

gemeente **Overbetuwe**



Eerste Bestuursrapportage 2020 (1^e Berap 2020)

Versie B&W 19 mei 2020

Corsa 20bij06509

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Financiële samenvatting	5
Ontwikkelingen Programma's en Algemene dekkingsmiddelen	8
Bedrijfsvoering	15
Effecten coronacrisis	15
Organisatieontwikkeling	15
Huisvesting	15
Personeel	15
Overig	16
Bijlagen	
1. Totaaloverzicht voortgang Uitvoeringsagenda	17
2. Overzicht financiële mutaties taakvelden per programma	18
3. Overzicht bijgestelde investeringen	25
4. Overzicht budgetneutrale mutaties	26

Inleiding

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage van 2020. Deze rapportage is onderdeel van de vernieuwde planning & control cyclus. Op 12 mei jl. heeft de Raad kennisgenomen van het 'Stuurmodel Overbetuwe 2020' en besloten om met ingang van 2020 als onderdeel van de P&C cyclus jaarlijks twee bestuursrapportages ter vaststelling voorgelegd te krijgen.

In het stuurmodel leggen we de verbinding tussen de bestuurlijk politieke kant en de organisatorische kant, zowel in planning als in uitvoering. In één model brengen we de sturing onder op productie en inhoud enerzijds en op bedrijfsvoering en organisatieontwikkeling anderzijds. Dit maakt integrale sturing binnen organisatie, college en raad mogelijk.

Onderdeel van het stuurmodel is een aangepaste rapportagestructuur waarin we onderscheid maken in bestuurs- en managementrapportages. De bestuursrapportage (berap) is specifiek bedoeld als bestuurlijke verantwoording vanuit het college van B&W aan de Raad. De managementrapportage (marap) is specifiek bedoeld als managementinformatie, sturing door directie en verantwoording vanuit directie aan het college.

Elk jaar stellen we 2 maraps en 2 beraps op. De rapportages zijn meer gericht op hoofdlijnen en afwijkingen en hebben daarmee een signaalfunctie. In voorliggende 1^e berap 2020 informeren wij de Raad over de voortgang van de begroting (op basis van de eerste drie maanden van dit jaar) met beknopte beleidsinhoudelijke informatie (voortgang speerpunten Uitvoeringsagenda). Tevens vermelden we relevante ontwikkelingen ten aanzien van de bedrijfsvoering.

Over de voortgang van ruimtelijke projecten en grondexploitatie rapporteren we apart d.m.v. het projectenboek (geagendeerd voor raadsbehandeling op 8 juni 20rv000038).

In deze 1^e berap is een forse nadelige bijstelling van het begrotingssaldo verwerkt. Het bijgestelde saldo bedraagt afgerond € 1,9 miljoen negatief. De fors nadelige bijstelling van het begrotingssaldo komt vooral op het conto van het sociaal domein: structureel hogere lasten voor Jeugdzorg (€ 3,3 miljoen) en Wmo (€ 1,1 miljoen). Deze ontwikkeling ligt in het verlengde van de (concept) jaarcijfers 2019 waar sprake is van een budgetoverschrijding van ruim € 3 miljoen op het sociaal domein. In de laatste tussenrapportage van vorig jaar (TR4) hebben we deze winstwaarschuwing al afgegeven.

In de kaderbrief 2021 presenteren we het geactualiseerde financieel meerjaren perspectief 2021-2024. Van daaruit zullen we de komende maanden richting de programmabegroting 2021 werken aan voorstellen en passende maatregelen om zorg te dragen voor een sluitende (meerjaren)begroting. Wij zullen de raad van voldoende informatie voorzien om bij de begroting keuzes te maken en te sturen.

Corona

In deze 1^e berap 2020 hebben we ook een eerste inschatting gemaakt van de financiële effecten als gevolg van de coronacrisis. Dit betreft een inventarisatie van extra uitgaven in de bedrijfsvoering en/of lagere inkomsten m.b.t. de reguliere producten / taakvelden.

Incidentele financiële gevolgen a.g.v. coronacrisis

Omschrijving	Bedrag	Verwerkt in 1^e berap bij:
Lagere opbrengsten De Helster	-128.000	Programma 5 (taakveld 5.2)
Lagere opbrengsten sportaccommodaties	-85.000	Programma 5 (taakveld 5.2)
Diverse algemene kosten (maatregelen hygiëne, voorlichting e.d.)	-22.000	Algemene dekkingsmiddelen
Bijdrage provincie Gelderland (acute noodhulp)	136.000	Algemene dekkingsmiddelen
Totale lasten per saldo:	-99.000	

Bij de berekening van de lagere opbrengsten De Helster en sportaccommodaties is uitgegaan van een periode van inkomstendering van 10 weken (13 maart t/m 19 mei). De diverse algemene kosten (voor o.a. hygiëne en voorlichting) zijn berekend naar de stand per begin mei.

Het kabinet heeft diverse maatregelen genomen om naast de publieke gezondheid ook banen en inkomens te beschermen. Voorbeelden hiervan zijn de tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid (NOW) en de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig

ondernemers (Tozo). Een aantal maatregelen moeten worden uitgevoerd door de gemeenten (bijv. toezicht en handhaving, verstrekken Tozo-uitkeringen). Tot eind april zijn voor ruim € 1,5 miljoen uitkeringen Tozo verstrekt.

Daarnaast heeft het college ook besluiten genomen om de gevolgen voor inwoners, ondernemers en instellingen op te vangen. Zoals versoepeling betalingstermijnen belastingen en het voorlopig uitstellen van facturering van huur gemeentelijk vastgoed.

Door ondernemers is voor afgerond € 75.000 uitstel van belastingbetaling (t/m 31 juli) gevraagd. Het bedrag aan uitgestelde belastingbetalingen inwoners is ± € 700.000. Voor voetbalaccommodaties inclusief hockey geldt dat voor het 2^e kwartaal € 25.000 aan huurinkomsten niet wordt geïnd. Voor de langlopende huurcontracten is de huurfacturatie voor het 2^e kwartaal opgeschort. Het gaat hier om een bedrag van € 176.000 per kwartaal.

Daarnaast zorgen we er als gemeente voor dat facturen aan ondernemers nog sneller betaald worden en dat we opdrachten blijven uitzetten bij het lokale bedrijfsleven.

De financiële consequenties van al deze maatregelen moeten verder in beeld worden gebracht. Ook wordt er geïnventariseerd wat er nodig is om de financiële gevolgen voor de Overbetuwse samenleving voor de langere termijn te verzachten. De uitkomsten van deze inventarisaties brengen we apart in beeld en maken geen onderdeel uit van de 1^e berap 2020. Hierover volgt nog een apart voorstel.

Financiële samenvatting

Algemeen

In het staatje hieronder is het verloop van het begrotingssaldo 2020 weergegeven.

Verloop begrotingssaldo 2020		
Begrotingssaldo Programmabegroting 2020	+895.000	
Structurele doorwerking TR4 - 2019 (nadeel)	- 108.000	
Financieel effect septembercirculaire 2019 (voordeel)	+743.000	
Financieel effect raadsbesluiten t/m april 2020 #	<u>-290.000</u>	
Actueel begrotingssaldo 2020 voor opstellen 1^e berap	1.240.000	(positief)

zie bijlage bij maandelijks raadsvoorstel begrotingswijzigingen

Hieronder vatten wij de financiële mutaties van deze 1^e bestuursrapportage samen en geven wij op basis daarvan een nadere indicatie van het te verwachten rekeningsaldo 2020.

Totaaloverzicht financiële mutaties	1 ^e berap	2 ^e berap	Totaal	
A. Exploitatiebudgetten	-3.325.449		-3.325.449	(nadeel)
B. Investeringskredieten	- 36.209		- 36.209	(nadeel)
C. Algemene Uitkering	+ 222.610		+ 222.610	(voordeel)
D. Personeel	0		0	
Mutaties totaal	-3.139.048		-3.139.048	(nadeel)

Het bijgestelde **nadelige begrotingssaldo 2020** na de 1^e berap bedraagt:

Saldo voor 1e berap	+ 1.240.000
Mutaties 1 ^e berap	- 3.139.048
Bijgestelde begrotingssaldo na 1^e berap 2020	- 1.899.048

Het is evident dat er sprake is van een zorgelijke situatie. Het te verwachten begrotingsresultaat 2020 ontwikkelt zich namelijk van een positief saldo naar een fors negatief begrotingssaldo van afgerond € 1,9 miljoen. Met daarbij in ogenschouw nemend dat in dit negatieve saldo ook een eenmalig voordeel van € 2,6 miljoen is verwerkt aan opbrengsten precariobelasting. Volgend jaar (2021) is het laatste jaar waarin deze belasting kan worden geheven; vanaf 2022 komt deze heffingsmogelijkheid te vervallen. In de begroting jaarschijven 2022 en verder is daarmee al wel rekening gehouden.

Op dit moment zijn er nog veel onzekerheden m.b.t. de financiële gevolgen van de coronacrisis. In de kaderbrief 2021 presenteren we het geactualiseerde financieel meerjaren perspectief 2021-2024. Van daaruit zullen we de komende maanden richting de programmabegroting 2021 werken aan voorstellen en passende maatregelen om zorg te dragen voor een sluitende (meerjaren)begroting.

A. Exploitatiebudgetten

Door de budgethouders is verslag gedaan van de ontwikkeling van uitgaven en inkomsten ten opzichte van de actuele ramingen van de exploitatiebudgetten 2020. In de tussenrapportages (1^e en 2^e bestuursrapportage) worden de afwijkingen groter dan € 50.000 per subtaakveld in beeld gebracht. Het onderdeel exploitatiebudgetten resulteert in een **nadeel** van afgerond **€ 3.325.000**. In het staatje hieronder staan de mutaties per programma. Bij de programma's zelf staan de afzonderlijke mutaties toegelicht.

Mutaties exploitatiebudgetten per programma	Totaal	Incidenteel	Structureel
1. Openbare orde en veiligheid	0	0	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	0	0	0
3. Economische zaken	0	0	0
4. Onderwijs	-130.000	0	-130.000
5. Cultuur, sport en recreatie	-212.080	-212.080	0
6. Sociale voorz. en maatsch. dienstverl.	-5.080.624	-152.000	-4.928.624
7. Volksgezondheid en milieu	-390.000	-390.000	0
8. Ruimtelijke ordening	0	0	0
9. Financiën en bedrijfsvoering	0	0	0
10. Algemeen bestuur	0	0	0
Totaal programma's	-5.812.704	-754.080	-5.058.624
Algemene dekkingsmiddelen	2.487.255	2.558.500	-71.245
Totaal 1^e berap 2020	-3.325.449	+1.804.420	-5.129.869

B. Financiële consequenties investeringskredieten

In het kader van deze 1^e berap is kritisch gekeken naar de investeringen. Dit heeft geresulteerd in een bijstelling van de raming van 3 kredieten. De verwachte kosten zijn hoger dan geraamd.

In totaal is sprake van een **structureel nadeel** van **€ 36.209** dat ook doorwerkt in het begrotingsaldo 2020. Een uitgebreide toelichting op de investeringen is te vinden als bijlage in deze rapportage.

C. Algemene Uitkering

Via de 3e begrotingswijziging 2020 (vastgesteld in de raad van 3 december 2019) zijn de financiële consequenties van de septembercirculaire 2019 (vermeld in informatiememo 19inf00154) verwerkt in de begroting 2020 en meerjarenperiode 2021-2023. In december vorig jaar is ook nog de decembercirculaire 2019 verschenen. Het karakter van die circulaire is vooral het afwikkelen van de laatste zaken van het betreffende uitkeringsjaar. Mede ook om die reden had de circulaire slechts twee budgettaire financiële consequenties voor 2020.

1. Nacalculatie suppletie-uitkering integratie sociaal domein

In 2019 is een heel groot deel van de integratie-uitkering Sociaal Domein (IUSD) overgeheveld naar de AU. Daarbij is afgesproken dat deze overheveling voor een gemeente geen herverdeeffect (positief of negatief) mag hebben. Om de herverdeeffecten te compenseren is daarom een suppletie-uitkering IUSD in het leven geroepen. In de decembercirculaire is een negatieve suppletie voor Overbetuwe opgenomen. Dit leidt tot een **structureel nadeel van € 80.000** vanaf 2020. De positieve herverdeeffecten die hier tegenover staan zijn al verwerkt in onze berekeningen op basis van de septembercirculaire 2019 en zijn dus al in de begroting 2020 opgenomen via de 3e begrotingswijziging 2020.

2. Compensatieregeling Voogdij en/of 18+

In totaal ontvangen 30 gemeenten in 2020 compensatie omdat het budget voogdij en/of 18+ dat zij hebben ontvangen niet toereikend is voor de kosten die zij (in 2018) hebben gemaakt. De compensatie vloeit voort uit een driejarige compensatieregeling die voor de jaren 2017 t/m 2019 met gemeenten is overeengekomen. De totale omvang van de toegekende compensatie bedraagt in 2019 € 18.989.179. Voor Overbetuwe gaat het om een **eenmalig bedrag van € 302.610** in 2020.

De AU in de Programmabegroting is altijd gebaseerd op de meicirculaire. Het ministerie van BZK stuurt er nog steeds op aan dat er een meicirculaire 2020 uitgebracht gaat worden, ondanks alle ontwikkelingen rond de corona-crisis. De uitkomsten met overlegorganen en aanleveringen door andere ministeries mogen dan geen kink in kabel veroorzaken.

De uitkomsten van de circulaire zijn nog ongewis. Wel is inmiddels duidelijk dat de (extra) uitgaven van het Rijk vanwege de corona-crisis niet mee tellen in "de trap op" voor het accres. De uitgaven van

het noodpakket zijn namelijk buiten de uitgavenkaders geplaatst en daarom geldt het reguliere uitgavenplafond niet. Alleen uitgaven boven het uitgavenplafond tellen wel mee voor het accres.

De resultaten over het nieuwe verdeelstelsel zouden aanvankelijk ook worden gepubliceerd in de meicirculaire 2020. Zoals bekend is deze zomer nader onderzoek nodig en is publicatie in een circulaire doorgeschoven naar december 2020.

D. Personeel

In deze 1^e berap 2020 zijn geen bijstellingen opgenomen voor de personeelsbudgetten.

Doorwerking naar 2021

Er is sprake van een **structureel nadeel** van afgerond **€ 5.130.000** (zie tabel 'Mutaties exploitatiebudgetten per programma' kolom structureel op pag. 6) met doorwerking naar het begrotingssaldo 2021. Dit wordt verwerkt in de Programmabegroting 2021.

Ontwikkelingen Programma's en Algemene dekkingsmiddelen

In dit hoofdstuk geven wij per programma een voortgangsduiding van de speerpunten die opgenomen zijn in de Uitvoeringsagenda 2018-2022. Dit doen we aan de hand van de indicatoren Kwaliteit – Tijd – Geld. De kleuraanduiding geeft aan hoe het ervoor staat m.b.t. de betreffende indicator.

Grijs: de activiteit / het project is nog niet gestart of niet van toepassing.

Groen: uitvoering vindt plaats conform de gestelde kaders.

Oranje: er is sprake van afwijking van de oorspronkelijke kaders.

Rood: een dusdanige afwijking van de kaders dat een nieuw besluit wenselijk is.

Voor een samenvattend overzicht van deze voortgang verwijzen wij u naar bijlage 1.

Programma 1 Openbare orde en veiligheid

10. Handhaving

Kwaliteit Tijd Geld

We stellen onze prioriteiten conform het handhavingsbeleid. De genoemde items waar extra capaciteit voor wordt gevraagd zijn allemaal hoog geprioriteerd in het huidige handhavingsuitvoeringsprogramma. Dit uitvoeringsprogramma moet echter wel worden herzien.

11. Openbare orde en veiligheid

Kwaliteit Tijd Geld

Financiële mutaties

In deze 1^e berap 2020 zijn er bij dit programma geen financiële mutaties.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

12. Mobiliteit

Kwaliteit Tijd Geld

Het ronde tafel gesprek dat gepland stond voor april is niet doorgegaan en wordt opnieuw ingepland. Hierna wordt het document mogelijk aangepast en opnieuw ter besluitvorming voorgelegd aan het college. Daarna zal het ambitiedocument ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd.

13. Optimale verbindingen tussen kernen

Kwaliteit Tijd Geld

De raad is met een informatiememo geïnformeerd over de stand van zaken van de uitvoering van de fietsagenda. De verwachting is dat we in Q2 2020 kunnen starten met het opstellen van het ambitiedocument/ontwikkelingsvisie.

33. Verbeteren Infrastructuur Elst Noord (spoorkruisingen)

Kwaliteit Tijd Geld

34. Stationsomgeving Zetten-Andelst

Kwaliteit Tijd Geld

De provincie heeft in het kader van de subsidieaanvraag de einddatum verschoven naar 31 dec 2022. Het project wordt in Q4 2020 verder opgestart. De middelen voor de herinrichting van het stationsgebied zijn geregeld. Middelen voor de overige gebieden binnen de gebiedsvisie zijn nog niet in beeld. Zie nadere toelichting in het Projectenboek (raad 8 juni 20rv000038).

51. Bestrijding invasieve plantensoorten

Kwaliteit Tijd Geld

52. Rehabilitatie Vogelenzang Elst

Kwaliteit Tijd Geld

52. Vervanging wegdekken Poort van Midden Gelderland

Kwaliteit Tijd Geld

Financiële mutaties

In deze 1^e berap 2020 zijn er bij dit programma geen financiële mutaties.

Programma 3 Economische zaken

15. Economisch Uitvoeringsprogramma

Kwaliteit Tijd Geld

Financiële mutaties

In deze 1^e berap 2020 zijn er bij dit programma geen financiële mutaties.

Programma 4 Onderwijs

16. Strategisch Meerjarig Huisvestingsplan 2020

Kwaliteit Tijd Geld

17. Doorlopende leerlijn

Kwaliteit Tijd Geld

37. Huisvesting OBC

Kwaliteit Tijd Geld

In de begroting waren er 4 'pm'-posten aangegeven. Inmiddels zijn de bedragen voor drie posten concreet. Het betreft extra plankosten voor totaal € 110.000.

- Bemaling t.a.v. watergangen: nog nader te bepalen
- Meerkosten t.a.v. gefaseerde uitvoering BRM / WRM: € 10.000
- Toepassen criteria "beste prijs kwaliteit verhouding": € 0
- Stelpost sanering gedempte sloot: € 100.000

Deze bijstelling van het investeringskrediet leidt tot een toename van € 4.000 aan kapitaallasten. Deze laten zijn verwerkt in het totaal van de financiële consequenties investeringskredieten (zie samenvatting en bijlage 3 van deze rapportage).

Financiële mutaties

Bij dit programma leiden de mutaties > € 50.000 tot een **nadeel** van € 130.000 structureel.

Dit betreft hogere lasten voor leerlingenvervoer.

Programma 5 Cultuur, sport en recreatie

18. Sportnota

Kwaliteit Tijd Geld

Het Lokale Sportakkoord is met 83 partners uit sport, zorg en onderwijs op 31 januari gesloten. De daaruit voortvloeiende ambities zijn vervat in een nota van uitgangspunten voor het sport- en beweegbeleid die uw raad op 15 april vaststelde. De uitgangspunten vullen wij tot een nieuw sport- en beweegbeleid. Het idee was dat wij deze voor de zomer aan uw raad aanbieden. Wij trachten ondanks de corona maatregelen vertraging in dit proces te voorkomen.

19. Uitvoering nota Kunst, cultuur en Erfgoed

Kwaliteit Tijd Geld

20. Nota toerisme en recreatie

Kwaliteit Tijd Geld

Voor het Rivierengebied heeft een inventarisatie plaatsgevonden m.b.t. de extra kosten die initiatiefnemers hebben gemaakt of moeten maken vanwege het verplaatsen van hun projecten vanwege de coronacrisis. In het eerste halfjaar van 2020, in het bijzonder de maanden maart - mei, zouden diverse projecten worden uitgevoerd. Vanwege de coronacrisis en de daaraan verbonden maatregelen zijn al deze projecten uitgesteld. De provincie heeft het overkoepelende project Gelderland Herdenkt verruimd tot en met mei 2021. De projecten in Overbetuwe worden de komende maanden weer opgepakt door de initiatiefnemers en op een later moment alsnog uitgevoerd.

31. Visie op zwembaden (multifunctioneel sportcomplex)

Kwaliteit Tijd Geld

De planuitwerking ten behoeve van het initiatief Rijnstate in Elst Centraal heeft effect op de uitwerking van het Multifunctioneel sportcentrum ter vervanging van de Helster. De locatie Het Klooster voor het Multifunctioneel sportcentrum is komen te vervallen. Het voorbereiden van deze keuze voor de raad heeft tot 2 maanden vertraging geleid. Tevens hebben de huidige Corona maatregelen tot vertraging geleid, omdat juist het vormgeven van het Programma van Eisen een zeer intensief participatietraject betreft. Andere manieren om deze participatie toch tot stand te laten komen worden uitgewerkt.

32. Actualisering Kwaliteitsplan Beheerplan Openbare Ruimte

Kwaliteit	Tijd	Geld
-----------	------	------

Er is een planning opgesteld waaruit blijkt dat de doorlooptijd van het planproces anderhalf jaar in beslag neemt. Gezien de coronacrisis is niet duidelijk of deze gehaald wordt.

35. Landschapspark Park Lingezege

Kwaliteit	Tijd	Geld
-----------	------	------

36. Landschapspark De Danenberg

Kwaliteit	Tijd	Geld
-----------	------	------

Er is nog geen definitief plan tot stand gekomen voor zowel het middengebied als de flanken. De planontwikkeling wordt de komende periode opgestart. De planning was om het landschapspark gelijktijdig met Park15 te ontwikkelen. Deze planning wordt niet gehaald, maar het project kent met besluitvorming over het onderhandelingsresultaat en het beschikbaar stellen van krediet voor de aankoop van het middengebied wel voortgang. Zie nadere toelichting in het Projectenboek (raad 8 juni 20rv000038).

41. Visie op bibliotheek

Kwaliteit	Tijd	Geld
-----------	------	------

Financiële mutaties

Bij dit programma leiden de mutaties > € 50.000 tot een **nadeel** van **€ 212.080 incidenteel**. Dit betreft financiële nadelen als gevolg van de coronacrisis: lagere inkomsten bij zwembad De Helster en minder huuropbrengsten bij de overige sportaccommodaties.

Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening

3. Passende inrichting sociaal domein (Overbetuwe samen)

Kwaliteit	Tijd	Geld
-----------	------	------

4. Passende voorzieningen Sociaal Domein

Kwaliteit	Tijd	Geld
-----------	------	------

Overbetuwe SAMEN

De uitwerking van speerpunt 3 en 4 pakken we integraal op in het uitvoeringsplan Overbetuwe SAMEN. Deze is volgens planning juli 2020 gereed.

Het voornemen van de minister om het jeugdstelsel te hervormen (eind 2019) heeft ons doen besluiten een aantal onderdelen anders in te vullen; we kiezen niet langer voor een coöperatie als samenwerkingsvorm. Wat blijft is de gezamenlijke ambitie om het sociaal domein te transformeren, en een stevige verandingslag in te zetten. Waarbij samenwerking de basis blijft. We willen met de partners de ingezette en gewenste beweging verder aanjagen en borgen, zodat we een sterk voorliggend veld hebben en een integraal aanbod van ondersteuning bieden, zonder schotten. Het samen bouwen aan een Sociaal Team Overbetuwe en een sterk netwerk van betrokken partners, zetten wij onverminderd voort. Voor 2020 is een startbudget voor Overbetuwe SAMEN beschikbaar gesteld van 300.000. De uitwerking hiervan nemen we mee in het uitvoeringsplan.

Publieke gezondheid

Er komt een geactualiseerd gemeentelijk gezondheidsbeleid, naar verwachting eind 2020, dit is afhankelijk van landelijk beleid. Mogelijk leidt de corona-crisis tot enige vertraging.

5. Participatie

Kwaliteit	Tijd	Geld
-----------	------	------

6. Armoedebeleid

Kwaliteit	Tijd	Geld
-----------	------	------

De oplevering van het uitvoeringsplan heeft vertraging opgelopen waardoor het niet in Q4-2019 is vastgesteld door het college en ter kennisname naar de raad is gestuurd. In Q4-2019 zijn er twee grootschalige projecten opgepakt die voor of in Q1-2020 gereed moesten zijn en daarom voorrang hebben gekregen. Het betreft voor einde Q4-2019 de Collectieve Zorgverzekering en de omzetting van de GerlePas naar de Meedoenregeling in Q1-2020. Bij de uitrol van deze regeling is gebleken dat er aanpassingen in de wijze van uitvoering moeten worden doorgevoerd. De voorbereidingen op deze wijzigingen zijn in Q1-2020 gestart en worden in Q2-2020 afgerond. Begin Q2-2020 wordt het uitvoeringsplan op route gebracht ter vaststelling door het college.

21. Wanmolen

Kwaliteit	Tijd	Geld
-----------	------	------

Op basis van de stedenbouwkundige en verkeerskundige scans naar inpasbaarheid van de vier functies (sport, sociaal/cultuur, welzijn en onderwijs) en de gesprekken die wij voeren met Zicht op

Zetten en sportverenigingen doen wij u voor de zomer een voorstel voor verdere (gefaseerde) invulling van het scenario Wanmolen Light en het aangenomen amendement. Daarna kan verdere planvoorbereiding starten. Oplevering van een nieuw gebouw is naar verwachting in 2023.

De oorspronkelijke raming van de verschillende scenario's was geraamd op basis van kengetallen en prijspeil 2017. In een aanvullend voorstel baseren wij ons op prijspeil 2021 en na consultatie van vele partners (w.o. bewonerscomite Zicht op Zetten/Dorpsraad) uit het dorp Zetten. Dit leidt tot een bijstelling van het benodigde bouwbudget. Dit verwerken wij in een voorstel voor uw raad.

22. Dorpshart Heteren

Kwaliteit Tijd Geld

Het raadsvoorstel 20rb00030 is 15 april goedgekeurd. Hierin is opgenomen dat de totale wijzigingen in de geactualiseerde grondexploitatie een nadelig effect hebben op de grondexploitatie van € 467.538. Deze aanpassingen zijn verwerkt in de geactualiseerde grondexploitatie die 8 juni ter besluitvorming aan u wordt voorgelegd. Hiermee komt het totale nadelig resultaat van de Grondexploitatie Centrumplan Heteren uit op € 1.179.727 per 31-12-2019. Voor het extra tekort op de grondexploitatie van € 467.538,- wordt de voorziening verliesgevende complexen met hetzelfde bedrag verhoogd. Deze mutatie is verwerkt in de Jaarrekening 2019. Zie nadere toelichting in het Projectenboek (raad 8 juni 20rv000038).

25. MFC Valburg

Kwaliteit Tijd Geld

In maart 2020 is de bouw gestart. Grondwerk, boorpalen en balkenfundering worden conform planning uitgevoerd. De levering van vloerplaten is vanwege de corona maatregelen nog onzeker. Naar verwachting zal de gehele planning wat vertraagd als gevolg van deze corona maatregelen. Uitgangspunt is een zoveel mogelijk ongestoorde uitvoering. De subsidieaanvraag voor Steengoed benutten is opgestart. Deze is als 'kansrijk' beoordeeld in het voortraject. Er bestaat een risico dat de gemeente de BTW niet volledig gecompenseerd zal krijgen. De fiscale toepassing van de BTW wordt onderzocht.

26. MFC Herveld

Kwaliteit Tijd Geld

27. MFC Randwijk

Kwaliteit Tijd Geld

De oplevering van het MFA Randwijk is vooralsnog gepland op 1 mei 2020. Daarna moet de binnen- en buiteninrichting nog plaatsvinden. Het is niet bekend welke gevolgen de Coronacrisis daarop gaat hebben. Een opening van de accommodatie voorziet de stichting niet eerder dan na de zomervakantie. Op 6 april 2020 hebben we de eerste financiële tussenrapportage ontvangen, waarin Stichting De Haar verantwoording aflegt over de bestede middelen. Een aantal kostenposten zijn nog niet bekend, en de stichting is nog in afwachting van de definitieve toekenning van verschillende subsidies. Vooralsnog is het tekort geraamd op een bedrag tussen de € 50.000 en € 100.000. We zijn in overleg met de stichting t.a.v. dekkingsmogelijkheden van het geraamde tekort.

Financiële mutaties

Bij dit programma leiden de mutaties > € 50.000 tot een **nadeel** van **€ 4.928.624 structureel** en een **nadeel** van **€ 152.000 incidenteel**. Daarnaast zijn er nog een aantal budgettair neutrale mutaties. De structurele mutaties betreffen vooral het sociaal domein: hogere lasten Jeugdzorg (€ 3,3 miljoen) en huishoudelijke hulp en begeleiding (€ 1,1 miljoen). Daarnaast is er sprake van meerlasten Algemeen maatschappelijk werk, hogere vervoerskosten Jeugdzorg en Wmo en een hogere bijdrage aan Veilig Thuis. De incidentele meerlasten hebben betrekking op schoolmaatschappelijk werk.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

2. Routekaart duurzaamheid 2017-2020

Kwaliteit Tijd Geld

55. Milieustraat

Kwaliteit Tijd Geld

Als gevolg van de corona maatregelen kan de reguliere planning van de raadsbehandeling niet plaatsvinden. Het college stemt met het presidium de nieuwe planning van behandeling af.

Financiële mutaties

Bij dit programma leiden de mutaties > € 50.000 tot een **nadeel** van **€ 390.000 incidenteel**. Dit betreft vooral lagere opbrengsten voor oud papier en textiel.

Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

1. Omgevingswet

Kwaliteit Tijd Geld

9. Woonagenda

Kwaliteit Tijd Geld

14. Knoop 38

Kwaliteit Tijd Geld

Zie nadere toelichting in het Projectenboek (raad 8 juni 20r000038).

23. Dorpshart Oosterhout

Kwaliteit Tijd Geld

Planning is om in samenspraak met de initiatiefnemers van Hart van Oosterhout in Q2 het project uitgewerkt en, inclusief de projectorganisatie, vast te stellen. Afstemming daarvoor loopt. Gestart wordt met de verplaatsing van het dorps huis naar de kerk en realisatie van een gymzaal. Of dit binnen het budget van € 3 mln. kan worden gerealiseerd is op dit moment nog niet inzichtelijk.

24. Dorpshart Driel

Kwaliteit Tijd Geld

Het proces ligt op schema zoals beschreven in het Plan van Aanpak op basis waarvan het college een subsidiebeschikking heeft afgegeven. Doordat de gemeente aansluiting zoekt met het proces van het dorpsprofiel, liep de planning uit tot eind maart. Dit wordt nu door coronaomstandigheden april 2020.

28. Land van Tap

Kwaliteit Tijd Geld

Voor het Land van Tap waren tot aan de zomer drie fysieke bijeenkomsten met circa 20 stakeholders gepland voor het opstellen van de Ontwikkelvisie. Door de coronacrisis zijn fysieke bijeenkomsten echter niet mogelijk. Een digitale vorm van werkateliers wordt op dit moment onderzocht. De planning schuift hierdoor. In november is de aanbieding aan het college gepland en in december aan de raad. In de jaarrekening 2019 is de boekwaarde met ca. € 1,1 miljoen verlaagd ten laste van het rekeningresultaat. Er zijn verschillende wensen voor herontwikkeling van dit gebied, zoals parkeren, wonen en andere voorzieningen. De financiële haalbaarheid is hierbij een belangrijk aandachtspunt.

30. Elst Centraal

Kwaliteit Tijd Geld

Naar aanleiding van de planuitwerking (20r000017) t.b.v. initiatief Rijnstate in Elst Centraal is besloten de variant met de hoofdentree aan de noordzijde verder uit te werken. Als gevolg daarvan dient een gedeelte van het terrein van locatie Het Klooster ingericht te worden als parkeervoorziening voor bezoekers en patiënten. Met deze parkeervoorziening blijft een aanzienlijk deel van Het Klooster nog geschikt voor woningbouw. Dat heeft als consequentie dat de woningbouwprioritering op locatie Het Klooster een andere invulling krijgt en dat er minder woningen gerealiseerd kunnen worden. De gestelde planning voor locatie Het Klooster kan niet behaald worden. Een nieuwe woningbouwinvulling en bijbehorende planning dient vastgesteld te worden.

38. Schil Zetten/Hemmen

Kwaliteit Tijd Geld

Er is geen afwijking, het project loopt op koers. In de gebiedsontwikkeling Schil Zetten Hemmen is er een deelproject Veldzicht in voorbereiding. Voor dit deelproject, dat geen onderdeel uitmaakt van speerpunt 38, zijn partijen in gesprek over een intentieovereenkomst. Dit geeft vertraging. Voor de volledigheid wordt verwezen naar de toelichting in het Projectenboek (raad 8 juni 20r000038).

39. Wonen onder hoogspanningskabels

Kwaliteit Tijd Geld

58. Herinrichting 't Fort

Kwaliteit Tijd Geld

Financiële mutaties

In deze 1^e berap 2020 zijn er bij dit programma geen financiële mutaties.

Programma 9 Financiën en bedrijfsvoering

42. Klantgerichte dienstverlening bij uitvoerende taken

Kwaliteit Tijd Geld

43. Strategisch HR beleid

Kwaliteit Tijd Geld

De activiteiten zoals opgenomen in dit speerpunt zijn afgerond en/of geborgd in de vastgestelde ontwikkelpunten (zgn. Klaverblad) en aan de herijking van de Koers van de organisatie wordt verder vormgegeven. De voortgang van de ontwikkelpunten laat een (geringe) vertraging zien i.v.m. de nieuwe werkelijkheid (Coronavirus) waarin we leven.

44. Van buiten naar binnen bij vormgevende taken

Kwaliteit Tijd Geld

45. Professionele bedrijfsvoering/optimale procesinrichting

Kwaliteit Tijd Geld

Het voornemen is nog altijd om de implementatie dit jaar ter hand te nemen; de corona-crisis heeft echter nu al vertraging tot gevolg bij de opstart hiervan. De voortgang van de implementatie zal afhangen van de duur en de impact van de crisis.

46. Optimale informatievoorziening

Kwaliteit Tijd Geld

De projectenlijst wordt nog steeds gehanteerd. Daarbij wordt telkens de afweging gemaakt van kosten vs kwaliteit. Het ambitieniveau van onze organisatie is op dit moment zo hoog, dat er steeds meer ICT-gerelateerde projecten bij komen. Dat betekent dat niet alle projecten die we gepland hadden op dit moment doorgang kunnen vinden, of dat we vanuit ICT daar onvoldoende hulp bij kunnen bieden. Dit is een risico, omdat onze kaders en basisprincipes bij de inrichting daarmee onder druk komen te staan.

47. Realiseren toekomstbestendig gemeentehuis

Kwaliteit Tijd Geld

De renovatie van het bestaande gemeentehuis is bijna gereed. Op diverse plekken zetten we nu de laatste puntjes op de i. In de nieuwbouw werken we hard aan de afwerking (vloeren, wanden, plafonds). De bouwkundige oplevering van de nieuwbouw zal, volgens de huidige planning, eind juni 2020 plaatsvinden. Na de bouwkundige oplevering volgt een periode van inhuizing los meubilair en installeren ICT en audiovisuele apparatuur. Het halen van de planning is voor een groot deel afhankelijk van of en op welke wijze de corona-crisis ons bouwproject beïnvloedt. Het effect laat zich erg lastig voorspellen. Vooralsnog gaan de werkzaamheden op het gemeentehuis gewoon door, met inachtneming van de aangekondigde overheidsmaatregelen. Op enkele plaatsen versnellen we zelfs, omdat de kantoren nu toch zo goed als leeg zijn, maar uitval van bouw personeel en vertraging in leveringen wordt al wel zichtbaar.

De afgelopen periode heeft nadere uitwerking en optimalisatie tot financiële plussen en minnen geleid. Door inzet van bestaande dekkingsmiddelen op het vlak van huisvesting hebben wij deze minnen zoveel mogelijk budgetneutraal op kunnen lossen. De prognose is nu dat we bij afronding van dit project een tekort van 2,5% op het totale krediet overhouden. Maar tot die tijd streven wij nog steeds, mét behoud van kwaliteit, naar budgetneutraliteit. Als de corona-crisis tot uitloop van planning leidt, dan heeft dat financieel een negatief effect.

48. AO/IB (administratieve organisatie / interne beheersing) uitwerken

Kwaliteit Tijd Geld

49. Nota risicomanagement uitwerken

Kwaliteit Tijd Geld

50. Financiën: goed rentmeesterschap

Kwaliteit Tijd Geld

Dit speerpunt is erop gericht de financiële positie van de gemeente Overbetuwe, zowel incidenteel als structureel, gezond te houden. Bij de behandeling van de begroting werd al duidelijk dat onze structurele en incidentele begrotingspositie onder druk staat. Het begrotingssaldo slaat om van positief naar fors negatief. Daarbij komen nog de financiële gevolgen van de corona uitbraak.

Voor het proces dat we voorstaan om deze ontwikkeling het hoofd te bieden verwijzen we naar de financiële samenvatting. Wij zullen de raad van voldoende informatie voorzien om bij de begroting keuzes te maken en te sturen.

Financiële mutaties

In deze 1^e berap 2020 zijn er bij dit programma alleen financiële mutaties die budgettair neutraal zijn.

Programma 10 Algemeen bestuur

07. Inwonerparticipatie

Kwaliteit Tijd Geld

Dit speerpunt is afgehandeld in 2019 en geïntegreerd met speerpunt 8.

08. Kerngericht werken

Kwaliteit Tijd Geld

De gemeenteraad heeft het college middels een amendement in september 2019 (19rb000070) de opdracht gegeven een visie op participatie vast te stellen. Dit naar aanleiding van de aanbevelingen in het Rekenkamerrapport 'Burgerparticipatie' (mei 2019). Later in september is de raad geïnformeerd over het proces, en is aangegeven dat we de visie verbreden richting de vraag wat voor gemeente wij willen zijn in relatie tot en in interactie met de samenleving. In januari jl. was er een gesprek met de raad naar aanleiding van stellingen, om input op te halen voor de visie. De visie is inmiddels in concept gereed. De oorspronkelijke planning was om de visie in mei voor te leggen aan de raad, door de corona-maatregelen zal dit vertraging oplopen. Immers, we willen een goed gesprek kunnen voeren over de visie.

60. Versterking Regio Arnhem Nijmegen

Kwaliteit Tijd Geld

De gevolgen van de coronacrisis zijn ook merkbaar in het proces van de versterking van de regionale samenwerking. Het aanvankelijk voornemen van de Stuurgroep om eind maart een finaal besluit te nemen over de eindproducten is in de gegeven de omstandigheden niet mogelijk gebleken. De 3^e radenbijeenkomst, die stond gepland op 23 maart, moest vanwege de corona-maatregelen worden geschrapt. We gaan nu uit van agendering van de voorstellen in de colleges van B&W direct na het mei-reces en niet meer op 21 april a.s. De Stuurgroep komt, zodra de coronacrisis dit toelaat, met een nieuwe planning voor de uitgestelde 3^e radenbijeenkomst, de RegioOntmoet voor bestuurders en de bijeenkomst met maatschappelijk partners. Deze stappen zijn essentieel voor een zorgvuldige behandeling van de voorstellen voor de versterking van de samenwerking. De stuurgroep wil pas na deze bijeenkomsten verzoeken om haar voorstel te agenderen voor besluitvorming. De Stuurgroep zal haar advies nu al wel gaan aanbieden aan de 18 colleges. De colleges wordt gevraagd hiervan kennis te nemen en deze ook voor kennisgeving door te geleiden naar de gemeenteraad.

Financiële mutaties

In deze 1^e berap 2020 zijn er bij dit programma alleen financiële mutaties die budgettair neutraal zijn.

Algemene dekkingsmiddelen

Bij dit programma leiden de mutaties > € 50.000 tot een **nadeel** van **€ 71.245 structureel** en een **voordeel** van **€ 2.558.500 incidenteel**. Het structurele nadeel betreft lagere dividendopbrengsten. Het incidentele voordeel betreft o.a. opbrengsten precariobelasting (€ 2,6 miljoen) en financiële mutatie n.a.v. de coronacrisis. Daarnaast zijn er nog een aantal budgettair neutrale mutaties.

Bedrijfsvoering

Effecten coronacrisis

Met de uitbraak van het Corona-virus is er een nieuwe situatie ontstaan. Een nieuwe werkelijkheid waarin de inzet van de gemeente vooral gericht is op het bestrijden van het virus, het continueren van de dienstverlening en het verlenen van steun aan inwoners, ondernemers en instellingen. Het beheersen van de crisis en de gevolgen daarvan voor Overbetuwe heeft nu alle prioriteit.

Dit alles heeft impact op onze bedrijfsvoering. We lopen op onderdelen achterstand op bij de uitvoering van reguliere taken. Daarnaast nemen bepaalde taken toe, zoals uitkeringen, zorgaanvragen en ondersteuning van verenigingen. Dit zal extra capaciteit vragen.

Hoe groot deze gevolgen voor de gemeente zullen zijn, hangt af van veel factoren zoals de duur van de crisis, de effecten ervan op de landelijke en plaatselijke economie, de noodzakelijke inzet van onze organisatie voor de uitvoering van de rijksmaatregelen en de landelijke besluitvorming over de financiering van de maatregelen. Afhankelijk van de omvang kan dit leiden tot nieuwe keuzes en prioriteiten door college en gemeenteraad.

Organisatieontwikkeling

Door de coronamaatregelen heeft het monitoren van de organisatieontwikkeling een lagere prioriteit gekregen. Sommige ontwikkelingen gaan gestaag door, anderen zijn getemporeerd. Het volgende wordt gemeld t.a.v. specifieke ontwikkelingen/opdrachten:

- In het eerste kwartaal van 2020 is gestart met het beschrijven van de organisatievisie en koers voor de organisatie. Medio maart is dit traject door de coronamaatregelen vertraagd. Op dit moment wordt het proces om tot afronding te komen weer opgestart, met als beoogde deadline 1 juli 2020.
- De invoering van de Omgevingswet is tot nadere orde uitgesteld. Nieuwe datum wordt in mei bepaald. In Overbetuwe werken we ondertussen gewoon (hard) door aan de invoering ervan.
- Het MT heeft haar goedkeuring verleend aan de opstart van “procesgericht werken”. Het definiëren van procesgericht werken voor Overbetuwe is voor een aantal ontwikkelingen essentieel zoals zaakgericht werken, projectgericht werken, informatieveiligheid, risicomanagement en de rechtmatigheidsverklaring af te geven door het college vanaf boekjaar 2021.
- Een goede samenwerking tussen bestuur en ambtelijke organisatie zorgt ervoor dat de gewenste resultaten worden behaald. Een goed samenspel vraagt inzicht in elkaars rollen, belangen en verantwoordelijkheden. De uitdaging daarbij is om het samenspel en de verbinding vast te leggen in basisregels. Er zijn diverse bijeenkomsten met organisatie en college geweest. Het project ligt momenteel i.v.m. corona stil. Indien de situatie het weer mogelijk maakt, wordt het project opgepakt en afgerond.

Voortgang vacatures managementfuncties en gemeentesecretaris

In verband met de nieuwe organisatiestructuur (1 januari 2020) is de afgelopen periode met externe begeleiding de werving- en selectieprocedure doorlopen voor een aantal managementfuncties. Deze procedure is eind april grotendeels afgerond. De vacatures domein- en teammanagers zijn op een na vervuld. Voor de functie domeinmanager Sociaal wordt tijdelijk voor een andere invulling (interne waarneming) gekozen. Dit in verband met de doorontwikkeling van het sociaal domein. Invulling van de vacatures is ook gerealiseerd door interne doorstroom van medewerkers. In het 1^e kwartaal is gestart met de werving- en selectieprocedure voor de vacature gemeentesecretaris / algemeen directeur. Het doel is de invulling van deze functie uiterlijk 1 september a.s. te realiseren. Door COVID-19 heeft de werving- en selectieprocedure voor enkele vacatures (w.o. voor de gemeentesecretaris) enige vertraging opgelopen.

Huisvesting

Zie toelichting bij Programma 9 speerpunt 47 'Realiseren toekomstbestendig gemeentehuis'.

Personeel

In deze 1^e berap 2020 zijn geen bijstellingen opgenomen voor de personeelsbudgetten.

Personeelsbudget	Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Bijstelling 1e berap 2020	Begroting 2020 incl 1e berap	Toelichting
Totaal P-budget *	26.400.000	26.400.000	0	26.400.000	Bedragen zijn excl. incidenteel budget van € 500.000 tbv organisatieontwikkelingen. En excl. budgetten anders dan het P-budget die worden ingezet voor personeel.
Waarvan Loon- / inhuurbudgetten	24.500.000	24.500.000	0	24.500.000	
Overige budgetten	1.900.000	1.900.000	0	1.900.000	Budgetten zoals voor opleidingen, bijzondere beloning, meerkeuzemenu, kosten ivm eigenrisicodragers (bijv. WW), verzekeringen enz.
*Bron Programmabegroting 2020.					

Op basis van de evaluatie van het P-budget, de verstrekte informatie bij de Kadernota en de Programmabegroting 2020 wordt de P&O-bestuursinformatie verder uitgewerkt. In de volgende (2^e) Berap wordt hierover gerapporteerd.

Overig

Informatieveiligheid

Veelal vanuit huis werken heeft invloed op onze informatieveiligheid. Dankzij thuiswerken is de (sociale) controle op het veilig omgaan met informatie lastiger. Er zijn echter geen aanwijzingen dat er misstanden ontstaan op gebied van informatieveiligheid.

Om de bewustwording ook (juist!) in deze tijd te vergroten is en wordt er door teammanagers, CISO en het corona-team veelal gecommuniceerd over de te volgen richtlijnen rondom veilig werken, o.a. via NIVO. Een concreet hulpmiddel hierbij, ZIVVER, is in april uitgerold. De gehele organisatie beschikt nu over ZIVVER om gevoelige informatie veilig per mail met externen te delen. Daarnaast stond er een campagne rondom informatieveiligheid gepland. De start daarvan wordt nu verplaatst maar de voorbereidingen zijn in volle gang. Continue aandacht voor informatieveiligheid blijft immers een vereiste.

Corona heeft ons daarnaast bewust gemaakt van onze kwetsbaarheid in de bedrijfscontinuïteit. Waar we nu maatregelen hebben kunnen treffen rondom corona, blijft een punt van aandacht het ontbreken van een fysieke uitwijk procedure voor (met name) de medewerkers van Publiekszaken in geval van een calamiteit.

In het kader van de jaarlijkse verantwoording rondom informatieveiligheid ENSIA (met name DigiD en Suwinet) zijn er duidelijke verbeteringen geconstateerd t.o.v. het voorgaande jaar. We voldoen nog niet aan alle normen, maar in die gevallen hebben we acties belegd en wordt dit gemonitord.

Bijlage 1: Totaaloverzicht voortgang Uitvoeringsagenda

Totaaloverzicht voortgang speerpunten Uitvoeringsagenda 2018-2022				
Stand van zaken t.b.v. 1e bestuursrapportage 2020				
Speerpunt	Programma	Kwaliteit	Tijd	Geld
1 Omgevingswet	8			
2 Routekaart duurzaamheid 2017-2020	7			
3 Passende inrichting sociaal domein (Overbetuwe samen)	6			
4 Passende voorzieningen sociaal domein	6			
5 Participatie	6			
6 Armoedebeleid	6			
7 Inwonerparticipatie	10			
8 Kerngericht werken	10			
9 Woonagenda	8			
10 Handhaving	1			
11 Openbare orde en veiligheid	1			
12 Mobiliteit	2			
13 Optimale verbindingen tussen kernen	2			
14 Knoop 38	8			
15 Economisch Uitvoeringsprogramma	3			
16 Strategisch Meerjarig Huisvestingsplan 2020	4			
17 Doorlopende leerlijn	4			
18 Sportnota	5			
19 Uitvoering nota Kunst, cultuur en erfgoed	5			
20 Nota toerisme en recreatie	5			
21 De Wanmolen	6			
22 Dorpshart Heteren	6			
23 Dorpshart Oosterhout	8			
24 Dorpshart Driel	8			
25 MFC Valburg	6			
26 MFC Herveld	6			
27 MFC Randwijk	6			
28 Land van Tap	8			
30 Elst Centraal	2			
31 Visie op zwembaden	5			
32 Actualisering Kwaliteitsplan Beheerplan Openbare Ruimte	5			
33 Verbeteren infrastructuur Elst Noord (spoor kruisingen)	2			
34 Stationsomgeving Zetten-Andelst	2			
35 Landschapspark Park Lingezege	5			
36 Landschapspark De Danenberg	5			
37 Huisvesting OBC	4			
38 Schil Zetten-Hemmen	8			
39 Wonen onder hoogspanningskabels	8			
41 Visie op bibliotheek	5			
42 Klantgerichte dienstverlening bij uitvoerende taken	9			
43 Startegisch HR beleid	9			
44 Van buiten naar binnen bij vormgevende taken	9			
45 Professionele bedrijfsvoering / optimale procesinrichting	9			
46 Optimale informatievoorziening	9			
47 Realiseren toekomstbestendig gemeentehuis	9			
48 AO (administratieve organisatie / interne beheersing)	9			
49 Nota risicomangement uitwerken	9			
50 Financiën: goed rentmeesterschap	9			
51 Bestrijding invasieve plantensoorten	2			
52 Rehabilitatie Vogelenzang Elst	2			
53 Vervanging wegdekken Poort van Midden Gelderland	2			
55 Milieustraat	7			
58 Herinrichting 't Fort	8			
60 Versterking Regio Arnhem Nijmegen	10			
Legenda indicatoren kwaliteit - tijd - geld:				
De activiteit / project is nog niet gestart.				
De activiteit/het project heeft een goed resultaat volgens oorspronkelijke kaders (kwaliteit), wordt binnen de planning (tijd) en binnen het budget (geld) gerealiseerd.				
Er wordt afgeweken van de oorspronkelijke doelstelling/resultaat (kwaliteit), wijkt af van de oorspronkelijke planning (tijd) of wijkt af van het oorspronkelijke budget (geld).				
Dusdanige afwijking van de oorspronkelijke doelstelling (kwaliteit), van de oorspronkelijke planning (tijd) of van het oorspronkelijke budget (geld), dat een nieuw besluit moet worden genomen.				

Bijlage 2: Overzicht financiële mutaties taakvelden programma's

Programma 1 Openbare orde en veiligheid

Geen financiële mutaties

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Geen financiële mutaties

Programma 3 Economische zaken

Geen financiële mutaties

Programma 4 Onderwijs

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Structurele mutaties:			
Lasten	Leerlingenvervoer	- 146.000	Indexering van taxitarieven met 6,7% was nog niet opgenomen in de begroting. Daarnaast stijgen de kosten vanaf aug. 2020 als gevolg van negatief aanbestedingsresultaat voor het rouwvervoer. In deze bijstelling zijn de gevolgen van Corona niet verwerkt. Voor nu is de werkwijze dat vervoerders 80% van de niet gereden ritten door corona doorbetaald krijgen (op voorschot basis, in afwachting van VNG afspraken). Daarnaast ontvangen we echter ook minder eigen bijdrage. Per saldo zullen de kosten vermoedelijk iets lager zijn. In de 2e berap volgt eventueel een mutatie.
Baten	Leerlingenvervoer	16.000	Als gevolg van aanpassing van het drempelbedrag per 1 augustus 2020 bedragen de baten uit de eigen bijdrage € 18.000 in 2020 en verder. In de begroting is nu nog uitgegaan van € 2.000.
Totaal		-130.000	Nadeel

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	2.594.764	2.599.799	789.705	1.810.094	0	146.000
Baten	-128.764	-128.764	-148.589	19.825	0	-16.000
Resultaat	2.466.000	2.471.035	641.116	1.829.919	0	130.000

Programma 5 Cultuur, sport en recreatie

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Incidentele mutatie:

Baten	Sportcentrum De Helster	-127.600	Vanwege de corona pandemie is het zwembad gesloten vanaf 13 maart 2020. Dit scheelt € 5.525 aan entreegelden per week. Daarnaast zijn alle zwemlessen opgeschort en dit scheelt € 7.235 aan inkomsten per week. Voorlopig gelden de rijksmaatregelen t/m 19 mei 2020. In deze berekening is uitgegaan van 10 weken (periode week 12 t/m week 21).
Baten	Huur sportaccommodaties	-84.480	Vanwege de corona pandemie zijn de sportaccommodaties gesloten vanaf 13 maart 2020. Dit betekent een inkomstendering van € 8.448 per week. Voorlopig gelden de rijksmaatregelen t/m 19 mei 2020. In deze berekening is uitgegaan van 10 weken (periode week 12 t/m week 21).
Totaal		-212.080	Nadeel

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	2.536.271	2.538.816	258.138	2.280.678	0	0
Baten	-1.079.535	-1.079.535	-41.358	-1.038.177	-212.080	0
Resultaat	1.456.736	1.459.281	216.780	1.242.501	-212.080	0

Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Structurele mutaties:			
Lasten	Algemeen maatschappelijk werk	-128.000	In 2017 bleek al dat er binnen de bestaande afspraken over de totale inzet en uitvoering van het maatschappelijk werk te weinig formatie overbleef voor de uitvoering van diverse taken. De wachttijden liepen op waardoor de behoefte aan zwaardere zorg leek toe te nemen. In 2019 zetten we daarom al extra in op het AMW. Voor 2020 hebben we daar nog een half fte aan toegevoegd om de inzet op preventie en het versterken van het voorliggend veld verder uit te bouwen. De structurele bijraming is per abuis niet verwerkt in de begroting 2020 (PNL-aanvraag is niet goed meegekomen). De bijstelling met € 128.000 is o.b.v. bestaand beleid en toegezegd; met de partners is op bestuurlijk niveau afgesproken dat zij in 2020 hetzelfde budget ontvangen als in 2019.
Baten	Kinderopvang (huuropbrengsten SKAR)	-40.400	Hierop werden de huurinkomsten van de SKAR geboekt toen zij zaten in het gebouw van de Vallei. De SKAR huurt het gebouw vanaf schooljaar 2019/2020 al niet meer.
Totaal		-168.400	Nadeel

Incidentele mutatie:			
Lasten	Schoolmaatschappelijk werk	-152.000	Tot 2019 zetten wij in de gemeente Overbetuwe zeer beperkt het aanbod Schoolmaatschappelijk Werk in. Eind 2018 werd een motie aangenomen om voor 2019 en 2020 het SMW uit te breiden met 0,5 fte. Vervolgens is in september 2019 in overleg met de wethouder een extra toezegging gedaan van 1,39 fte (ten behoeve van de uitbreiding van het SMW op het primair en het voortgezet onderwijs met respectievelijk 34 uur per week en 16 uur per week). Hiervoor bestaat nog geen structurele dekking.
Totaal		-152.000	Nadeel

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	5.848.267	5.877.924	1.748.244	4.129.680	152.000	63.082
Baten	-1.053.289	-1.053.289	-103.080	-950.209	0	75.600
Resultaat	4.794.978	4.824.635	1.645.165	3.179.470	152.000	138.682

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Structurele mutaties:			
Lasten	Hulp bij huishouden	-1.080.000	De uitgaven Sociaal Domein over de jaren 2017 t/m 2019 hebben we geanalyseerd. Op basis hiervan komen we tot een bijstelling van € 1.080.000 voor uitgaven Wmo (huishoudelijke hulp en begeleiding).
Lasten	Vervoer WMO	23.000	Ondanks indexering van taxitarieven met 6,7% wordt voor het Wmo vervoer in 2020 een positief resultaat verwacht. Dit is het gevolg van een positief aanbestedingsresultaat m.b.t. het vraagafhankelijk vervoer.
Lasten	Vervoer WMO dagbesteding	-135.000	Indexering van taxitarieven met 6,7% nog niet opgenomen in begroting. Vanaf aug. 2020 nemen de kosten sterk toe als gevolg van het aanbestedingsresultaat m.b.t. het routegebonden vervoer. M.b.t. effecten Corona op vervoerskosten: zie opmerking bij taakveld 4.3 (leerlingenvervoer).
Baten	Vervoer WMO	79.000	De inkomsten uit de eigen bijdrage zijn tot op heden nog niet als zodanig in de begroting verwerkt.
Totaal		-1.113.000	Nadeel

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	5.103.361	5.103.361	1.863.230	3.240.131	0	1.192.000
Baten	-367.900	-367.900	-76.306	-291.594	0	-79.000
Resultaat	4.735.461	4.735.461	1.786.924	2.948.537	0	1.113.000

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Structurele mutaties:			
Lasten	Jeugdzorg ambulante hulp	-3.345.000	De uitgaven Sociaal Domein over de jaren 2017 t/m 2019 hebben we geanalyseerd. Op basis hiervan komen we tot een bijstelling van € 3.345.000 voor uitgaven Jeugd.
Lasten	Vervoer Jeugdzorg	- 135.000	In de begroting is geen rekening gehouden met het feit dat er naast Avan ook andere vervoerders worden ingezet voor vervoer Jeugdzorg. Dit betreft o.a. inzet wanneer Avan niet kan leveren. Op deze kosten zijn de indexering van de taxitarieven in 2020 met 6,7% van toepassing. Bovendien wordt er voor een aantal cliënten in plaats van taxivervoer vergoeding voor openbaar vervoer verstrekt. Totale kosten in 2019 op deze post waren € 125.000,-. M.b.t. effecten Corona op vervoerskosten: zie opmerking bij taakveld 4.3 (leerlingenvervoer).
Lasten	Vervoer Jeugdzorg	-62.000	Indexering van taxitarieven met 6,7% is nog niet opgenomen in begroting. Vanaf aug. 2020 nemen de kosten sterk toe als gevolg van het aanbestedingsresultaat m.b.t. het routegebonden vervoer.
Totaal		-3.542.000	Nadeel

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	14.573.177	14.573.177	4.937.865	9.635.312	0	3.542.000
Baten	0	0	-15.187	15.187	0	0
Resultaat	14.573.177	14.573.177	4.922.678	9.650.499	0	3.542.000

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Structurele mutatie:			
Lasten	Veilig thuis (subsidie)	-105.224	Sinds de verbeterde Meldcode per 1 januari 2019 wordt er in toenemende mate een beroep gedaan op Veilig Thuis (VT). In november 2019 is er regionaal afgesproken om de gemeentelijke bijdrage voor Veilig Thuis structureel op te hogen om met de toenemende vraag om te gaan. De raad is geïnformeerd dat de bijdrage voor Veilig Thuis opgehoogd zal worden. De gemeentelijke bijdrage van Overbetuwe aan Veilig Thuis voor 2020 van 308.000 euro naar 413.500 euro opgehoogd. Dit is een structurele wijziging.
Totaal		-105.224	Nadeel

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	954.811	954.811	210.081	744.730	0	105.224
Resultaat	954.811	954.811	210.081	744.730	0	105.224

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Taakveld 7.3 Afval

Incidentele mutatie:			
Lasten	Inzameling, afvoer en verwerking afvalstoffen	100.000	Geen kosten meer voor marketing en sortering van PMD
Baten	Inzameling, afvoer en verwerking afvalstoffen	-110.000	Nieuwe ketenovereenkomst voor PMD. Opbrengst per ton wordt lager. Daar staat tegenover dat er geen kosten meer in rekening worden gebracht voor sortering en vermarkting.
Baten	Inzameling, afvoer en verwerking afvalstoffen	-380.000	Er is een aanbesteding geweest voor oud papier en textiel. De opbrengst hiervoor wordt flink lager.
Totaal		-390.000	Nadeel

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	4.834.539	4.829.927	1.392.447	3.437.480	-100.000	0
Baten	-6.430.548	-6.430.561	-2.847.710	-3.582.851	490.000	0
Gerealiseerd resultaat	-1.596.009	-1.600.634	-1.455.262	-145.372	390.000	0

Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Geen financiële mutaties

Programma 9 Financiën en bedrijfsvoering

Geen financiële mutaties

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

Structurele mutaties:			
Baten	Dividend Vitens	-31.245	Vitens heeft besloten om over het jaar 2019 geen dividend uit te keren. Dit betekent een nadeel van € 31.245. Omdat de verwachting is dat ook de komende jaren door toenemende structurele lasten geen dividend uitgekeerd zal worden, is in deze rapportage een structurele aframing van het dividend opgenomen.
Baten	Dividend De Schalm	-40.000	Vanwege de financiële situatie als gevolg van een lagere bezetting, kan De Schalm niet meer voldoen aan het jaarlijks uitkeren van € 40.000 dividend.
Totaal		-71.245	Nadeel

Incidentele mutatie:			
Lasten	Kosten coronacrisis	-22.000	Als gevolg van de coronacrisis hebben we in de bedrijfsvoering diverse extra kosten gemaakt (o.a. voor hygiëne en voorlichting). Tot begin mei bedragen deze € 22.000.
Baten	Bijdrage provincie Gelderland t.b.v. coronacrisis	135.500	Ter bestrijding van de coronacrisis heeft de provincie aangegeven via 3 sporen de gemeenten te ondersteunen: acute noodhulp (spoor 1), monitoring van de gevolgen van de crisis op de verschillende beleidsterreinen (spoor 2) en ondersteuning in de fase van overbrugging en herstel (spoor 3). De acute noodhulp is bedoeld voor de eerste paar maanden, grofweg vanaf medio maart tot de zomer van dit jaar. Overbetuwe ontvangt een bijdrage van € 135.500 (€ 2,83 per inwoner).
Lasten	Vennootschapsbelasting	-112.000	Ontvangen aanslag VpB 2017 en voorlopige aanslag VpB 2020.

Baten	Precariobelasting (kabels en leidingen)	2.557.000	In de opbrengstenraming van 2020 van € 265.000 voor precariobelasting op kabels en leidingen is rekening gehouden met een afbouw van € 265.000 (zie Kadernota 2020) i.v.m. het vervallen van de heffingsmogelijkheid vanaf 2022. Met deze mutatie wordt de hogere opbrengst van € 2.557.000 opgenomen in de begroting.
Totaal		2.558.500	Voordeel

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	2.642.408	2.869.988	132.384	2.737.604	134.000	-151.611
Baten	-76.153.665	-76.917.465	-77.388.918	471.453	-2.692.500	173.178
Resultaat	-73.511.257	-74.047.477	-77.256.535	3.209.058	-2.558.500	21.567

Bijlage 3: Overzicht bijgestelde investeringen

Financieel overzicht Investeringen

Zoals vermeld in de financiële samenvatting is bij 3 kredieten sprake van een bijstelling. Dit betreft:

2014: Nieuwbouw MFC Valburg (3106316)	Overschrijding € 300.000	Vanwege de beperkte horecafunctie in het MFC wordt de horeca door de belastingdienst als 'club- en buurthuiswerk' aangemerkt en is daarmee vrijgesteld van btw. Daarom kan de btw op de investering niet gecompenseerd worden. (Kapitaallasten € 10.967 hoger)
2019 Herinr. Mozartstraat vanaf Griegstraat (4210014)	Overschrijding € 347.000	<p>De raming van € 600.000 (waarvan € 350.000 ten laste van het GRP) voor deze PNL-post 2019/2020 stamt uit 2016. In de tweede helft van 2019 is het ingenieursbureau gestart met de voorbereiding en liep tegen een aantal knelpunten aan, die financiële gevolgen hebben welke vooraf niet voorzien waren:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Destijds (2016) is er ge calculeerd met te lage eenheidsprijzen. Meerkosten € 122.000,002. De materialen die nodig zijn voor realisatie zijn fors duurder dan vooraf begroot. Meerkosten € 75.000,003. Het verder doorzetten van de groenstructuur is alleen mogelijk als ook het vuilwaterriool wordt omgelegd. Dit was destijds niet geraamd. Meerkosten € 100.000.4. Het eerste deel van de Mozartstraat is uitgevoerd in gebakken klinkers. Het is wenselijk om dit door te zetten. In de raming is daar niet vanuit gegaan. Meerkosten € 50.000. <p>De totale meerkosten komen dus uit op € 347.000. (Kapitaallasten € 21.221 hoger)</p>
2018: OBC Elst: plankosten (4570004)	Overschrijding € 110.000	<p>In de Kadernota is aangegeven dat er nog 4 PM-posten zijn. 3 van deze posten zijn nu ingevuld, 1 staat nog open. Het gaat om de volgende 4 posten:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Bemaling t.a.v. watergangen; Nog nader te bepalen, aanbesteding is gestart, aannemer vult dit nog in.2. Meerkosten t.a.v. gefaseerde uitvoering BRM / WRM; à € 8.000.3. Toepassen criteria "beste prijs kwaliteit verhouding"; à € 0.4. Stelpost sanering gedempte sloot; à € 100.315. <p>Samen is dit afgerond € 110.000. (Kapitaallasten € 4.021 hoger)</p>

De totale extra kapitaallasten zijn dus **€ 36.209**.

Bijlage 4: Overzicht budgetneutrale mutaties

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Budgettaire neutrale mutaties:			
Lasten	Overbetuwe Doet	-50.000	Overboeking vanuit budget Overbetuwe Doet van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
Lasten	Overbetuwe Beweegt	14.400	Overboeking vanuit budget Overbetuwe beweegt naar taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie, omdat een deel van het budget Brede regeling combinaties wordt ingezet voor een cultuurcoach.
Totaal		-35.600	Budgetneutraal (zie 5.3 en 6.1)

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	738.232	689.243	503.379	185.864	-14.400	50.000
Baten	-48.989	0	0	0	0	0
Resultaat	689.243	689.243	503.379	185.864	-14.400	50.000

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Budgettaire neutrale mutatie:			
Lasten	Cultuur	-14.400	Overboeking van budget Overbetuwe beweegt van taakveld 5.1 Sportbeleid en activering, omdat een deel van het budget Brede regeling combinaties wordt ingezet voor een cultuurcoach.
Totaal		-14.400	Budgetneutraal (zie 5.1)

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	439.636	439.636	317.259	122.377	14.400	0
Baten	0	0	-207.010	207.010	0	0
Resultaat	439.636	439.636	110.249	329.387	14.400	0

Budgettaire neutrale mutaties:			
Lasten	Kinderopvang	-4.301	Budget uit septembercirculaire 2019 voor Toezicht en handhaving kinder- en gastouderopvang van taakveld 0.8 Overige baten en lasten.
Lasten	Algemeen maatschappelijk werk	72.716	budgettaire neutrale wijziging naar interventieteam 66201008

Lasten	Algemeen maatschappelijk werk	-90.000	budgettair neutrale mutatie van 66109010 schoolmaatschappelijk werk.
Lasten	Algemeen maatschappelijk werk	86.000	budgettair neutrale mutatie van 66107000 Cliëntondersteuning (MEE)
Lasten	Algemeen maatschappelijk werk	56.000	budgettair neutrale mutatie van 66107003 extra formatie amw
Lasten	WMO-Welzijnsdiensten	190.000	budgettair neutrale mutatie van 66107003 extra form amw
Lasten	Cliëntondersteuning (MEE)	-86.000	budgettair neutrale mutatie van 66102000 amw
Lasten	Extra formatie algemeen maatschappelijk werk	-190.000	budgettair neutrale mutatie van 66102030 wmo welzijnsdiensten
Lasten	Extra formatie algemeen maatschappelijk werk	-56.000	budgettair neutrale mutatie van 66102000 amw
Lasten	GGZ	3.400	Budgetneutraal: Budget voor koppeling Khonraad/Zivver naar 60403100
Lasten	GGZ	-51.611	Budgetneutraal: Budget via meicirculaire 2019 structureel beschikbaar gesteld voor WvGGZ
Lasten	GGZ	-40.286	Budgetneutraal: Budget uit septembercirculaire 2019 voor ambulantisering GGZ van kostenplaats 60801005.
Lasten	Innovatie sociaal domein	50.000	Budgetneutraal: Overboeking van budget Overbetuwe Doet naar 65101015
Lasten	Schoolmaatschappelijk werk	90.000	budgettair neutrale mutatie van 66102000 amw
Totaal		+29.918	Budgetneutraal

Taakveld 6.2 Wijkteams

Budgettair neutrale mutaties:			
Lasten	Uitvoeringsbudget	-90.200	budgettair neutrale mutatie van 66201008 interventieteam
Lasten	Interventieteam	-72.700	budgettaire neutrale wijziging naar 66102000 Algemeen maatschappelijk werk

Lasten	Interventieteam	90.200	budgettair neutrale mutatie van 66201005 van uitvoeringsbudget
Totaal		-72.700	budgetneutraal

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	630.068	630.068	164.417	465.651	0	72.700
Resultaat	630.068	630.068	164.417	465.651	0	72.700

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Budgettair neutrale mutatie:			
Lasten	Beschikkingen B.B.Z.	-15.952	Budgetneutraal: Budget uit septembercirculaire 2019 voor BBZ levensvatbaarheidsonderzoeken van kostenplaats 60801005.
Totaal		-15.952	Budgetneutraal

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	11.101.505	11.350.183	2.722.602	8.627.581	0	15.952
Baten	-8.808.744	-8.808.744	-94.140	-8.714.604	0	0
Resultaat	2.292.761	2.541.439	2.628.461	-87.022	0	15.952

Taakveld 0.4 Overhead

Budgettair neutrale mutatie:			
Lasten	Software	-3.400	Overheveling budget koppeling Khonraad/Zilver van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
Totaal		-3.400	Budgetneutraal

Exploitatie	Begroot 2020	Actuele Begroting 2020	Realisatie 2020	Saldo 2020	BR1 INC. 2020 > € 50.000	BR1 STR. 2020 > € 50.000
Lasten	14.321.946	14.383.597	1.377.280	13.006.317	0	3.400
Baten	0	0	-3.596	3.596	0	0
Resultaat	14.321.946	14.383.597	1.373.684	13.009.913	0	3.400

Algemene dekkingsmiddelen

Budgettair neutrale mutatie: (wordt omgezet in kapitaallasten nieuwe huisvesting)			
Lasten	Reeds bestemde structurele financiële ruimte	-51.611	Budget uit meicirculaire 2019 voor Invoering Wet verplichte ggz naar kostenplaats 66107025
Lasten	Reeds bestemde structurele financiële ruimte	-4.301	Budget uit septembercirculaire 2019 voor Toezicht en handhaving kinder- en gastouderopvang naar kostenplaats 66101000.

Lasten	Reeds bestemde structurele financiële ruimte	-15.952	Budget uit septembercirculaire 2019 voor BBZ levensvatbaarheidsonderzoeken naar kostenplaats 66301010.
Lasten	Reeds bestemde structurele financiële ruimte	-8.461	Budget uit septembercirculaire 2019 voor invoering Donorwet naar kostenplaats 60201030.
Lasten	Reeds bestemde structurele financiële ruimte	-40.286	Budget uit septembercirculaire 2019 voor ambulantisering GGZ naar kostenplaats 66107025.
Lasten	Reeds bestemde structurele financiële ruimte	31.000	Taakmutatie ambulantisering ggz dubbel geraamd (mutatie tlv 60701000).
Baten	Uitkeringen gemeentefonds	-31.000	Taakmutatie ambulantisering ggz dubbel geraamd, tgv 60801005
Totaal		120.611	Budgetneutraal