeding die is ontvangen voor de organisatie van de tweede kamer verkiezingen. Voor programma 2 betreft het extra gelden voor de jeugdzorg, voogdij, participatie en diverse coronagelden. Voor programma 3 gaat het om coronagelden voor de afvalverwerking.

Prijsstijgingen

Het restant van de stelpost prijsstijgingen (€ 44.000) kan worden afgeraamd.

Compensatie jeugd/voogdij/participatie

Het bij de meicirculaire extra ontvangen geld voor de jeugdzorg, de voogdij en participatie wordt verwerkt in de budgetten bij programma 2.

Investeringskredieten

Brandwerende maatregelen gemeentehuis

Door enkele aanpassingen in het trappenhuis ten behoeve van de brandwerende maatregelen gemeentehuis dient er een bedrag van € 11.000 te worden bijgeraamd. Er was eerst voorzien dat de pui in het trappenhuis in z'n geheel dichtgetimmerd zou worden met brandwerende platen maar hierdoor zou er dan geen daglicht meer zijn in het centrale trappenhuis. Derhalve is gekozen voor een andere oplossing. De jaarlijkse kapitaallasten vanaf 2022 bedragen € 660.

Programma 2 Maatschappij

Financiële Autonome ontwikkelingen

Het resultaat van programma 2 Maatschappij is **€166.825 nadelig** en bestaat uit de volgende mutaties:

	Lasten	Baten	Str/ Inc
Doelgroepenvervoer	-160.000	0	I
Aanbesteding WMO hulpmiddelen	0	400.000	I
Regionale ambulantiseringsgelden	170.606	170.606	I
Sociale Werkvoorziening	35.000	174.000	I
Schuldhulpverlening	-30.000	0	I
Individuele voorzieningen jeugd	551.000	0	I
Extra ondersteuning TONK	28.000	0	I
SPUK Sportakkoord	43.000	43.000	I
SPUK (Specifieke Uitkering stimulering sport 2021)	38.922	38.922	I
Leerplicht	-10.000	0	I
Peuterspeelzalen algemeen	-10.000	0	I
Huiselijk geweld (Veilig Thuis)	-33.000	0	I
Compensatiemiddelen Corona re-integratie	127.000	0	I
Kunstwerk! Bibliotheek Liemers	25.703	0	I
Coronamiddelen Cultuur	101.000	0	I
Openbaar groen	-19.878	0	I
Wijkgericht werken	-10.000	0	I
Compensaties gemeentefonds	146.000	0	I
Saldo lasten en baten programma 2 Maatschappij	**993.353**	**826.528**	

Bedragen in €

Doelgroepenvervoer

Van de totale uitgaven voor Doelgroepenvervoer kan voor 2021incidenteel een bedrag van € 160.000 afgeraamd worden. Als gevolg van de Corona pandemie is er minder vervoer geweest. Tevens wordt geconstateerd dat, binnen bepaalde doelgroepen, het oude niveau nog niet is behaald.

Aanbesteding WMO hulpmiddelen

De drie gemeenten in de Liemers hebben een aanbestedingsprocedure doorlopen voor de selectie van een nieuwe leverancier voor de hulpmiddelen WMO. Er is een nieuwe overeenkomst afgesloten per 1 oktober 2021. Gevolg van dit nieuwe contract is dat er wordt overgestapt van een koopconstructie naar een huurconstructie van de hulpmiddelen. Dat betekent ook dat de leverancier waarmee de overeenkomst is afgesloten het huidige uitstaande park, depot en de scootmobielen voor de scootmobielpool overkoopt. Hiervoor wordt in 2021 een totaalbedrag betaald, waardoor we dit jaar eenmalig een voordeel hebben van ongeveer € 400.000. Ten tijde van het voorbereiden van deze najaarsnota was het exacte bedrag van overname nog niet bekend, het uiteindelijke voordeel is om die reden nog niet precies te bepalen.

Regionale ambulantiseringsgelden

In het kader van het bestuurlijk akkoord Beschermd Wonen van oktober 2021, stelt de gemeente Arnhem middelen uit het hoofdlijnen akkoord beschikbaar voor de regionale ambulantiseringsopgave, de benodigde projectinzet (regionaal) en de te verrichten lokale

inspanningen. Voor Westervoort gaat dit om een bedrag van € 170.606 Voorgesteld wordt om dit als bestemmingsreserve op te nemen.

In het bestuurlijk akkoord van juni 2021 “Centraal Gelderland doordecentralisatie Beschermd Wonen” is afgesproken dat alle gemeenten dit geld inzetten voor de kosten van de regionale ambulantiseringsopgave en de te verrichten lokale inspanningen. Voor Westervoort kan wat betreft de lokale inspanningen gedacht worden aan:

- Het versterken van de lokale toegang ter voorbereiding op de verdere decentralisatie beschermd wonen.
- Het versterken van het activiteitencentrum (voormalige sociale supermarkt) als voorliggende voorziening voor de doelgroep van Beschermd Wonen.
- Investeringen in activiteiten die voortkomen uit het nog op te zetten lokale jaarplan.

Sociale Werkvoorziening

De, door de gemeente Westervoort, in 2020 van het Rijk ontvangen compensatie in verband met meerkosten corona van het werkvoorzieningsschap van € 174.000, is bij de jaarrekening 2020 gereserveerd voor eventuele uitbetaling in 2021. De gemeenteraad heeft op 27 september 2021 besloten om deze gelden niet uit te betalen aan Scalabor, waardoor de gereserveerde middelen toegevoegd kunnen worden aan de algemene middelen.

Bij de meicirculaire is vanuit het Rijk loon- en prijscompensatie ontvangen. Deze middelen (€ 105.000) zijn bij de voorjaarsnota op programma 1 gezet en worden bij deze najaarsnota overgeheveld naar programma 2. Daarnaast zijn de uitgaven voor Module 8 (SW-medewerkers met geringe verdiencapaciteit) minder hoog dat begroot. Dit levert een voordeel op van € 70.000 op de uitgaven van dit jaar. Per saldo bedraagt de bijraming € 35.000.

Schuldhulpverlening

Een deel van de facturen voor het project “Vroeg erop af” wordt betaald vanuit 1Stroom en niet vanuit de budgetten van de gemeente. Wanneer dit vanuit de beide gemeenten zou worden betaald dienen er twee keer projectkosten te worden afgerekend. Om die reden is er voor gekozen dit via 1Stroom te laten lopen. Hierdoor kan er voor 2021 een bedrag van € 30.000 worden afgeraamd. Bij de voorjaarsnota 2022 zal worden gekeken of er structureel kan worden afgeraamd op dit budget.

Individuele voorzieningen Jeugd

Dit jaar is een totaalbedrag ontvangen van het Rijk van € 551.000 (meicirculaire en septembercirculaire 2021) Dit bedrag is toegevoegd aan de reeds begrootte bedragen voor jeugdhulp. Op basis van de laatste prognoses (dashboard 3e kwartaal 2021) wordt verwacht dat hier geld van over blijft. Dit betreft een bedrag van € 350.000. Echter, het is een prognose. Landelijk wordt een toename van het aantal jongeren met problemen als gevolg van Corona gesignaleerd. Dit betreft een niet beïnvloedbare factor waardoor de vraag naar jeugdhulp mogelijk toeneemt. Om die reden kan het saldo nog worden bijgesteld.

Regionale Sociale Dienst Participatiewet

Op basis van de laatste gegevens met betrekking tot de Participatiewet/Gebundelde uitkering lijkt er een klein voordeel te zijn voor 2021 van € 40.000. De laatste prognose is gebaseerd op het definitieve bedrag van de Gebundelde uitkering en de prognose van de Regionale Sociale Dienst per augustus 2021. Omdat er in het laatste kwartaal toch nog onzekerheden zijn met betrekking tot de uitgaven, bijvoorbeeld als gevolg van een toename/verdere afname van het uitkeringsbestand of uitgaven Kinderopvang/Bijzondere bijstand, kan het werkelijke resultaat van 2021 nog afwijken.

Extra ondersteuning TONK

Deze uitbreiding regeling TONK onder de Bijzondere Bijstand is tijdelijk ingevoerd om inwoners te ondersteunen die door de Coronacrisis een behoorlijke terugval in inkomen hadden. Deze regeling geldt over de periode 1 maart 2021 t/m 30 september 2021. Een lokale verlenging van deze regeling tot 31 december 2021 is op 2 november jongstleden door het college besloten. De overheid heeft hiervoor € 163.000,00 beschikbaar gesteld op basis van de verdeelsleutel

minimabeleid. De middelen moeten lokaal verantwoord worden en niet specifiek aan het rijk. Naast de feitelijke TONK-uitkeringen, dienen de uitvoeringskosten hier ook van betaald te worden.

Doordat er niet veel TONK-uitkeringen zijn aangevraagd, is er een behoorlijke onderschrijding. De verwachting is dat er van deze middelen een bedrag van € 135.000 overblijft.

SPUK Sportakkoord

Voor 2020, 2021 en 2022 is er een specifieke aanvraag sportakkoord toegekend van € 43.000,- per jaar. Deze uitkering is voor de uitvoeringskosten lokaal Sportakkoord en beschikbaar gesteld door het ministerie van VWS. De uitkering van dit geld loopt via de gemeente. Het geheel is budgettair neutraal.

SPUK (Specifieke Uitkering stimulering sport 2021)

Vanaf 2019 is de btw vrijstelling op het gelegenheid geven tot sport, komen te vervallen. Dat betekent dat de btw een kostenpost vormt. Om het btw nadeel te compenseren is vanaf 2019 de Specifieke Uitkering Sport in het leven geroepen. Deze regeling loopt t/m het jaar 2023. Jaarlijks dient aan de hand van de begroting een aanvraag ingediend te worden. De aanvraag behelst investeringen en exploitatie op het gebied van sport. Bij de jaarrekening controleert de accountant de uitgaven en wordt op basis van de werkelijke kosten afgerekend. Voor 2021 is een Specifieke uitkering stimulering sport verleend van € 38.921. Dit bedrag wordt als zodanig aan de betrokken organisaties uitgekeerd.

Leerplicht

De gemeente Westervoort neemt deel aan de module Onderwijszaken van de MGR en betaalt een bijdrage voor taken op het gebied van leerplicht voor het primair en voortgezet onderwijs. Op basis van de gewijzigde begroting 2021 van de MGR betaalt de gemeente dit jaar een lagere bijdrage. De begrotingswijziging is voornamelijk het gevolg van de toetreding van de gemeente Lingewaard. Op het budget kan hierdoor incidenteel €10.000 worden afgeraamd. bij de voorjaarsnota 2022 wordt er bekeken of er o.b.v. de dan bekende gegevens structureel afgeraamd kan worden.

Peuterspeelzalen algemeen

Uit dit budget worden de subsidies reguliere peuteropvang betaald. Eerder dit jaar is gebleken dat een deel van deze subsidies mag worden bekostigd uit de Onderwijs Achterstanden Beleid middelen die gemeente Westervoort van het Rijk ontvangt. Om die reden wordt er op het budget € 10.000 afgeraamd.

Huiselijk geweld (Veilig Thuis)

Vanwege een voordeel in 2020 en 2021 kan dit bedrag met € 33.000 worden afgeraamd. Meerjarig is het bedrag al naar beneden bijgesteld. Dit voordeel is ontstaan omdat de regiogemeente Arnhem een hogere rijksbijdrage ontvangt dan waar aanvankelijk rekening mee was gehouden. Dit heeft een positief effect op de bijdrage van de deelnemende individuele gemeenten.

Compensatiemiddelen Corona re-integratie

Het project Activerend Werk is een project op het snijvlak van WMO en Participatie. Het betreft het voorsorteren op participatie en eventueel uitstroom naar werk voor inwoners. Er is hier een overlap met het bestand WMO en de populatie van Activerend Werk. Vanuit de voorliggende voorzieningen zoals inloophuis De Herberg, Connection en de maatschappelijke activiteiten in De Nieuwhof wordt vooral ingezet op ontmoeting, het vormen van een sociaal netwerk, informatie en advies en het “op orde krijgen van het leven”. Dit project borduurt daar op voort door mensen te stimuleren tot actieve participatie en mogelijk werk. Het betreft hier de doelgroep van kwetsbare inwoners met vaak multidisciplinaire problematiek.

Als gevolg van de Corona pandemie heeft het project helaas anderhalf jaar vrijwel stil gelegen. De kracht van het project is de persoonlijke en precieze begeleiding naar participatie in de maatschappij en/of werk. Dit was vanzelfsprekend niet mogelijk in de afgelopen tijd. De achterstand is significant, maar door de hiervoor bestemde middelen van € 90.000, die we dit jaar

in verband met de coronacrisis van het Rijk hebben ontvangen, te reserveren voor dit project, kunnen we in 2022 extra inzetten om de achterstand in te halen. Dit sluit direct aan op de wensen van de Raad om extra inzet te plegen op de meest kwetsbare inwoners.

Kunstwerk! Bibliotheek Liemers

Het subsidiebedrag voor Bibliotheek de Liemers is sinds 2015 niet geïndexeerd in de begroting opgenomen, terwijl er op basis van de subsidievoorwaarden wel indexatie is toegestaan. Hierdoor is dit bedrag niet meer toereikend. Omdat de kosten, onder ander de loonkosten, wel gestegen zijn, is het subsidiebedrag ook gestegen. Om die reden moet er dit jaar € 25.703 worden bijgeraamd.

Coronamiddelen Cultuur

Vanuit twee circulaires zijn twee steunpakketten beschikbaar gesteld om de culturele infrastructuur in Westervoort te ondersteunen.

Op dit budget zijn vanuit andere beleidsterreinen verenigingen gecompenseerd als gevolg van de Corona pandemie (€ 4.800) en is € 850 uitgegeven aan Herstelplan Liemers Museum. Deze bedragen drukken op het eerste steunpakket van € 60.000. Het tweede steunpakket van € 41.000 is niet bestemd.

Voor het resterende bedrag van € 95.350 willen we een bestemmingsreserve coronamiddelen cultuur inrichten zodat vanuit dit budget culturele instellingen die nog nasleep hebben van corona, ondersteund kunnen worden in exploitatie of in het ontwikkelen van activiteiten. Bij het uitgeven van dit bedrag zal er kritisch gekeken worden naar nut en noodzaak.

Openbaar groen

Door vertraging in de uitvoering van de investeringen met betrekking tot het groen ontstaat er een incidenteel voordeel op de kapitaallasten van € 19.878. Pas in het jaar na het gereedkomen van de investering wordt er afgeschreven. In dit geval schuiven de afschrijvingingskosten een jaar op.

Wijkgericht werken

Het wijkbudget is bedoeld voor wijkraden, bewonersgroepen en bewoners. Dit jaar is er vanwege de corona-pandemie minder subsidie aangevraagd door de wijkraden en is er minder beroep gedaan op de het wijkbudget. Hierdoor ontstaat er een incidenteel voordeel van € 10.000.

Compensaties gemeentefonds

Naast de compensaties die bij de diverse onderdelen zijn verwerkt, zijn er nog de volgende posten die opgenomen worden onder programma 2.

- bijzondere bijstand € 7.000
- kwetsbare groepen (corona) € 37.000
- eenzaamheid ouderen (corona) € 32.000
- jeugd- en jongerenwerk (corona) € 53.000
- herorientatie zelfstandigen € 4.000
- breed offensief € 13.000
- inburgering € 9.000
- participatie -/- € 9.000

In totaal gaat het om € 146.000

Investeringskredieten

Renovatie bomen Kerkstraat

De kosten voor de renovatie van de bomen in Kerkstraat zijn € 47.250. Deze renovatie is nodig om een oplossing te bieden aan de bijzondere situatie van de bomen in de Kerkstraat. Hierin is binnen de reguliere budgetten niet voorzien. Om de renovatie te kunnen uitvoeren zal daarom dit investeringskrediet nodig zijn De kapitaallasten bedragen vanaf 2022 € 1.733 per jaar.

De raad is hierover geïnformeerd middels een kennisgeving.

Programma 3 Omgeving

Financiële Autonome ontwikkelingen

Het resultaat van programma 3 Omgeving is **€ 18.384 voordelig** en bestaat uit de volgende mutaties:

	Lasten	Baten	Str/ Inc
Wegen en civiele kunstwerken	-64.384	0	I
Uitbesteding Omgevingsvergunning	23.000	0	I
Afvalverwerking covid	23.000	0	I
Hamersestraat/Dorpstraat	0	0	S
Saldo lasten en baten programma 3 Omgeving	**-18.384**	0	

Bedragen in €

Wegen en civiele kunstwerken

Door vertraging in de uitvoering van de investeringen met betrekking tot wegen en civiele kunstwerken ontstaat er een incidenteel voordeel op de kapitaallasten van € 64.384. Pas in het jaar na het gereedkomen van de investering wordt er afgeschreven. In dit geval schuiven de afschrijvingskosten een jaar op.

Uitbesteding omgevingsvergunning

Voor een langdurige en complexe bouwplanprocedure is er vanwege capaciteit en kennis extern juridisch advies ingehuurd. De kosten hiervan bedragen € 23.000.

Afvalverwerking covid

Door de coronacrisis hebben gemeenten extra kosten gemaakt, maar ook inkomsten gemist met betrekking tot afvalinzameling**.** Met name het restafval is, door onder andere het thuiswerken, in hoeveelheid gegroeid. In de meicirculaire is hiervoor een bedrag ontvangen van € 23.000. Om een en ander budgettair neutraal te kunnen verwerken nemen we hiervoor een kostenpost op bij de afvalinzameling.

Investeringskredieten

Hamersestraat/Dorpstraat

In de Hamersestraat en Dorpstraat worden trillingen ervaren door de inwoners. Aan de bewoners zijn diverse maatregelen gepresenteerd om de problemen te verbeteren. Deze maatregelen zijn onder andere het verplaatsen van de kolken, herstraten van de bestrating boven putten en het aanpassen van de inspectieputten. Hiervoor dient een krediet van € 130.000 beschikbaar te worden gesteld. De kapitaallasten bedragen vanaf 2022 € 4.767 en worden gedekt uit de voorziening tariefegalsatie riolering.

Resume

Programma 1 Bestuur	Lasten	Baten
Bestuurlijke communicatie / voorlichting	- 12.000	0
Pensioenvoorziening wethouders	191.631	0
Basisadministratie persoons gegevens	- 8.000	0
Naturalisatie en geslachtsnaamwijziging	10.000	12.500
reisdocumenten	-20.000	-29.000
Verkiezingen	26.745	46.745
Onvoorziene uitgaven	-7.500	0
Lijkbezorgingsrechten		15.000
Snippergroen		53.000
Algemene uitkering	0	378.298
Uitvoeringskosten covid	-513.500	0
Prijsstijgingen	-44.000	0
Compensatie jeugd/voogdij/participatie	-610.000	0
Programma 2 Maatschappij	**Lasten**	**Baten**
Doelgroepenvervoer	-160.000	0
Aanbesteding Wmo hulpmiddelen	0	400.000
Regionale ambulantiseringsgelden	170.606	170.606
Sociale werkvoozieningen	35.000	174.000
Schuldhulpverlening	-30.000	0
Extra ondersteuning TONK	26.000	0
SPUK sportakkoord	43.000	43.000
Specifieke Uitkering Stimulering Sport (SPUK)	38.922	38.922
Leerplicht	-10.000	0
Peterspeelzalen algemeen	-10.000	0
Huiselijk geweld (Veilig thuis)	-33.000	0
Compensatie Corona-reintegratie (reservering)	90.000	0
Compensatie Corona-reintegratie	37.000	0
Kunstwerk! Bibliotheek Liemers	25.703	0
Coronamiddelen cultuur	101.000	0
Openbaar groen	-19.787	0
Wijkgericht werken	-10.000	0
Taakmutaties/coronamiddelen	146.000	0
Programma 3 Omgeving	**Lasten**	**Baten**
Wegen en civiele kunstwerken	-64.384	0
Uitbesteding Omgevingsvergunning	23.000	0
Afvalverwerking (covid-compensatie)	23.000	0
Hamersestraat/Dorpstraat	0	0
Totaal	**-11.655**	**1.303.071**

1. bij de lasten is een positief bedrag een nadeel en een negatief bedrag een voordeel
2. bij de baten is een positief bedrag een voordeel en een negatief bedrag een nadeel