

2e Bestuursrapportage 2021
Gemeente Houten

Inleiding (1)

Context waarbinnen deze bestuursrapportage is opgesteld:

Landelijk *(algemene ontwikkelingen):*

- Op 14 september jl. heeft het kabinet aangekondigd om de coronamaatregelen verder af te schalen.
- Vanaf 25 september 2021 verdwijnt de 1,5 meterregel en wordt het corona-toegangsbewijs verplicht in de horeca-, kunst- en cultuursector. Het thuiswerkadvies blijft echter van kracht.
- Nu de coronamaatregelen grotendeels zijn opgeheven en de economie weer draait, stoppen ook de generieke steunmaatregelen voor de banen en economie per 1 oktober 2021.
- Enkele aanvullende specifieke steunmaatregelen blijven in het vierde kwartaal 2021 nog van kracht.
- Landelijk is er een beeld zichtbaar dat jeugdigen somber, angstig en eenzaam zijn en hulp zoeken.
- Hierdoor nemen de kosten voor jeugdhulp, ten opzichte van 2020, verder toe.
- Bij de voorjaarsnota 2021 heeft het kabinet incidenteel € 613 miljoen *(aandeel Houten € 1,2 miljoen)* beschikbaar gesteld voor acute problematiek in de jeugdzorg.
- Bij het opstellen van deze bestuursrapportage is nog onduidelijk of er, vanuit het Rijk, in de septembercirculaire 2021 een aanvullende compensatie als gevolg van bovenstaande ontwikkeling

gemeente Houten

Inleiding (2)

Context waarbinnen deze bestuursrapportage is opgesteld:

Lokaal *(algemene ontwikkelingen):*

- De impact van het corona-virus voor onze lokale ondernemers, zzp'ers, sociaal-maatschappelijke organisaties, sportverenigingen en culturele instellingen neemt af.
- Daarom is op 31 augustus 2021 besloten om het lokale pakket aan sociaal-economische hulpmaatregelen niet te verlengen na 1 juli 2021.
- Aan de nog beschikbare ontvangen corona-compensatie van het Rijk is een bestemming toegekend.
- Mocht de situatie de komende maanden verslechteren kijken wij uiteraard welke maatregelen nodig zijn om de crisis zo goed mogelijk te (blijven) beheersen.
- Belanghebbenden zijn over het bovenstaande door middel van een brief geïnformeerd.
- De landelijke trend van een toenemende vraag van jeugdigen naar hulp en ondersteuning is ook in Houten zichtbaar.
- Dit komt tot uiting in de Q2-2021 rapportage van de Regionale Backoffice Lekstroom *(RBL)*.

gemeente Houten

Inleiding (3)

Context waarbinnen deze bestuursrapportage is opgesteld:

Lokaal *(algemene ontwikkelingen):*

- De komende maanden wordt de informatie uit de Q2-2021 rapportage geanalyseerd en afgezet tegen de Q3-2021 rapportage.
- Deze analyse is nodig om een beter inzicht te krijgen in het aandeel van corona in de toegenomen vraag naar hulp en ondersteuning door jeugdigen. Dit aandeel kan wellicht als tijdelijk worden gezien.
- Op basis van de analyse van de Q2-2021 rapportage en de kostenontwikkeling in de Q3-2021 rapportage ontstaat een goed beeld over eventuele structurele maatschappelijke en financiële effecten.
- In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van de begroting 2022 wordt hier verder op ingegaan.

gemeente Houten

Inleiding (4)

Context waarbinnen deze bestuursrapportage is opgesteld:

Lokaal *(financiële ontwikkelingen):*

- Het effect van de tweede bestuursrapportage 2021 is € 0,226 miljoen positief.
- De prognose van het begrotingssaldo 2021 wordt hierdoor € 1,364 miljoen negatief
- De negatieve prognose wordt veroorzaakt door een kostenstijging bij jeugdhulp en Wmo.
- Op basis van de in de Q2-2021 beschikbare sturingsinformatie nemen we die vervolgstappen die noodzakelijk zijn om deze (verdere) kostenontwikkeling tegen te gaan.
- Wij zien op korte termijn geen mogelijkheden om de uitvoering van de begroting 2021 zo aan te passen dat wij voor dit begrote tekort substantieel positief kunnen beïnvloeden.
- In het algemeen zijn verplichtingen voor werkzaamheden voor het vierde kwartaal 2021 namelijk al aangegaan.
- Wel kijken we of de besteding van nog niet ingezette budgetten kan worden uitgesteld en wat het effect is

gemeente Houten

Inleiding (5)

Context waarbinnen deze bestuursrapportage is opgesteld:

Lokaal *(financiële ontwikkelingen):*

- Een eventueel negatief jaarrekeningresultaat 2021 komt zoals te doen gebruikelijk te laste van de vrije algemene reserve.
- De geprognosticeerde stand van de vrije algemene reserve per 31 december 2021 is € 3,373 miljoen
- De prognose van het begrotingssaldo 2021 is exclusief de septembercirculaire 2021 *(gepubliceerd op 21 september 2021).*
- Deze publicatie was te laat om het effect nog te verwerken in de tweede bestuursrapportage 2021.
- De raad wordt voorafgaand aan de RTG van 26 oktober 2021 middels een raadsinformatiebrief over het effect hiervan geïnformeerd.

gemeente Houten

Inhoud 2e bestuursrapportage 2021

Algemeen

- Actueel begrotingssaldo 2021
- Financiële bijstellingen op hoofdlijnen
- stand van zaken ombuigingen
- Nieuwe investeringskredieten

Per programma

- Financiële bijstellingen (lasten en baten) inclusief toelichting

Bijlagen

- mutaties reserves
- voortgang invoering rechtmatigheidsverantwoording
- beslispunten raadsvoorstel
- prestatie indicatoren (aparte bijlage)

gemeente Houten

Actualisatie begrotingssaldo 2021

bedragen x € 1.000

Omschrijving	
Primitieve begroting 2021	**238**
Mutaties:	
Referendumcommissie	-2
Financiering nieuwbouw scholen	-41
Referendum Ruimtelijke Koers	-100
1e begr.wijz. 2021 WIL	-69
Maandelijkse begrotingswijziging februari	-50
1e bestuursrapportage 2021	-1.625
Maandelijkse begrotingswijziging oktober	58
Begrotingssaldo voor 2e berap 2021	**-1.590**
Mutaties 2e berap	**226**
Nieuw begrotingssaldo 2021	**-1.364**

gemeente Houten

Bijstellingen op hoofdlijnen

(voordeel is ´+´, nadeel is ´-´; bedragen x € 1.000)

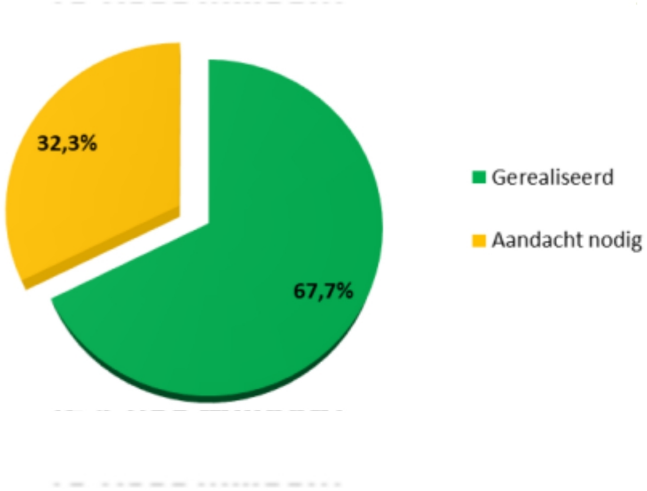
	Omschrijving	Programma	Bedrag
1	Uitblijven verwachte stijging bijstandsgerechtigden	Programma Samen leven	716
2	Meicirculaire 2021 gemeentefonds (netto effect)	Algemene dekkingsmiddelen	1.113
3	Afwikkeling nog te betalen kosten voorgaande jaren	Algemene dekkingsmiddelen	204
4	Onderuitputting facilitaire voorzieningen	Algemene dekkingsmiddelen	70
5	Diverse bijstellingen van geringe omvang	Alle	165
	Totale positieve bijstellingen		**2.268**
6	Lagere rijksmiddelen 'aanpak problematiek Jeugdzorg'	Programma Samen leven/Alg Dekk.	-397
7	Toename Wmo begeleiding en woonvoorzieningen	Programma Samen leven	-310
8	Toename Zorgkosten Jeugd: m.n. GGZ en J&O/KmB	Programma Samen leven	-1.335
	Totale nadelige bijstellingen		**-2.042**
9	Uitvoering transformatie Jeugd 2021	Programma Samen leven	-580
	Inzet reserve Programma Transities in Samenhang	Programma Samen leven	580
10	Toegekend bezwaar BTW programma Werk 2014 t/m 2020 (WIL)	Programma Samen leven	226
	Storting in reserve Programma Transities in Samenhang	Programma Samen leven	-226
11	Bijstelling van 3 verkeersprojecten (wegen)	Programma Goede bereikbaarheid	-227
	Verrekeningen met reserves en/of subsidiebijdragen	Programma Goede bereikbaarheid	227
12	Landelijke afrekening BCF 2020	Algemene dekkingsmiddelen	214
	Storting in beklemde algemene reserve	Algemene dekkingsmiddelen	-214
	Totale neutrale bijstellingen		**0**
	Totaal effect 2e berap		**226**

gemeente Houten

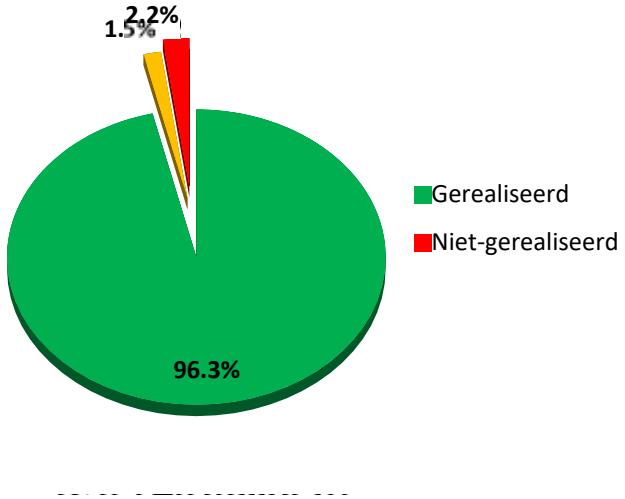
Stand van zaken ombuigingsmaatregelen 2021

(totaal)

Ombuigingsmaatregelen Jeugdhulp en Wmo
(€ 1,055 miljoen)



Overige ombuigingsmaatregelen
(€ 0,740 miljoen)



gemeente Houten

Stand van zaken ombuigingsmaatregelen jeugdhulp en Wmo

Nr	Ombuigingsmaatregelen	2021					
		Ombuiging	Gerealiseerd Ombuiging	Aandacht nodig	Niet-gerealiseerd	Gerealiseerd	Prognose
1	Jeugdhulp: coördinatie van zorg en samenwerking met de 6 grootste aanbieders (*)	150.000	150.000			100%	
2	Jeugdhulp: continueren en versterken van de inzet POH-GGZ jeugd in meerdere EMC's in Houten en de inzet van een SOH-GGZ jeugd	300.000	211.000	89.000		70%	100%
3	Jeugdhulp: van residentieel naar gezinsvormen (Regionaal Lekstroom) (*)	100.000	100.000			100%	
4	Wmo: besparing op Wmo-hulpmiddelen door meer sturing	70.000	70.000			100%	
5	Jeugd: ouders laten meebetalen voor opvang BSO+	50.000	19.000	31.000		38%	100%
6	Wmo: beheersen kosten regiotaxi						
7	Jeugdhulp: handhaven en verscherpen contracten (*)	300.000	164.000	136.000		55%	100%
8	Wmo: instroom aanscherpen en afschalen uitstroom bevorderen	85.000		85.000			100%
	Totaal	**1.055.000**	**714.000**	**341.000**	**0**	**67,7%**	**100,0%**

(*) Het surplus op de realisatie bij maatregel 1 (€ 46.000) en maatregel 3 (€ 118.000) is ingezet om de ombuiging bij maatregel 7 te verlagen. Zo blijven de middelen voor jeugdzorg beschikbaar.

Toelichting belangrijkste nog te realiseren ombuigingen:

2. Vanaf eind 2020 is de formatie op POH/SOH-GGZ op de gewenste sterkte. De effecten hiervan zijn zichtbaar doordat gemiddeld gezien het aantal verwijzingen naar specialistische hulp afneemt. Op basis van deze ontwikkeling is het de verwachting dat de resterende € 89.000 in 2021 zal worden gerealiseerd.

5. Het herindiceren van kinderen heeft als gevolg van de lockdown vertraging opgeleverd. Het Sociaal Team Houten heeft hier vanaf september 2020 extra capaciteit op ingezet. Het is de verwachting dat op basis van de langzaam verbeterende situatie de resterende ombuiging van € 31.000 kan worden gerealiseerd in 2021.

7. Door het aanscherpen en handhaven van bestaande contractafspraken vanuit de RBL gezamenlijk met het Sociaal Team Houten gaan we naar verwachting de resterende ombuiging van € 136.000 realiseren.

8. Eind 2020 is de geactualiseerde Wmo-verordening vastgesteld. Hiermee worden dan de kaders en randvoorwaarden vastgelegd en heeft het Sociaal Team mogelijkheden om de instroom te beperken. Als gevolg hiervan is de verwachting dat deze ombuiging van structureel € 85.000 kan worden gerealiseerd in 2021.

Stand van zaken overige ombuigingsmaatregelen 2021

Nr.	Ombuigingsmaatregelen	2021					
		Ombuiging	Gerealiseerd	Aandacht nodig	Niet-gerealiseerd	Gerealiseerd	Prognose
1	Beheer openbare ruimte	150.000	150.000			100%	
2	Beheer en onderhoud accommodaties	111.000	100.000	11.000		90%	100%
3	Uitgaande subsidies	74.000	74.000			100%	
4	Lokale belastingen en heffingen	96.000	96.000			100%	
5	Dienstverlening	27.000	10.500		16.500	39%	39%
6	Organisatie	73.000	73.000			100%	
7	Overige budgetaanpassingen	209.000	209.000			100%	
Totaal		**740.000**	**712.500**	**11.000**	**16.500**	**96,3%**	**97,8%**

Toelichting niet-gerealiseerde ombuigingen:

2. De ombuiging op het beheer en onderhoud van de accommodaties (€ 100.000) is met het vaststellen van het meerjarenonderhoudsplan 2021-2025 in december 2020 gerealiseerd. Daarnaast is er een ombuiging (€ 11.000) te realiseren op de verkoop van 2 wijkposten. Voor de wijkpost De Plantage zijn de gesprekken in verband met corona vertraagd, voor wijkpost De Vlinder wordt naar alternatieven gezocht omdat de huurder het pand niet wil kopen

5. De ombuiging van € 10.500 op het stroomlijnen van de gemeentepagina is inmiddels gerealiseerd. Daarnaast is er een ombuiging (€ 16.500) die betrekking heeft op het vanaf 1 juli 2021 digitaal publiceren van overheidspublicaties (= wet Decentrale Regelgeving en Officiële Publicaties (DROP)). Deze ombuiging gaat niet gerealiseerd worden. Belangrijkste reden is dat het aanleveren / invoeren van de mutaties meer tijd kost dan dat het niet meer publiceren in 't Groentje oplevert. Deels heeft dit ook te maken met het feit dat, indien nodig, ook publicaties moeten worden geanonimiseerd

.

Investeringskredieten

Benodigde nieuwe kredietverlening:

- Herinrichting gemeentewerf: € 235k. In 2017 en 2018 heeft de raad ingestemd met een extra loods en herinrichting van de gemeentewerf en hiervoor kredieten beschikbaar gesteld. Tot voltooiing heeft het nog niet geleid door de organisatiewijziging en personele wisselingen. Eind 2020 zijn de kredieten afgesloten vanuit de spelregels kredieten die aangeven dat kredieten voor maximaal twee jaar ter beschikking worden gesteld (tenzij verlenging aan de bestuur wordt voorgelegd). De noodzaak tot plaatsing van een nieuwe loods, verlichting en tank op de werf blijft bestaan waardoor een nieuw krediet wordt gevraagd. De voorbereiding voor de aanbesteding is in een vergevorderd stadium en realisatie van het totale project is gepland in 2022.
- Openbare verlichting gebiedsontwikkeling Hofstad IVb (lichtmasten: € 81k, armaturen: € 59k). Ook hier is sprake van het opvoeren van kredieten die eerder (in 2017) zijn verleend maar vanwege vertraging en onduidelijke planning eind 2020 zijn afgesloten. Na financiële hobbels is het project inmiddels in fase van offerte en aanbesteding. Uitvoering is gepland 3e/4e kwartaal 2021.
- Aanvulling op krediet vergaderapparatuur raadszaal: € 55k. In de 2e berap 2020 is een krediet verstrekt van € 60k. Aanvullende wensen van de griffie voor geluidsystemen en hybride werken leiden tot aanvullende kosten.
- Twee bedrijfswagens voor de buitendienst (€ 84.000). De vering van de huidige bedrijfswagens (strooiwagens voor fietspaden) is alleen geschikt voor zware belading. Als de wagens onvoldoende zwaar beladen zijn, zorgen ze voor lichamelijke klachten van het personeel. Met de aanschaf van twee extra wagens kan de buitendienst van de gemeente Houten werkzaamheden zoals onderhoud plantsoenen, onderhoud sportvelden, onderhoud stadsstranden en het speelbos, legen van prullenbakken, bezorgen/ophalen van kliko's, blijven doen zonder dat het personeel lichamelijke klachten (met name rug en schouders) krijgt.

De structurele effecten van de kredietverlening worden, voor zover ze nog niet financieel zijn afgedekt, verwerkt in de 1e bestuursrapportage 2022

Investeringskredieten

Intrekken bestaande kredieten

- Diverse vervangingsinvesteringen ICT zijn niet meer nodig omdat andere, goedkopere softwarematige oplossingen voor handen zijn of zijn uitgesteld met oog op ontwikkeling naar duurzaam ICT-beheer. De volgende beschikbaar gestelde ICT-kredieten kunnen vervallen: Segmentatie ICT-netwerk (200k), Brandalarm serverruimte (€ 30k), Vervanging Proxy-server (€ 15k) en telefooncentrale (€ 204k).

De structurele voordelige effecten hiervan worden verwerkt in 1e bestuursrapportage 2022.



Programma Samen leven

Bijstellingen ´Samen leven´

(voordeel is ´+´, nadeel is ´-´; bedragen x € 1.000)

Bijstellingen per deelprogramma	Lasten	Baten	Saldo
Saamhorigheid			
1. Transformatiefonds SD jeugd Lekstroom (**)	-580	0	-580
Gezondheid			
2. Zorgkosten Wmo o.b.v. Q2 RBL	-310	0	-310
Leren en werken			
3. Terugontvangen BTW 2014 t/m 2020 programma Werk WIL (**)	0	233	233
4. Beschikking 2021 TOZO	-2.435	2.435	0
5. Turap 2021 WIL (bijstandsuikeringen, bijzondere bijstand en BBZ)	1.052	-335	716
6. Aanpak problematiek Jeugdzorg (meicirculaire 2021 Gemeentefonds) (*)	-1.721	0	-1.721
7. Verkoop schoolwoningen Beekmos	-1.700	1.690	-10
8. Zorgkosten jeugd o.b.v. Q2 RBL	-1.335	0	-1.335
Diverse budgetaanpassingen < € 75.000	114	-12	102
Totaal saldo van baten en lasten programma	**-6.917**	**4.011**	**-2.906**
Mutaties reserves (**)	-226	580	354
Totale bijstelling programma	**-7.143**	**4.591**	**-2.551**

* = Met name verschuiving over programma's
** = Mutatie reserves

gemeente Houten

Toelichting Samen leven

1. Transformatiefonds SD jeugd Lekstroom

   Gemeente Houten heeft namens de regio Lekstroom vanuit het Rijk middelen ter beschikking gekregen voor het Transformatiefonds jeugd Sociaal Domein over de jaren 2018 t/m 2020. In deze jaren zijn niet alle middelen besteed en het restant is gestort in de bestemmingsreserve Programma Transities in Samenhang (PTiS). Voor 2021 is een prognose gemaakt van de uitvoeringskosten en deze bedraagt naar verwachting € 580.000. Dit zal onttrokken worden uit de bestemmingsreserve PTiS (zie mutaties reserves).
   Effect: budgetneutraal

2. Zorgkosten Wmo obv Q2 RBL

   In de Q2 rapportage is door RBL een inschatting gemaakt van de voorzieningen op gebied van Wmo voor 2021. Deze prognose laat zien dat de uitgaven in voornamelijk de categorieën 'begeleiding' en 'woonvoorzieningen' zullen toenemen, waardoor bijstelling van de huidige begroting met € 310.000 noodzakelijk is.
   De stijging bij begeleiding wordt verklaard door een evenredige stijging van het aantal cliënten in zorg, met name op groepsbegeleiding. Een reden kan zijn dat er na 2020, toen er juist een enorme daling was op groepsbegeleiding i.v.m. Covid, nu weer meer inwoners gebruik durven te maken van -aangepaste, op 1,5 meter- groepsbegeleiding. Ook de kosten van kortdurend verblijf stijgen. Hier is echter sprake van een stijging in de zorgzwaarte (meer dagen in verblijf) en niet om een toename in cliënten.
   De stijging van de woonvoorzieningen is mede te verklaren door een enkele inwoner met veel dure woningaanpassingen. Daarnaast merkt het Sociaal Team op dat er meer woningaanpassingen (per client) worden ingezet omdat de woningmarkt zo krap is. Het lukt inwoners niet om te verhuizen dus blijven ze langer in een woning die niet geschikt is en waar woningaanpassingen op nodig zijn.
   Effect: € 310.000 nadelig

3. Terugontvangen BTW 2014 t/m 2020 programma Werk WIL

   Terugontvangen middelen compensabele BTW na toekenning bezwaarschrift belastingdienst over de jaren 2014, 2016 t/m 2020 programma Werk van Werk en Inkomen Lekstroom (WIL). Het bedrag, verminderd met gemaakte juridische kosten, wordt gestort in de reserve PTiS t.b.v. inzet voor de Houtense werktafel / Op Koers (zie mutaties reserves*). Effect: budgetneutraal*

Toelichting Samen leven

4. Beschikking 2021 TOZO

Mutatie budget BBZ beschikking TOZO 2021, opbrengst en kosten worden neutraal verwerkt via dit budget omdat de WIL deze regeling voor ons uitvoert en deze gelden doorgestort worden *Effect: budgettair neutraal*

5. Turap 2021 WIL (bijstandsuikeringen, bijzondere bijstand en BBZ)

Uit de Turap (tussenrapportage) 2021 van de WIL blijkt dat de verwachte stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden WWB, ook als gevolg van Corona, uitblijft. 27 minder uitkeringsgerechtigden (510 i.p.v. de geraamde 537) geeft voordeel van € 447.000. Daarnaast hoeft er geen gebruik gemaakt te worden van de begrote 7,5% eigen risico vangnetregeling. Deze is niet nodig doordat het huidige BUIG budget toereikend is voor de huidige aantal bijstandsgerechtigden, een voordeel van € 517,000. Hiertegenover worden lagere inkomsten verwacht (-€ 67.000) en vindt er een administratieve correctie plaats van het budget BBZ 2004 naar nieuwe systematiek vanaf 2020. Resulteert in lagere uitkeringen (€ 119.000) en minder inkomsten Rijk (- € 199.000). Verder zijn de kosten bijzondere bijstand hoger (- € 32.000) en heeft het rijk in april 2021 het BUIG budget 2021 neerwaarts bijgesteld wat lagere inkomsten voor Houten betekent (- € 69.000). Effect: € 716.000 voordelig.

6. *Aanpak problematiek Jeugdzorg (meicirculaire 2021 Gemeentefonds)*

n de meicirculaire 2021 hebben € 1.172.000 toegekend gekregen voor 'aanpak problematiek jeugdzorg' en voor andere doeleinden € 154.000. Deze inkomsten, in totaal € 1.325,000, zijn geraamd onder programma dekkingsmiddelen (punt 1). In dit programma ramen we de lasten met hetzelfde bedrag op. De toekenning in de meicirculaire voor de aanpak problematiek Jeugdzorg is € 397.000 lager dan het bedrag van € 1.570.000 waarvan we in de 1e bestuursrapportage 2021 zijn uitgegaan. Deze tegenvaller is opgenomen in het lastenbedrag. *Effect:* € 1.325.000 budgetneutraal (zie punt 1 algemene dekkingsmiddelen en *€ 397.000 nadelig*

gemeente Houten

Toelichting Samen leven

7. Verkoop schoolwoningen Beekmos

In de 1e bestuursrapportage 2020 hebben we het voornemen gemeld om de schoolwoningen aan de Beekmos te gunnen aan de aanbieder met het hoogste onvoorwaardelijke bod van € 1,7 miljoen en het meest passende plan van aanpak. In 2021 zijn de schoolwoningen verkocht (baten 1,7 miljoen) en is de boekwaarde afgewikkeld (lasten 1,7 miljoen).*Effect: budgetneutraal*

8. Zorgkosten jeugd o.b.v. Q2 RBL

In de Q2 rapportage is door RBL een inschatting gemaakt van de zorgkosten jeugd voor 2021 (met bandbreedte van 3%). Deze prognose laat zien dat de uitgaven in voornamelijk de categorieën 'GGZ' en 'Jeugd en opvoedhulp / Kinderen met beperking' toenemen, waardoor bijstelling van de huidige begroting met € 1.335.000 noodzakelijk is.
Op de inzet van GGZ wordt een grote toename waargenomen. Kinderen hebben dit jaar, vanwege de intelligente lockdown, grotendeels thuis gezeten en gingen in juni weer volledig naar school. Hierbij wordt problematiek op het gebied van depressie, sociale angststoornissen, gedragsstoornissen en eetproblematiek waargenomen.
Binnen J&O/KmB is een grote autonome stijging zichtbaar op de inzet van het product 'Behandeling overig'. Dit product wordt ingezet om kinderen met meervoudige problematiek zo lang mogelijk thuis te laten wonen.
Effect: € 1.335.000 nadelig

Mutaties reserves

Ten behoeve van dekking van de uitvoering van het Transformatiefonds jeugd Sociaal Domein (zie punt 1) wordt € 580.000 onttrokken uit de bestemmingsreserve PTiS
De terugontvangen BTW (zie 3) onder aftrek van de kosten BDO WIL (€ 226.000) is gestort in de bestemmingsreserve PTiS, zodat het beschikbaar blijft voor de HWT / Op Koers.

gemeente Houten



Programma Duurzame leefomgeving

Bijstellingen ´Duurzame leefomgeving´

(voordeel is ´+´, nadeel is ´-´; bedragen x € 1.000)

Bijstellingen per deelprogramma	Lasten	Baten	Saldo
Leefomgeving			
1. Hoeveelheids- en prijsbijstellingen afvalinzameling	-143	143	0
Diverse budgetaanpassingen < € 75.000			
2. Actualisatie kapitaallasten 2021	45	-18	27
3. Ontwikkeling Fort Honswijk	-68	68	0
4. Opstellen visie Erfgoed	-40		-40
5. Transitievisie Warmte	-21	21	0
6. Vervallen kermis en tijdelijke sluiting speeltuin	0	-60	-60
7. Inhuur projectleider bodemtaken ondermijning	-30	0	-30
8. Exploitatie openbare verlichting	41	0	41
overige budgetaanpassingen	95	17	112
Totaal saldo van baten en lasten programma	**-121**	**171**	**50**
Mutaties reserves	-41	40	-1
Totale bijstelling programma	**-162**	**211**	**49**

Toelichting Duurzame leefomgeving

1. Hoeveelheids- en prijsbijstellingen afvalinzameling
   De ramingen afvalinzameling 2021 zijn gebaseerd op basis van de hoeveelheden afval uit 2019. Door de coronacrisis en het thuiswerken zijn de hoeveelheden van de afvalstromen hoger uitgevallen (grof vuil, hout, grond, KCA). Daarnaast zijn door de aanbesteding van de afvalstromen van onze milieustaat voor een aantal gescheiden grofvuil stromen de verwerkingskosten anders geworden (meestal hoger, soms lager). Per saldo nemen de kosten toe met € 143.000.
   Voor de opbrengsten van oud ijzer geldt dat op dit moment dat de opbrengsten veel hoger zijn, ca € 86.000. Het beleidsveld afval wordt budgetneutraal verwerkt via de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing. *Effect: budgetneutraal*.

2. Actualisatie kapitaallasten 2021
   *A*an de hand van de balanscijfers/afgesloten kredieten 2020 vallen de rente- en afschrijvingslasten per saldo lager uit.
   Effect: € 27.000 voordelig.

3. Ontwikkeling Fort Honswijk
   Voor de exploitatie van het Fort Honswijk zijn extra middelen beschikbaar (€ 68.000) door verhuur/exploitatiebijdragen van € 50.000 en een BRIM-subsidie van 18.000. *Effect: budgetneutraal*

4. Opstellen visie Erfgoed
   De visie Erfgoed wordt opgesteld. De kosten ad € 40.000 worden onttrokken aan de bestemmingsreserve Toekomstfonds (zie mutaties reserves). *Effect: budgetneutraal*

5. Transitievisie warmte
   Het rijk heeft een subsidie warmtetransitie toegekend. *Effect: budgetneutraal*

gemeente Houten

Toelichting Duurzame leefomgeving

6. Vervallen kermis en tijdelijke sluiting speeltuin
   Als gevolg van de coronacrisis kon de kermis niet doorgaan en is de speeltuin kinderboerderij van maart t/m oktober gesloten. Hierdoor zijn er legesinkomsten en verhuurinkomsten misgelopen. *Effect: € 60.000 nadelig*

7. Projectleider bodemaanpak Provincialeweg
   In het kader van ondermijning wordt een projectleider bodemaanpak Provincialeweg ingehuurd voor een half jaar. De kosten (€ 30.000) worden voor € 24.000 gedekt door het restant van de stelpost Onvoorzien (programma Algemene dekkingsmiddelen). Het restant (€ 6.000) komt ten laste van het begrotingssaldo.
   Effect: € 6.000 nadelig

8. Exploitatie openbare verlichting
   Met het oog op de aanbesteding in 2022 gaan we terughoudend om met het onderhoud aan de openbare verlichting. Hierdoor is sprake van onderuitputting van € 41.000. Dit voordeel wordt afgewikkeld via de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte, onderdeel openbare verlichting (zie mutaties reserves). *Effect: budgetneutraal*

Mutaties reserves:

Voor de kosten van het opstellen van de visie Erfgoed wordt € 40.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve Toekomstfonds.

Het voordelige effect van de exploitatie van de openbare verlichting (€ 41.000) wordt gestort in de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte (onderdeel openbare verlichting).

gemeente Houten



Programma Goede bereikbaarheid

gemeente Houten

Bijstellingen ´Goede bereikbaarheid´

(voordeel is ´+´, nadeel is ´-´; bedragen x € 1.000)

Bijstellingen per deelprogramma	Lasten	Baten	Saldo
Autoverkeer			
1. Provinciale weg Schalkwijk	-241	94	-147
2. Fiets-voetbrug Werklandschap Meerpaal	-110	0	-110
Fietsverkeer			
3. Vrijliggend fietspad Oostrumsdijkje	124	-68	56
Diverse budgetaanpassingen < € 75.000			0
4. Actualisatie kapitaallasten 2021	24	0	24
5. Coronagerelatieerde kosten gemeentewerf	-43	0	-43
Overige budgetaanpassingen	-34	28	-6
Totaal saldo van baten en lasten programma	**-280**	**54**	**-226**
Mutaties reserves	0	222	222
Totale bijstelling programma	**-280**	**276**	**-4**

Toelichting Goede bereikbaarheid

1. Provinciale weg Schalkwijk
   Voor de aanvullende kosten van de aanleg van fietssuggestiestroken en snelheidsremmende maatregelen Provinciale Weg Schalkwijk (€ 241.000) wordt subsidie ontvangen van de provincie Utrecht (€ 94.000). Vanuit de bestemmingsreserve Mobiliteit en bereikbaarheid wordt € 147.000 onttrokken (zie mutaties reserves). *Effect: budgetneutraal*

2. Fiets-voetbrug Werklandschap Meerpaal
   Vanuit de algemene dienst wordt voor € 110.000 bijgedragen aan de aanleg van de fiets- voetbrug bij Werklandschap Meerpaal. Dit bedrag wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte (zie mutaties reserves).
   Effect: budgetneutraal

3. Vrijliggend fietspad Oostrumsdijkje
   De kosten voor de aanleg het fietspad Oostrumsdijkje zijn lager uitgevallen na aanbesteding, daardoor ontvangen we ook minder subsidie van de provincie Utrecht en is ook een lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte noodzakelijk (zie mutaties reserves). *Effect: budgetneutraal*

4. Actualisatie kapitaallasten 2021
   Aan de hand van de balanscijfers/afgesloten kredieten 2020 vallen de rente- en afschrijvingslasten per saldo lager uit.
   Effect: € 24.000 voordelig

5. Coronagerelatieerde kosten gemeentewerf
   Schoonmaakkosten op de gemeentewerf zijn als gevolg van corona toegenomen. *Effect: € 43.000 nadelig*

gemeente Houten

Toelichting Goede bereikbaarheid

Mutaties reserves:

Voor de aanleg van fietssuggestiestroken en snelheidsremmende maatregelen wordt € 147.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve Mobiliteit en bereikbaarheid. (zie 1)

Voor de aanleg van de fiets- voetbrug bij Werklandschap Meerpaal wordt een bijdrage van € 110.000 vanuit de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte verstrekt. (zie 2)

Als gevolg van lagere kosten voor aanleg fietspad Oostrumsdijkje is er sprake van een lagere onttrekking van € 57.000 uit bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte. (zie 3)

Voor de meerkosten van het groot onderhoud (o.a. anti-graffiti coating) aan de brug Troubadoursborch wordt € 4.000 extra onttrokken aan de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte.

De kosten die gemaakt moeten worden voor verkeersmaatregelen aan Het Hout worden deels veroorzaakt doordat er sprake is van ontwerpfouten bij de aanleg. Daarom wordt er een deel van de kosten (€ 18.000) gedekt vanuit de Reserve Initieel Onderhoud.

gemeente Houten



Programma Veilige leefomgeving

Bijstellingen ´Veilige leefomgeving´

(voordeel is ´+´, nadeel is ´-´; bedragen x € 1.000)

Bijstellingen per deelprogramma	Lasten	Baten	Saldo
Sociale veiligheid en openbare orde			
Diverse budgetaanpassingen < € 75.000	40	-45	-5
Totaal saldo van baten en lasten programma	**40**	**-45**	**-5**
Mutaties reserves			0
Totale bijstelling programma	**40**	**-45**	**-5**

gemeente Houten



Programma Betrokken bij de samenleving

gemeente Houten

Bijstellingen ´Betrokken bij de samenleving´

(voordeel is ´+´, nadeel is ´-´; bedragen x € 1.000)

Bijstellingen per deelprogramma	Lasten	Baten	Saldo
Diverse budgetaanpassingen < € 75.000	-41	46	5
Totaal saldo van baten en lasten programma	**-41**	**46**	**5**
Mutaties reserves			0
Totale bijstelling programma	**-41**	**46**	**5**



Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie

Bijstellingen ´Algemene dekkingsmiddelen´

(voordeel is ´+´, nadeel is ´-´; bedragen x € 1.000)

Bijstellingen per deelprogramma	Lasten	Baten	Saldo
Algemene uitkering			
1. Meicirculaire 2021	-18	2.631	2.612
2. Afrekeningen gemeentefonds voorgaande jaren	0	50	50
Overhead			
3. Onderuitputting facilitaire voorzieningen	70		70
4. Actualisatie kapitaallasten 2021	73		73
Financieringsfunctie			
5. Rente	-76		-76
Overige baten en lasten			
6. Afwikkeling nog te betalen kosten 2018 t/m 2020		204	204
7. Diverse budgetaanpassingen < € 75.000			
Inruilopbrengst hoogwerker		12	12
Inzet stelpost onvoorzien voor projectleider ondermijning	24		24
Specifieke ICT- dienstverlening WIL	-30	30	0
Overige	-24	2	-22
Totaal saldo van baten en lasten programma	**19**	**2.928**	**2.947**
Mutaties reserves	-245	31	-214
Totale bijstelling programma	**-226**	**2.959**	**2.733**

gemeente Houten

Toelichting Algemene dekkingsmiddelen (1)

1. Meicirculaire *2021*

Het totaalbedrag aan algemene uitkering wordt over gemeenten verdeeld via maatstaven, zoals het inwonertal, oppervlakte, leerlingen, uitkeringsgerechtigden etc., een aan de maatstaven gekoppeld gewicht (bedrag per eenheid) en de uitkeringsfactor. De berekening van de algemene uitkering bestaat uit de vermenigvuldiging van het aantal eenheden van alle maatstaven met het bijbehorende bedrag per eenheid. De som van deze producten wordt vervolgens vermenigvuldigd met de uitkeringsfactor.

De actualisatie van de landelijke ramingen van de maatstaven zorgen per saldo voor een opwaarts effect op de uitkeringsfactor. Vooral het lagere aantal bijstandsontvangers, inwoners, jongeren (<18 jaar), areaalontwikkelingen (zoals omgevings-adressendichtheid) en de ontwikkeling van de OZB-maatstaven (OZB-waarden voor woningen en niet-woningen) leiden tot een stijging van de uitkeringsfactor. *Effect: € 495.000 voordelig*

Bij de meicirculaire actualiseren we de aantallen bij de verdeelmaatstaven op basis van de meest actuele raming voor Houten. De prognose van inwoneraantallen en (eenouder)huishoudens zijn hoger uitgevallen ten opzichte van de prognose van vorig jaar. De uitkomst van de verdeelmaatstaf OZB wordt bepaald door de omvang van de WOZ-waarde en een daaraan gekoppeld gewicht, het zogenaamde rekentarief. Door marktontwikkelingen kan de WOZ-waarde sterk fluctueren. Het is staand beleid om voor het effect van deze marktontwikkelingen te corrigeren, door middel van een aanpassing van de rekentarieven van de verdeelmaatstaf ozb.*Effect: € 568.000 voordelig*

Gemeenten declareren hun BTW op overheidstaken bij het BTW compensatiefonds (BCF). Om te voorkomen dat er een open einde regeling (geen limiet aan declaraties door gemeenten) ontstaat heeft de rijksoverheid een plafond aangebracht. Het aandeel van gemeenten in de ruimte onder het plafond is in 2020 uitgekomen op € 192,6 miljoen. In de septembercirculaire 2020 was dit geraamd op € 96,6 miljoen. Hierdoor vindt landelijk een afrekening plaats van € 96,6 miljoen.*Effect: € 214.000 budgetneutraal (zie mutaties reserves).*

Toelichting Algemene dekkingsmiddelen (2)

1. Meicirculaire *2021 (vervolg)*

   Bij de Voorjaarsnota 2021 heeft het kabinet voor 2021 middelen beschikbaar gesteld voor acute problematiek in de jeugdzorg.*Effect: € 1.170.000 verschuiving over programma's (zie punt 6 bij programma Samen leven).*
   Er zijn door het Rijk nog voor andere taken middelen beschikbaar gesteld, zoals voor maatschappelijke begeleiding statushouders, participatie etc. Daarnaast is coronacompensatie toegekend voor heroriëntatie zelfstandigen en jeugd aan zet.*Effect: € 159.000 verschuiving over programma's* (zie voornamelijk punt 6 bij programma Samen leven).
   Overige kleine verschillen: *Effect: € 6.000 voordelig*

2. Afrekeningen gemeentefonds voorgaande jaren

   Het Rijk heeft bij diverse verdeelmaatstaven de aantallen voor Houten in oude jaren bijgesteld en naar aanleiding daarvan afrekeningen doorgevoerd. *Effect: € 50.000 voordelig*

3. Onderuitputting facilitaire voorzieningen

   De verschuiving van het werken op het gemeentehuis naar thuis zorgde voor een minder gebruik van facilitaire voorzieningen (restaurant, drankautomaten, reprografie e.d.) van het gemeentehuis. Anderzijds is de frequentie van de schoonmaak en hygiënemaatregelen geïntensiveerd. *Effect: € 70.000 voordelig*

4. Actualisatie kapitaallasten 2021

   Aan de hand van de balanscijfers/afgesloten kredieten 2020 vallen de rente- en afschrijvingslasten per saldo lager uit.
   Effect: € 73.000 voordelig

gemeente Houten

Toelichting Algemene dekkingsmiddelen (3)

5. Rente

Bij diverse programma's is er sprake van actualisatie van de kapitaallasten. Onderdeel van de kapitaallasten zijn de rentelasten die als dekking dienen voor de financiering. De actualisatie bracht een verlaging van de rentelasten bij de programma's met zich mee van in totaal € 76.000. Dit zorgt daarmee automatisch voor verhoging van de rente bij het deelprogramma 'financieringsfunctie'.
Effect: € 76.000 nadelig

6. Afwikkeling nog te betalen kosten 2018 t/m 2020

De balanspost 'nog te betalen kosten 2018 t/m 2020' hebben we geanalyseerd. Hierin troffen we posten die er onterecht opstonden omdat ze inmiddels waren betaald, te hoog waren ingeschat en/of facturering lager uitviel. Deze posten hebben we administratief afgeboekt. *Effect: € 204.000 voordelig*

7. Diverse budgetaanpassingen

Hieronder vallen o.a. inruilopbrengst oude hoogwerker (€ 12.000), inzet van stelpost onvoorzien voor projectleider ondermijning (€ 24.000), specifieke ICT-diensten aan de WIL (- € 30.000) en bijbehorende vergoeding (€ 30.000), continuïteitsmaatregelen kritische functies (-€ 40.000), Overige aanpassingen (€ 18.000) . Effect: € 14.000 voordelig.

gemeente Houten

Toelichting Algemene dekkingsmiddelen (4)

Mutaties reserves

In 2019 is het stelsel van het BCF gewijzigd. Het destijds voor de gemeente Houten nadelig financieel effect (bijv. € 1,213 miljoen in 2020) is ten laste van de beklemde algemene reserve gekomen (Perspectiefnota 2020, paragraaf 6.3.7). Daarbij is aangegeven dat positieve afrekeningen in de periode 2020-2022 terugvloeien naar de beklemde algemene reserve. De afrekening van (de ruimte onder het plafond van) het BCF 2020 heeft een voordelig effect van € 214.000 voor Houten (zie de 1e bijstelling). Het bedrag van € 214.000 wordt teruggestort in de beklemde algemene reserve.

Enkele projecten binnen programma Samen leven (m.n. actieplan Kansrijke Start), kunnen dit jaar niet worden uitgevoerd als gevolg van de coronamaatregelen. De hiervoor beschikbare middelen van € 31.000 storten we in de reserve 'overlopende posten' (en onttrekken we in 2022 voor projectrealisatie in 2022). Van deze reserve wordt ook een geraamde onttrekking voor coronacompensatie met € 9.000 verlaagd. In 2020 was er voor dit bedrag teveel onttrokken.

Enkele tijdelijke formatieve uitbreidingen voor verbetering en continuïteit van een aantal bedrijfsprocessen worden opgevangen met een onttrekking van € 40.000 uit de reserve Organisatieontwikkeling.

Bijlagen

Mutaties reserves
Beslispunten raadsvoorstel
Overzicht voortgang prestatie-indicatoren 2021 (aparte bijlage)

gemeente Houten

Mutaties in reserves

Stortingen

'(verhoging is ´+´, verlaging is ´-´; bedragen x € 1.000)

Reserve	Programma	Mutatie	2021
Programma Transities in Samenhang	Samen leven	Verkregen BTW-compensatie Programma Werk WIL 2014 t/m 2020. Voor Houtense Werktafel.	226
Beheer openbare ruimte	Duurzame leefomgeving	Onderuitputting openbare verlichting	41
Overlopende posten	Algemene dekkingsmid.	Onderuitputting projecten 2021 a.g.v. corona	31
Algemene beklemde reserve	Algemene dekkingsmid.	Positieve afrekening BCF 2020	214
Totale stortingen reserves			**512**

Onttrekkingen

Reserve	Programma	Mutatie	2021
Programma Transities in Samenhang	Samen leven	Inzet voor transformatie Jeugd	580
Toekomstfonds	Duurzame leefomgeving	Opstellen visie Erfgoed	40
Mobiliteit en bereikbaarheid	Goede bereikbaarheid	Maatregelen Provinciale weg Schalkwijk	147
Beheer openbare ruimte	Goede bereikbaarheid	Bijdrage aanleg brug Werklandschap Meerpaal	110
Beheer openbare ruimte	Goede bereikbaarheid	Meevaller aanleg fietspad Oostrumsdijkje	-57
Beheer openbare ruimte	Goede bereikbaarheid	Meerkosten onderhoud brug Troubadoursborch	4
Initieel onderhoud	Goede bereikbaarheid	Verkeersmaatregelen aan het Hout	18
Organisatieontwikkeling	Algemene dekkingsmid.	Diverse tijdelijke formatieve uitbreidingen	40
Overlopende posten	Algemene dekkingsmid.	Verrekening coronacompensatie 2020	-9
Totale onttrekkingen reserves			**873**

Totale afname (= onttrekkingen -/- stortingen) van de reserves	**361**

gemeente Houten

Beslispunten raadsvoorstel

- In te stemmen met de 2e bestuursrapportage 2021

- De begroting 2021 te wijzigen met de financiële bijstellingen uit deze bestuursrapportage

- Nieuwe kredieten in te stellen (zie sheet 13)
  - Herinrichting gemeentewerf à € 235k
  - Openbare verlichting Hofstad IV à € 140k
  - Vergaderapparatuur raadzaal à € 55k
  - Twee bedrijfswagens buitendienst à 84k

- De bestemming van de reserve ICT Regionale uitvoeringsdienst te wijzigen naar het zorgdragen voor duurzame ICT-beheer en de naam van de reserve te wijzigen in Duurzaam ICT-beheer

gemeente Houten