



Eerste bestuursrapportage 2020

Inhoud

0. Voorwoord	3
1. Inleiding	4
2. Post Onvoorziene uitgaven	8
3. Decembercirculaire 2019 Algemene uitkering.....	8
4. Gemeenschappelijke regelingen	9
5. Afwijkingen per programma en onderdelen Financiën, Algemene Dekkingsmiddelen en Overhead	10
6. Investerings 2020	15
7. Reserves/Voorzieningen	22
8. Meldingen (risico's).....	23
9. Verloop begroting 2020	25
10. Besluitvorming	26
Bijlage Totaal overzicht mutaties 1 ^e bestuursrapportage 2020	27

0. Voorwoord

De wereld om ons heen is ineens veranderd: ingrepen in de maatschappij die tot voor kort ondenkbaar waren zijn noodzakelijk geworden. Het woord corona zal voor de huidige generaties een bijzondere bijklank houden.

Wat niet verandert is dat de gemeenteraad over de (financiële) afwijkingen op het beleid in deze eerste bestuursrapportage van 2020 wordt gerapporteerd. Dat gebeurt naar de onzekere inzichten en onduidelijkheden van dit moment, wat maakt dat het met enige mate van voorspelbaarheid vooruitblikken naar het einde van 2020 niet mogelijk is. Corona heeft een grote impact op kwetsbaren, bedrijven en instellingen. De maatschappelijke en financiële impact hiervan is nu nog niet te voorzien, wij streven naar om de effecten zo min mogelijk te laten zijn.

De gemeentelijke begroting en daarmee de uitvoering van het raadsprogramma kan de gevolgen ondervinden van de coronacrisis. De zorgkosten kunnen stijgen, de werkgelegenheid zal dalen en daardoor zullen de uitkeringen stijgen. De laatste prognoses van het CBS op landelijk niveau alsmede de eerste signalen van onze Sociale Dienst Drechtsteden (SDD) laten zien dat het aantal mensen dat -hopelijk tijdelijk- zonder werk (loon) of inkomsten (ondernemers) komt te zitten, stijgend is. De SDD zal in haar bestuursrapportage de eerste gevolgen laten zien. Deze rapportage komt echter pas na het ter perse gaan van onze eigen bestuursrapportage beschikbaar. U wordt voor de zomer gelijktijdig met de Kadernota geïnformeerd over de voortgang van het uw raadsprogramma.

Daarnaast is niet duidelijk wat coronacrisis betekent voor de inkomsten uit het gemeentefonds, wij houden de gevolgen nauwlettend in de gaten, wij zullen u informeren over de ontwikkelingen. Niet onbelangrijk: het Rijk heeft toegezegd gemeenten te compenseren voor de nadelige effecten. Het college zal zich inspinnen om die toezegging ook gestand te laten doen.

Tenslotte treft u in deze bestuursrapportage een gedeeltelijke bijstelling van de gemeentelijke investeringsbudgetten aan.

De 'anderhalve-meter-maatschappij' is gekomen en zal ons voorlopig nog niet verlaten. Afstand houden is het devies. Toch willen we de afstand tot de (financiële) voortgang van het beleid voor de raad zo klein mogelijk houden, ook al is deze voortgang nu met veel meer onzekerheden omgeven.

In deze moeilijke tijd willen wij betrokken, bereikbaar en benaderbaar zijn voor de samenleving om samen sterker uit de crisis te komen. Zo hebben wij een corona-lijn geopend waar informatie te verkrijgen is voor inwoners, staan wij zij aan zij met onze partners en ondernemers én zijn wij als gemeente (organisatie en bestuur) zichtbaar in de samenleving. Wij hebben o.a. uitstel verleend voor de te betalen huren, belastingen.

Herstelplan

Met de vaststelling door uw raad van het Herstelplan 2021-2023 op 21 april jl. zijn we uit het preventief toezicht van de provincie. Gedurende periode van preventief toezicht zijn de nieuwe uitgaven/beleid uit de begroting 2020 niet in uitvoering genomen, omdat er eerst goedkeuring vereist is.

1. Inleiding

1.0. Algemene inleiding

In deze bestuursrapportage ligt de focus vooral op het lopende begrotingsjaar 2020. In een beperkt aantal gevallen is de doorwerking naar de volgende jaren aangegeven, in veel gevallen nog niet. Voor de noodzakelijke integraliteit en volledigheid zullen we de overige gevolgen voor de jaren 2021 en volgende bij de Kadernota 2021 meenemen. Dit betekent dat het meerjarenperspectief vanaf 2021 zoals weergegeven in deze rapportage op dit moment *beperkt van betekenis* is.

1.1. Functie van de Eerste bestuursrapportage

Een bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de Planning & Control-cyclus. De Eerste bestuursrapportage 2020 is de tussenrapportage over het verwachte verloop van de begrotingsuitvoering in 2020. De informatie hiervoor komt voort uit de (management)rapportages van de gemeentelijke organisatie over het eerste kwartaal van 2020, met een doorkijk naar het eind van 2020.

De Eerste bestuursrapportage is primair een afwijkingenrapportage gericht op tijdige bijsturing van financiële middelen op de uitvoering van de Programmabegroting 2020. Daartoe stellen we een (eindejaars-)prognose voor 2020 en voor de meerjarenbegroting 2021-2024 samen op grond van verwachte afwijkingen in de uitvoering van de begrotingsprogramma's. Als de prognose voor de begrotingsprogramma's (producten) een afwijkend beeld geeft van de geplande begrotingsuitvoering maken we hiervan melding (risico's zie hoofdstuk 8), met een toelichting. Vervolgens stellen we onszelf tot doel om bij te sturen in lijn met de door uw raad beschikbaar gestelde middelen.

Niet alle afwijkingen zijn echter bij te sturen. Soms zijn afwijkingen onontkoombaar, incidenteel dan wel structureel. Voor zover nu zeker is dat de gemelde afwijkingen onontkoombaar zijn, verwerken we de incidentele effecten in de begroting 2020 en de structurele effecten in de meerjarenbegroting 2021-2024 nadat de in deze bestuursrapportage gemelde afwijkingen door u vastgesteld zijn.

Mutaties met betrekking tot nieuw beleid worden in de Kadernota 2021 opgenomen.

In deze bestuursrapportage hebben wij een tabel (zie hoofdstuk 9) opgenomen van het verloop van de begroting 2020. Hiermede kunt u het verloop zien hoe de begroting (gesplitst per programma én baten en lasten apart) vanaf de vaststelling tot en met deze bestuursrapportage zich heeft ontwikkeld. Wij zijn van mening dat wij hiermede voldoen aan uw wens om de aansluitingen met voorgaande P&C-documenten zichtbaar te maken.

De huidige meerjarenbegroting (MJB) loopt van 2020 tot en met 2023; het jaar 2024 maakt nog geen onderdeel uit van de huidige MJB. In de tabellen hebben wij ook het jaar 2024 toegevoegd in de aanloop naar de volgende MJB 2021-2024.

1.2. Prognose begrotingssaldi 2020-2024

De mutaties in deze bestuursrapportage leiden tot een **nadeel** van **€ 1.593.000** voor 2020. Het financiële resultaat over 2020 prognosticeren we na deze Eerste bestuursrapportage op **€ 3.136.000 negatief**. De begrotingssaldi vanaf 2021 ziet u hieronder.

Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
Oorspronkelijke begroting MJB 2020-2023	-2.975	-3.663	-4.213	-3.639	-3.366
1e begrotingswijziging MJB 2020-2023	3.675	4.534	4.420	4.323	4.258
Correcties toezicht provincie	-2.421	-1.349	-854	-854	-854
Herstelplan begroting 2021-2023	0	1.191	1.111	911	711
2e bestuursrapportage 2019	218	40	40	40	40
Overige raadsbesluiten	-40	0	0	0	0
Saldi vóór Eerste bestuursrapportage 2020	-1.543	753	504	781	789
Mutaties Eerste bestuursrapportage 2020	-1.593	-259	-11	103	351
Geactualiseerde begrotingssaldi	-3.136	494	493	884	1.140

In bijlage treft u een totaaloverzicht aan van de mutaties in deze rapportage.

*) Na de vaststelling van de begroting heeft u via aparte raadsvoorstellen besluiten genomen die invloed hadden op de jaarresultaten. Deze besluiten zijn:

Specificatie "overige raadsbesluiten"	2020	2021	2022	2023	2024
Bijdrage aan Deal (RB 2019-15808)	-40				
Totaal	-40	0	0	0	0

1.3. Invulling taakstelling/stelpost

Tegelijk met de vaststelling van de begroting 2020 heeft u ook de eerste begrotingswijziging vastgesteld om de begroting in evenwicht te brengen. In de eerste begrotingswijziging is een taakstelling/stelpost van € 700.000 opgenomen voor de verwachte onderuitputting van de budgetten. Per jaar zullen wij, indien van toepassing, bij de bestuursrapportages de voordelen inboeken op de taakstelling.

De voordelen (niet alleen lagere uitgaven maar ook hogere inkomsten) in dit rapportage gebruiken wij **eerst** om deze taakstelling in te vullen. Nadat deze taakstelling volledig is ingevuld, komen de resterende voordelen ten gunste van het begrotingsresultaat.

Hieronder treft u een overzicht aan hoe deze taakstelling in 2020 wordt ingevuld:

In te vullen taakstelling onderuitputting	€ 700.000
Voordelige dividenduitkering Stedin	€ 239.000/-
Voordelige kapitaallasten 2020	€ 155.000 -/-
Vrijval budget armoedebestrijding en schuldhulpverlening	€ 61.000 -/-
Voordeel budget Generatiepact	€ 41.000 -/-
Nog in te vullen taakstelling	€ 204.000

1.4. Kapitaallasten 2020

In de begroting houden wij rekening met de kapitaallasten (bestaande uit afschrijving- en rentedeel) van de reeds gedane en van de huidige/toekomstige investeringen.

De bijstelling van deze kapitaallasten gebeurt op twee momenten: bij deze eerste bestuursrapportage (voor alleen het lopende jaar) en bij de Kadernota/begroting (voor volgend jaar, meerjarig). De mutaties op kredieten in 2020 treft u aan in hoofdstuk 6.

Actualisatie kapitaallasten 2020

De bijstelling kan in deze bestuursrapportage plaats vinden omdat nu de concept-jaarrekening bekend is (o.a. de werkelijke realisatie van investeringen van vorig jaar). Er is nog geen accountantsverklaring over de jaarrekening 2019 bij het opstellen van deze cijfers. Ze zijn dus voorlopig.

U treft hieronder per programma de mutaties aan van de kapitaallasten; **per saldo** leidt dit tot een **voordeel van € 155.000**. Dit voordeel wordt in mindering gebracht op de in te vullen taakstelling (zie 1.3).

Mutaties kapitaallasten 2020:

Kapitaallasten 2020	Rentelasten	Afschrijvingslasten	Totale kapitaallasten	Voorziening riolering	Stelpost 25% minder IP	Stelpost dekking kap last	Totaal (saldo)
Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière	16	-8	8			145	153
Programma 2 Bestrijding van de armoede	0	10	10				10
Programma 3 Welzijn en zorg	0	14	14				14
Programma 4 Veiligheid en leefomgeving (exclusief riolering)	54	26	80			56	136
Financiën			0		-158		-158
Algemene dekkingsmiddelen (renteresultaat)			0		-19		-19
Overhead	3	16	19				19
Riolering	20	2	22	45	-67		0
Totaal	93	60	153	45	-244	201	155

Bij de jaarstukken 2019 wordt voorgesteld € 2,2 miljoen aan restantkredieten over te hevelen naar 2020 en bij de Tweede bestuursrapportage 2019 heeft u al € 6,2 miljoen van het IP 2019 naar 2020 en verder overgeheveld.

Doordat er minder in 2019 is geïnvesteerd ten opzichte van de ramingen, heeft dit gevolg voor de kapitaallasten 2020. Bij het opstellen van de begroting is er al rekening gehouden met een lager realisatiepercentage (nl. 25%) van het IP. Deze stelposten worden met deze bestuursrapportage ingevuld/verrekend.

Toelichting mutaties per programma (grote afwijkingen)

Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière

Wij hadden een stelpost opgenomen voor de dekking van de kapitaal- en exploitatiekosten van de nieuwe gymzaal in Heer Oudelands Ambacht tot een bedrag van € 145.000. In 2019 zijn alleen nog voorbereidingskosten gemaakt. Deze kosten vertalen zich nog niet in een beslag van enige omvang op de exploitatie omdat deze in een voorbereidingskrediet worden verantwoord. De stelpost kan dus in zijn geheel vrijvallen.

Programma 4 Veiligheid en omgeving

Ondanks het grote volume aan doorgeschoven kredieten, is het effect op de kapitaallasten relatief klein. Dit komt omdat er in de Tweede Bestuursrapportage 2019 niet alleen besloten is om kredieten te faseren. In die BURAP zijn twee grote investeringen (wijk HOA en Schildersbuurt) in fases opgedeeld. Dit omdat deze projecten anders een doorlooptijd zouden kennen van meer dan 10 jaar, zonder dat er afgeschreven wordt op de investeringen die nu al gedaan zijn. Dat is onwenselijk.

Dit heeft als neveneffect, dat de 1^e fase HOA en Schildersbuurt met ingang van 2020 kunnen gaan afschrijven. In de oorspronkelijke planning zou er pas veel later tot afschrijving op het gehele project worden overgegaan. De afschrijving is dus 'naar voren gehaald' omdat dat beter aansluit bij de werkelijkheid. De infra- en rioolinvesteringen die al zijn gedaan, zijn immers nu al in gebruik, ondanks dat de werkzaamheden in de rest van de betreffende wijken nog doorgaan.

Onderdeel Financiën

Bij het opstellen van de begroting is er al rekening gehouden met een lager realisatiepercentage (nl. 25%) van het IP en hiervoor is een stelpost opgenomen voor lagere kapitaallasten. Dit betreft vooral de kapitaallasten voor infrastructuur. De stelpost ad € 158.000 in dit onderdeel wordt ingevuld met het voordeel op de kapitaallasten.

Algemene dekkingsmiddelen

De stelpost ad € 74.000 in dit onderdeel wordt ingevuld met het voordeel op de kapitaallasten. De voordelige rentelasten ad € 93.000 worden verrekend met het renteresultaat.

Riolering

De kapitaallasten van de rioleringen worden verrekend met de voorziening riolering. Als gevolg van lagere kapitaallasten (voordeel), dient dit voordeel toegevoegd te worden aan de voorziening. Binnen het product Riolering was tenslotte ook een stelpost opgenomen, anticiperend op de jaarlijks lager uitvallende kapitaallasten IP. Aan deze stelpost wordt nu in deze Bestuursrapportage invulling gegeven; het betreft € 67.000. Per saldo wordt € 45.000 minder in de voorziening gestort.

1.5. Generatiepact

Om duurzaam inzetbaar te blijven bieden we sinds 1 juli 2018 de oudere medewerkers (60+ers) een zogenoemde "generatiepactregeling" aan. Door middel van deze regeling bieden wij hen de mogelijkheid minder te gaan werken en de intensiteit van de arbeidsduur te verlagen. Hierdoor blijft deze leeftijdsgroep voor de organisatie behouden (kennis/kunde), maar bieden we tegelijkertijd jongere medewerkers de kans in te stromen. Dit zorgt enerzijds voor een betere kennisoverdracht en anderzijds kunnen oudere medewerkers hun werk gelijkmatiger gaan overdragen en afbouwen. Dit alles zorgt voor minder uitval/ziekteverzuim van de oudere medewerkers en bevordert de duurzame participatie en inzetbaarheid van deze doelgroep.

Op dit moment maken 9 medewerkers gebruik van deze regeling. De deelname blijft achter ten opzichte van onze verwachtingen. Uit gesprekken blijkt dat de kaders (onder andere tien jaar in dienst bij de gemeente en de leeftijdsgrens: vijf jaar voor AOW-leeftijd) als te knellend ervaren wordt. Zoals bekend loopt de generatiepactregeling tot 1 juli 2021. Begin 2021 zullen we conform besluit in 2018 de regeling en het gebruik hiervan verder gaan analyseren, evalueren en met bevindingen en aanbeveling komen. De omvang en herijking van de bestemmingsreserve volgt daaruit.

Bestemmingsreserve

Voor de dekking van de kosten hebben we in de huidige begroting (voor de komende tien jaar) € 100.000 per jaar opgenomen (totaal € 1 miljoen). Omdat er bij de jaarrekeningen fluctuaties kunnen optreden, is in 2018 een bestemmingsreserve ingesteld. Deze reserve wordt jaarlijks gemuteerd op basis van de daadwerkelijke realisaties. Zo hebben we in 2019 een aantal trainees/werkervaringsplaatsen aangenomen om de ontstane ruimte in te vullen door jong talent. Daarmee blijven we aangesloten bij deze nieuwe generatie medewerkers. Met de stortingen in 2018 en 2019 hebben we € 175.000 in de reserve zitten.

Bijstelling budget

In de praktijk blijkt de deelname aan het generatiepact tegen te vallen. In plaats van de verwachte deelname van 30% ligt het percentage nu op zo'n 20% (11 van de 40). De 1 miljoen euro kunnen we op basis van dit percentage bijstellen. We komen daarmee op circa € 650.000. De te dekken kosten hebben we nog de komende 8 jaar nodig. Met de stortingen in 2018 en 2019 hebben we € 175.000 in de reserve zitten. Dit betekent dat wij voor de komende 8 jaar nog een budget nodig hebben van in totaal € 475.000, verdeeld over 8 jaar; dit is

€ 59.000 per jaar. Omdat in de huidige begroting € 100.000 per jaar is opgenomen, betekent dit een besparing van € 41.000 per jaar vanaf 2020. Bij de jaarrekeningen wordt bekeken hoeveel precies in de reserve wordt gestort, afhankelijk van de realisaties in dat jaar.

In 2020 gebruiken we het voordeel om de taakstelling onderuitputting in te vullen (zie 1.3.).

1.6. Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen

In het overzicht onder hoofdstuk 9 (verloop begroting 2020) zijn begrotingswijzigingen verwerkt die budgettaire neutraal verlopen. Om de bestuursrapportage niet nodeloos te detailleren zijn deze mutaties onder deze noemer opgenomen. Het gaat om mutaties die gedekt worden met een ander programma, correcties begroting, overhevelen van budgetten van ene naar een ander programma, etc. Verder zijn ook mutaties opgenomen die gedekt worden uit de bijdragen van derden (bijvoorbeeld rijksbijdragen of subsidies). Hieronder treft u een aantal budgettaire neutrale wijzigingen:

- verhogen budget Onderwijsachterstandenbeleid (lasten) en dekking door rijksbijdrage (baten) tot € 1.250.000 (Programma 3);
- doorberekenen overheadskosten/inhuur (Programma 8) naar product Groenonderhoud voor € 460.000 (Programma 4);

- overhevelen budget organisatieontwikkeling (Programma 8) naar product Gebiedsontwikkeling (Programma 1) voor € 100.000 t.b.v. uitvoering raadsprogramma.

1.7. Leeswijzer

De bedragen in de tabellen zijn in deze bestuursrapportage afgerond op € 1.000.

Een minteken “ – ” voor het bedrag betekent hogere lasten of lagere baten = **NADEEL** en een positief bedrag betekent lagere lasten of hogere baten = **VOORDEEL**. In de toelichtingen op de afwijkingen worden bij de bedragen aangegeven of ze voor- dan wel nadelig zijn.

2. Post Onvoorziene uitgaven

Voor onvoorziene uitgaven is in de begroting onder programma 10 Financiën € 25.000 geraamd. U bent gemachtigd uitgaven ten laste van dit budget te doen. Er zijn geen meldingen die ten laste van dit budget komen.

3. Decembercirculaire 2019 Algemene uitkering (onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen)

Melding gemeentefonds voorgaande jaren (incidenteel)

Tot twee jaar na afloop van een jaar, kunnen er nog –met terugwerkende kracht- wijzigingen plaats vinden op de inkomsten die wij hebben ontvangen uit het gemeentefonds. Dit betekent dat er nu nog wijzigingen op het jaar 2017, 2018 en 2019 plaats kunnen vinden.

Deze wijzigingen betreffen meestal correcties op (statistische) gegevens op basis waarvan de verdeling van het fonds alsnog wordt aangepast. Daaruit volgt een nabetaling of moeten wij een bedrag aan het ministerie terugbetalen. Het betreft de volgende jaren en bedragen:

2017: nabetaling van	€ 3.000	(nadeel)
2018: na-ontvangst van	€ 31.000	(voordeel)
2019: nabetalings van per saldo	<u>€ 430.000</u>	(nadeel)
Effect op geraamd resultaat:	€ 402.000	(nadeel)

In januari en februari 2020 hebben we forse verrekeningen gekregen over het jaar 2019. Dit als gevolg van de Decembercirculaire 2019 én het verwerken van ge-update gegevens voor de nieuwe maatstaven in het sociaal domein (zie RIB 2019-15937).

Als eerste moest de uitkeringsfactor gemeentefonds aangepast worden, omdat de landelijke totalen voor enkele maatstaven flink anders uitpakten dan vooraf ingeschat. Deze verlaging 'kost' Zwijndrecht ongeveer € 460.000.

Ten tweede traden er herverdeel effecten op tussen gemeenten, als gevolg van aanpassingen in de systematiek verdeling en maatstaven sociaal domein. De afspraak is dat gemeenten geen slachtoffer mogen zijn van techniek en dat dat verrekend wordt via een suppletie uitkering. Deze herrekening 'kost' Zwijndrecht € 600.000. Aan de andere kant krijgt Zwijndrecht meer, omdat de geupdate aantallen (in dit geval medicijngebruikers) hoger zijn dan eerst. Dit levert per saldo € 600.000 op.

Als derde zijn er reguliere updates van maatstaven en de daarbij behorende verrekeningen. Dit betreft een nadeel van € 30.000.

Het voorstel is om het saldo aan verrekeningen oude jaren ad € 402.000 ten laste van het geraamd resultaat te brengen. Dit betreft een incidenteel nadeel.

Melding gemeentefonds Decembercirculaire 2019:

In de jaarrekening 2019 zijn de effecten voor 2019 verwerkt. In deze BURAP verwerken we de gevolgen voor de jaren 2020-2023. In de Raadsinformatiebrief (2019-15937) bent u inhoudelijk geïnformeerd hierover. Voor de volledigheid herhalen wij de tabellen zoals die in die brief te vinden zijn, aangevuld met het voorgestelde besluit.

Ontwikkeling gemeentefonds:

	Decembercirculaire 2019	2020	2021	2022	2023
	Berekening beginstand	75.137	76.104	76.528	77.156
A	Uitkeringsfactor / maatstafaantallen / overig	-195	-3	29	57
B	Decentralisatie-uitkeringen	1	1	1	1
C	Suppletie-uitkering sociaal domein	-79	-79	-79	-79
	Berekening eindstand	74.864	76.024	76.479	77.134

(Bedragen x€ 1.000)

Toelichting en voorstel in deze bestuursrapportage:

Ontwikkeling	Toelichting	Voorstel:
Uitkeringsfactor / maatstafaantallen / overig	Dit zijn de meerjarige effecten van het bijwerken van de aantallen en de correctie/herziening van databestanden bij het ministerie. De gesaldeerde effecten zijn beperkt. De 'dip' in 2020 komt door het feit dat we verwachten dat het aantal bijstandsontvangers gedurende 2019 is gedaald.	Ten gunste/laste van geraamd resultaat brengen
Brede impuls combinatiefuncties/buurtsporthoeden (DU)	Betreft een kleine herberekening van deze langlopende uitkering.	Budget programma Welzijn en Zorg met € 1.000 verhogen
Suppletie-uitkering sociaal Domein	Dit is een (voorlopige) inschatting van het structurele effect van de mutatie op deze uitkering. De inhoudelijke-technische toelichting vindt u bij de melding gemeentefonds oude jaren. It is de inschatting van het structurele effect.	Ten laste geraamd resultaat brengen

Financieel betekent dit voor het geraamd resultaat het volgende:

Decembercirculaire 2019	2020	2021	2022	2023
Uitkeringsfactor / maatstafaantallen / overig	-195	-3	29	57
Decentralisatie-uitkeringen	-	-	-	-
Suppletie-uitkering sociaal domein	-79	-79	-79	-79
Effect op geraamd resultaat	-274	-82	-50	-22

4. Gemeenschappelijke regelingen

Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden

De raming voor onze bijdrage aan de GRD is gebaseerd op de primaire begroting 2020 van de GRD. De afgelopen jaren werd door de Drechttraad in december nog een geactualiseerde begroting vastgesteld waarin het beleid vertaald werd. De vertaling van de geactualiseerde begroting in onze begroting vond plaats bij de 1e burap van het betreffende jaar. Voor 2020 is op verzoek van de deelnemende gemeenten een beleidsrijke primaire begroting opgesteld. Hiermee wordt voorkomen dat het beleid nog in de geactualiseerde begroting – en bij ons in de 1e burap - vertaald moet worden.

Wel is in de Drechttraad van december 2019 de 1e begrotingswijziging vastgesteld. Dit betreft de vertaling van de taakstelling in het niet-sociale domein van € 1,4 miljoen. Deze taakstelling is in onze begroting opgenomen op een centrale stelpost. De vertaling naar de diverse onderdelen van onze begroting wordt naar aanleiding van deze begrotingswijziging gemaakt. Hoewel een aantal wijzigingen de diverse programma's overstijgt, heeft de wijziging per saldo geen effect op onze begroting. Of de taakstelling daadwerkelijk wordt gehaald, monitoren wij bij de 1e en 2e burap 2020 van de GRD.

Overige gemeenschappelijke regelingen

Van de overige gemeenschappelijke regelingen hebben wij nog geen aangepaste/geactualiseerde begrotingen ontvangen. Bij de Tweede bestuursrapportage 2020 komen wij hierop terug, indien er aanleiding is.

Jaarrekeningen 2019

Op het moment van het opstellen van deze bestuursrapportage zijn de jaarrekeningen 2019 van de verbonden partijen nog niet ontvangen.

Begrotingen 2021 e.v.

De begrotingen 2021 en verder van de verbonden partijen betrekken we bij de Kadernota 2021.

Bij de Tweede bestuursrapportage 2020 komen wij bij u terug over de geactualiseerde begrotingen 2020 en de jaarrekeningen 2019.

5. Afwijkingen per programma en onderdelen Financiën, Algemene Dekkingsmiddelen en Overhead

Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Verhelpen onveilige situatie verlichting hockeyvelden	-56		-56				
Kapitaallasten 2020 (zie 1.4.)	153		153				
Resultaat voor/na bestemming	97	0	97	0	0	0	0
Verrekening met reserves	0	0	0				
Resultaat na bestemming	97	0	97	0	0	0	0

Product	Beheer Vastgoed				
Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	616.311				
Omschrijving mutatie	Verhelpen onveilige situatie bij verlichting hockeyvelden				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In 2018 zijn de hockeyvelden gerenoveerd en is de veldverlichting omgebouwd naar led. Het vervangen van de grondkabels en het verplaatsen van de verdeelkast van de lichtinstallatie zijn toen niet in het investeringsproject meegenomen. In 2020 is een onveilige situatie ontstaan doordat vocht bij de elektrische verdeelkast kon komen en doordat de bekabeling storingen aan de lichtinstallatie veroorzaakte. Daarom moesten deze spoedig worden vervangen. Om de bekabeling te kunnen vervangen en voor het plaatsen van een buitenkast voor de elektrische installatie, diende de bestrating deels te worden opgebroken en na afronding van de werkzaamheden herstraat te worden.					
Afwijking mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	56.000				

Programma 2 Bestrijding van de armoede

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere exploitatiekosten Loveld-terrein	-40		-40				
Economische agenda (economisch beleidsmedewerker)	-90		-90				
Vrijval budget armoedestrijding en schuldhulpverlening	61		61				
Kapitaallasten 2020 (zie 1.4.)	10		10				
Resultaat voor bestemming	-59	0	-59	0	0	0	0
Verrekening met reserves	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-59	0	-59	0	0	0	0

Product	Industrieterreinen				
Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	0				
Omschrijving mutatie	Hogere exploitatiekosten Loveld terrein (energiekosten)				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Omdat er tijdelijk invulling wordt gegeven aan een aantal gebouwen op het voormalig Loveld terrein, Lindtsedijk 14 zijn we genoodzaakt delen van de gebouwen en het terrein bruikbaar te houden. Al deze ontwikkelingen leveren voor alsnog geen inkomsten op, echter wel extra uitgaven. Vooralsnog worden de niet geraamde energiekosten begroot op € 40.000. In verband met de plannen verkoop van het terrein worden deze kosten niet structureel gemaakt en betekent dit een incidenteel nadeel.					
Afwijking mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	40.000				

Product	Economie				
Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	25.500	125.000	125.000		
Omschrijving mutatie	Economische agenda (economisch beleidsmedewerker)				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Het effect van ons (economisch) beleid kan nog verder vergroot worden door de binding met de regio te verstevigen. Dit stelt ons in staat om als voorwaardige partner in de regio op te treden waar het gaat om de intensivering van het economisch beleid (maritieme topregio). Lokale en regionale belangen kunnen daarmee samenvloeien. Gelet op het belang van enerzijds de voortzetting van onze lokale economische agenda en anderzijds het versterken van onze positie in de regio heeft u bij de Kadernota 2018 formatie toegekend voor een Economische beleidsmedewerker tot 2020. U heeft dit vanaf 2021 verlengd tot 2023. Echter voor het jaar 2020 is het ook noodzakelijk en stellen wij u voor incidenteel € 90.000 beschikbaar te stellen voor personele inzet. In de Kadernota 2022 wordt u gevraagd dit bedrag structureel te maken.					
Afwijking mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	90.000				

Product	Werk en Inkomen				
Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	61.000				
Omschrijving mutatie	Vrijval budet armoedebestrijding en schuldhulpverlening				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Zwijndrecht krijgt voor 2019 en 2020 een decentralisatie uitkering van het Rijk om een impuls aan schuldhulpverlening en armoede te geven. Het Deltaplan armoede dat we zelf hebben opgestart biedt echter voldoende budget voor activiteiten op dit vlak. Het voorstel is dan ook dit geld voor 2020 te laten vrijvallen.					
Afwijking mutatie VOORDEEL	2020	2021	2022	2023	2024
	61.000				

Programma 3 Welzijn en zorg

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere kosten leerlingenvervoer	-100		-100				
Kapitaallasten 2020 (zie 1.4.)	14		14				
Resultaat voor/na bestemming	-86	0	-86	0	0	0	0
Verrekening met reserves		0	0				
Resultaat na bestemming	-86	0	-86	0	0	0	0

Product	Onderwijs en educatie				
Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
Omschrijving mutatie	Hogere lasten leerlingenvervoer				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De totale uitgaven van leerlingenvervoer zullen volgens de huidige prognoses met € 100.000 gaan overschrijden. Leerlingenvervoer is een openeinde regeling en wij zijn wettelijk verplicht dit te faciliteren. In de berekening van de overschrijding is meegenomen dat het niet-vervoeren tijden de Coronamaatregelen een dempende werking op het budget heeft. Een aantal redenen zijn na analyse bekend: 1) de NEA indexatie voor 2020 voor dit (taxi-) vervoer is 6,7%. Contractueel zijn we gehouden dit te betalen. De gemeente heeft zijn budget niet geïndexeerd. 2) Het aantal leerlingen wat recht heeft op en daarom gebruik maakt van leerlingenvervoer blijft stijgen onder meer door maatwerk wegens wachtlijsten elders, bijzondere gezinssituatie etc. Op dit moment zijn we bezig met een nadere analyse resp. onderzoek naar de oorzaak van het stijgende gebruik. Hier komen we bij de 2de burap op terug.					
Afwijking mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	100.000				

Programma 4 Veiligheid en leefomgeving

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Effecten Nota Waardering en Afschrijving	-288	-65	-353	-175	41	127	375
Baggeren Schokhaven	-235		-235				
Doorschuiven opheffing algemene graven	98		98	-98			
Verhelpen calamiteit persleidingen	0		0				
Kapitaallasten 2020 (zie 1.4.)	136		136				
Resultaat voor bestemming	-289	-65	-490	-273	41	127	375
Verrekening met reserves	-98	0	-98	98	0	0	0
Resultaat na bestemming	-387	-65	-588	-175	41	127	375

Product	Infrastructuur e.a.				
Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
Omschrijving mutatie	Effecten Nota Waardering en Afschrijving				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
U heeft onlangs de nieuwe Nota Waardering en Afschrijving (raadsvoorstel 2020-16051) vastgesteld. In het raadsvoorstel zijn de effecten van deze nota vermeld. De financiële effecten worden via dit rapportage in de begroting verwerkt.					
Afwijking mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	353.000	175.000			
VOORDEEL			41.000	127.000	366.000

Product	Infrastructuur				
Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	163.000	143.000	143.000	143.000	143.000
Omschrijving mutatie	Baggeren Schokhaven				
Soort mutatie	Afwijking begroting/Externe ontwikkeling				
Voor het baggeren van havens is geen budget begroot, omdat het eens in de 8-10 jaar voorkomt. De baggeraanwas in de Schokhaven is nu dusdanig dat er gebaggerd moet worden. Er is een melding gedaan bij het meldpunt bodemkwaliteit van Rijkswaterstaat om een gedeelte van de bagger te verspreiden in de overdiepte van de haven. Helaas heeft Rijkswaterstaat beoordeeld dat de baggerspecie in de Schokhaven niet toegepast mag worden in de diepere delen van deze haven. Op basis van de PFAS resultaten geeft Rijkswaterstaat aan dat, ondanks dat de baggerspecie de haven niet gaat verlaten, de baggerwerkzaamheden gevolgen hebben voor de verspreiding van PFAS in hetzelfde watersysteem. Daarnaast zegt Rijkswaterstaat dat het verplaatsen van de baggerspecie in de haven gezien kan worden als verspreiding. De baggerspecie die is onderzocht in de haven is als Niet Verspreidbaar beoordeeld. Daardoor moet we alle bagger afvoeren en verwerken bij de Slufter. Totale kosten geraamd op € 235.000. Wij vragen u in deze bestuursrapportage hiervoor budget beschikbaar te stellen.					
Afwijking mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	235.000				

Product	Begraafplaatsen				
Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	101.000				
Omschrijving mutatie	Doorschuiving opheffing algemene graven				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Voor het opheffen van algemene graven worden één jaar van tevoren brieven verzonden naar de nabestaanden. In het tweede kwartaal van 2020 worden deze brieven verstuurd. Hierdoor kan de feitelijke opheffing van de graven pas in 2021 plaatsvinden. Voor de voorbereiding hebben wij € 3.000 nodig. Voorgesteld wordt het restantbudget ad € 98.000 over te hevelen naar 2021. Het genoemd bedrag storten wij eerst in algemene reserve en in 2021, als de uitgaven worden gedaan, onttrekken wij dit bedrag aan de reserve.					
Afwijking mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
BUDGETTAIR NEUTRAAL	0	0			

Product	Riolering				
Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	0	0	0	0	0
Omschrijving mutatie	Verhelpen calamiteiten persleidingen in 2020				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In 2019 zijn behalve de calamiteit aan de dr. Boutenstraat nog twee calamiteiten opgetreden met persleidingen aan de Pieter Zeemanstraat en in de Beethovenlaan. Een deel van de kosten (€ 125.000) zijn in 2019 gemaakt en in de jaarrekening 2019 verantwoord. Een ander deel van de kosten zijn in het jaar 2020 gemaakt. Dit deel van de kosten bedraagt in totaal ongeveer € 166.000. De calamiteit aan de Beethovenlaan is inmiddels verholpen en in de Pieter Zeemanstraat is een tijdelijke oplossing gerealiseerd. Voor een definitieve oplossing van de calamiteit aan de Pieter Zeemanstraat zullen wij u voorstellen investeringskrediet beschikbaar te stellen via een separate adviesnota. De kosten ad € 166.000 kunnen worden gedekt uit de voorziening riolering. Of toekomstige calamiteiten ook gedekt kunnen worden uit de voorziening is afhankelijk van de toekomstige stand van de voorziening.					
Afwijking mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
BUDGETTAIR NEUTRAAL	0				

Programma 5 Dienstverlening en bestuur

Geen mutaties

Onderdeel Financiën

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Invulling Stelpost Onderuitputting (zie 1.3.)	-496		-496				
Verlagen budget Generatiepact (zie 1.5)	41		41	41	41	41	41
Kapitaallasten 2020 (zie 1.4.)	-158		-158				
Resultaat voor bestemming	-613	0	-613	41	41	41	41
Verrekening met reserves	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-613	0	-613	41	41	41	41

Onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Decembercirculaire 2019 Gemeentefonds (voorgaande jaren) (zie hoofdstuk 3)		-402	-402				
Decembercirculaire 2019 Gemeentefonds (zie hfdst 3)		-274	-274	-82	-50	-22	-22
Hogere dividenduitkering Stedin		239	239				
Kapitaallasten 2020 (zie 1.4.)	-19		-19				
Resultaat voor/na bestemming	-19	-437	-456	-82	-50	-22	-22

Product	Algemene Dekkingsmiddelen (dividenduitkeringen)				
Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Omschrijving mutatie	Hogere dividenduitkering Stedin				
Soort mutatie	Afwijking begroting/externe ontwikkeling				
De totale dividenduitkering is gebaseerd op 50% van het behaalde resultaat ad € 64 miljoen en een eenmalige verhoging met € 20 miljoen. Bij de behandeling van het jaarplan 2019 is de toezegging gedaan dat de dividenduitkering over 2019 in lijn ligt met een eerdere prognose die was afgegeven. Dit voordeel voor de begroting 2020 is daarmee uitdrukkelijk incidenteel. In de kadernota 2020 is zelfs een verwachte daling van de dividenduitkering voor 2021 opgenomen ten opzichte van onze raming.					
Afwijking mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
VOORDEEL	239.000				

Onderdeel Overhead

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Vervallen huurinkomsten gemeentehuis		-43	-43	-43	-43	-43	-43
Kapitaallasten 2020 (zie 1.4.)	19		19				
Resultaat voor bestemming	19	-43	-24	-43	-43	-43	-43
Verrekening met reserves	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	19	-43	-24	-43	-43	-43	-43

Product	Overhead				
Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	43.158	43.158	43.158	43.158	43.158
Omschrijving mutatie	Vervallen huuropbrengst CJG				
Soort mutatie	Afwijking begroting/voorzienbaar				
Vanaf 1 januari 2020 is de huur voor een ruimte in het gemeentehuis door het CJG Jeugdteam beëindigd. De huurinkomst, die hiermee verband houdt, bedroeg ca. € 43.000 per jaar. Het bedrag aan inkomsten, dat hiervoor is opgenomen in de begroting ad. € 43.158 komt hiermee te vervallen.					
Afwijking mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000

6. Investerings 2020

In dit hoofdstuk geven wij een compleet overzicht van nieuwe, bestaande en te muteren investeringsbudgetten voor het lopende jaar.

In het eerste gedeelte besteden wij aandacht aan **nieuwe investeringen**. In het tweede gedeelte wordt in tabelvorm **het gehele investeringsplan voor 2020 en de voorgestelde mutaties** daarop, weergegeven. Met het vaststellen van deze Bestuursrapportage geeft de raad zijn goedkeuring aan alle de in de tabel opgenomen mutaties.

Let op: in de cijfers is de concept jaarrekening 2019 al verwerkt, alhoewel deze nog formeel moet worden besloten. Dit omdat anders de aansluiting met de jaarrekening 2019 verloren gaat en dat zou het inzicht dat wij bieden niet ten goede komen.

De budgetten voor uitgaven op investeringsbudgetten 2020 worden per saldo verlaagd met € 5.576.000. Het nieuwe totaalbudget voor investeringen wordt dan € 27.212.000. U vindt deze cijfers terug onder aan de detailtabel verderop in dit hoofdstuk.

In de Kadernota en Begroting 2021 zult u de mutaties voor de jaarschijven 2021-2024 aantreffen.

Bijstelling IP reconstructie- en rioolinvesteringen

Normaliter treft u in de BURAP een fasering en/of afwijkingen op de reconstructie- en rioolinvesteringen aan. In deze BURAP is dit niet het geval.

Tijdens de kadernota 2021 zal het IP herzien worden, waarbij er een planjaar wordt toegevoegd en verschuivingen van projecten over de jaarschijven worden weergegeven. Hierbij is het goed om op te merken dat voor een aantal, al eerder opgenomen, projecten extra budget nodig is. Hierover bent u in maart per brief geïnformeerd. Voor een aanpak waarbij we meer gaan doen dan alleen 'oud voor nieuw' en vanwege een aantal (externe) ontwikkelingen, voortschrijdend inzicht en een behoorlijke indexatie de afgelopen jaren, zal er meer budget nodig zijn voor vrijwel alle investeringen.

Aangezien een BURAP in aard en praktijk vooral een beleidsarme afwijkingenrapportage is, hebben we gemeend dat deze afwegingen beter integraal in de Kadernota en Begroting 2021 gemaakt kunnen worden. Nauwkeurige ramingen kunnen we pas maken als er een concreet plan ligt en de te nemen extra maatregelen zijn uitgewerkt. Zover zijn we nog niet. Voor de projecten die de komende tijd uitgevoerd moeten gaan worden is er wel een indicatie mogelijk. Omdat het belangrijk is u bij de komende kadernota zo goed mogelijk inzicht te geven in de consequenties, maken we op basis van de nu bekende gegevens een zo goed mogelijke indicatie van de te verwachten extra kosten voor die projecten. Het gaat daarbij nadrukkelijk om een zo goed mogelijke inschatting. Wij presenteren dit in de vorm van een totaalbedrag voor die projecten. Daarbij geven we ook aan of er sprake is van een afweegbare keuze of van een onvermijdbare ontwikkeling (bijvoorbeeld kostenstijgingen of een aanvullende vervangingsopgave op basis van nader onderzoek, ect.). Het is niet duidelijk hoe deze indexatie zich de komende jaren gaat ontwikkelen.

Wij merken verder op dat het IP voor de komende jaren nog fors gevuld is. Deze projecten staan niet voor niets op het IP. De planning is voor veel projecten al herzien maar mogelijk moeten er toch projecten nog verder naar achteren worden verschoven. Hierbij merken wij wel op dat het geëiste niveau van de openbare ruimte niet meer gegarandeerd is en er risico's ontstaan.

NIEUWE INVESTERINGEN

Er zijn in de afgelopen periode geen losse raadsbesluiten genomen voor het voteren van investeringsbudgetten.

Ook in deze BURAP worden voor 2020 geen nieuwe investeringsbudgetten gevraagd. In het overzicht van de investeringen dat hierna volgt, valt de reguliere kolom "nieuw krediet" dan ook weg.

OVERZICHT JAARSCHIJF 2020 INVESTERINGEN

In de onderstaande tabel vindt u het complete overzicht van de investeringsbudgetten in 2020. De kredieten zijn geactualiseerd tot en met de raadsvergadering van 21 april 2020.

INVESTERINGSPLAN	2020		
	Investerings- budget	Mutatie 1e burap 2020	Nieuw budget
Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière			
Vervanging sportvloer sportzaal Develsteinhal	39		39
Vervanging sportvloer sportzaal Develsteinhal (BTW)	-6		-6
VVGZ Levensduurverl. onderhoud Veld B	36		36
VVGZ Levensduurverl. onderhoud Veld B (BTW)	-6		-6
Beregeningsinstallaties sportvelden	8		8
Beregeningsinstallaties sportvelden (BTW)	-1		-1
Renoveren veld Kunstgras 1 Bakestein	461		461
Renoveren veld Kunstgras 1 Bakestein (BTW)	-63		-63
Renoveren veld E+F vv Heerjansdam 2020	121		121
Renoveren veld E+F vv Heerjansdam 2020 (BTW)	-21		-21
Duurzaamheidsmatr. Welzijnsgeb. 2019	55		55
Duurzaamheidsmaatr. Sportgebouwen 2019	42		42
Duurzaamheidsmaatr. Sportgebouwen 2019 (BTW)	-11		-11
Voorber. Gymzaal HOA	78		78
Kunstgras 2 Bakestein	363		363
Kunstgras 2 Bakestein (BTW)	-63		-63
Vervanging Kiboe-hoeve	470		470
HJD hoofdveld vervanging asfaltpaden	303		303
HJD hoofdveld vervanging asfaltpaden (BTW)	-53		-53
Kunstgrasveld vv Heerjansdam	693		693
Kunstgrasveld vv Heerjansdam (BTW)	-120		-120
Parkeerplaatsen sp Molenwei	12	10	22
Parkeerplaatsen sp Molenwei (BTW)	-		-
Parkeerplaatsen sp Bakestein	21		21
Parkeerplaatsen sp Bakestein (BTW)	-3		-3
Looppad langs veld ZBC + bruggetje sp Bakestein	60		60
Looppad langs veld ZBC + bruggetje sp Bakestein (BTW)	-11		-11
Verlichting hoofdveld vv Heerjansdam	73		73
Verlichting hoofdveld vv Heerjansdam (BTW)	-13		-13
Verlichting hoofdveld Groote Lindt	73		73
Verlichting hoofdveld Groote Lindt (BTW)	-13		-13
Verl. Hoofdveld ZBC	91		91
Verl. Hoofdveld ZBC (BTW)	-16		-16
Verl softbalveld HSV	139		139
Verl softbalveld HSV (BTW)	-24		-24
Verl. Honkbalveld HSV	182		182
Verl. Honkbalveld HSV (BTW)	-32		-32
Verlichting veld C sp Bakestein	79		79
Verlichting veld C sp Bakestein (BTW)	-14		-14

INVESTERINGSPLAN		2020		
Investeringsen	Investerings- budget	Mutatie 1e burap 2020	Nieuw budget	
Verl. Trainingshoek 1 en 2 sp Bakestein	36		36	
Verl. Trainingshoek 1 en 2 sp Bakestein (BTW)	-6		-6	
Verl. Veld B vv Heerjansdam	79		79	
Verl. Veld B vv Heerjansdam (BTW)	-14		-14	
Verl. Veld D vv Heerjansdam	61		61	
Verl. Veld D vv Heerjansdam (BTW)	-11		-11	
Verbouwing Norderstedtplein 12 (Multifak) tbv Diverz	83		83	
Uitbreiding Walburgcollege	1.152	-802	350	
Uitbreiding Walburgcollege, eerste inrichting	133	-133	-	
Nieuwbouw school Duivenvoorde	2.250	-2.240	10	
Nieuwbouw school Toermalijn (1 grote locatie)	-	10	10	
Renovatie school Dolfijn, Laurensvliet 22	1.047	-647	400	
Nieuwbouw school Ds. Hellenbroek	1.692	-1.092	600	
Totaal Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière	9.431	-4.894	4.537	
Programma 3 Welzijn en Zorg				
Aanleg evenemententerrein Develpark	16		16	
Vorbereidingskrediet nieuw Zwembad	64		64	
(BTW) Vorbereidingskrediet nieuw Zwembad	-17		-17	
Totaal Programma 3 Welzijn en Zorg	63	-	63	
Programma 4 Veiligheid en leefomgeving				
Vervangen asfalt begraafplaats Heerjansdam	66		66	
Vervangen asfalt begraafplaats Jeroen Boschlaan	35		35	
Parkgroen begr. Munnikensteeg	42		42	
Parkgroen begr. Jeroen Boschlaan	487	-300	187	
Parkgroen begraafplaats Heerjansdam	8		8	
As-bestemmingen begraafpl. Munnikensteeg	182		182	
Herinr. Vak T+N begr. Jeroen Boschlaan	223	-223	-	
Herinr. Vak K begr. Munnikensteeg	39	-39	-	
Modernisering rouwcentrum	105		105	
Vervanging speeltoestellen 2020	1.079		1.079	
Beschoeiing sloten en vijvers 2020	202		202	
Groen- vervangen beplatingsvakken 2020	100		100	
Renovatie damwand Lindeweg, Duinbeek en Groenendaal	374		374	
Renovatie talud Oude Maasweg / Jiffy	66		66	
Vervanging riolering Vliegeniersbuurt	152		152	
Vervanging riolering Colijnweg	506		506	

INVESTERINGSPLAN		2020	
Investerings-			
Investeringen	budget	Mutatie 1e burap 2020	Nieuw budget
Vervanging riolering Officiersvliet Noord/Zuid (uitgaven)	71		71
Vervanging riolering Heer Oudelands Ambacht Fase 1	54		54
Vervanging riolering Heer Oudelands Ambacht Fase 2	1.311		1.311
Vervanging riolering Heer Oudelands Ambacht Fase 3	1.066		1.066
Vervanging riolering Heer Oudelands Ambacht Fase 4	123		123
Vervanging riolering Schildersbuurt Fase 2	78		78
Vervanging riolering Schildersbuurt Fase 3	100		100
Vervanging riolering Jeroen Boschlaan	245		245
Vervanging riolering Verzetsheldenbuurt Noord/West	218		218
Vervanging riolering Kort Ambacht Noord	253		253
Vervanging riolering winkelcentrum Walburg	878		878
Vervanging riolering indische buurt	252		252
Vervanging riolering Sterrenbuurt (fase 3)	650		650
Vervanging riolering Lindelaan	235		235
Vervanging riolering Witte de Withstraat	756		756
Vervanging riolering Eikenboomstraat	60		60
Vervanging besturingssysteem gemalen	207		207
Vervanging riolering HJD Sportlaan Nijverheidsstr.	23		23
Vervanging riolering HJD Sportlaan Burg Dercksenstr.	242		242
Vervanging riolering De Passage	42		42
Vervanging riolering julianadorp	451		451
Kade Zomerlust en Maasplein	2.091		2.091
Reconstructie Vliegeniersbuurt	75		75
Reconstructie Officiersvliet Noord/Zuid	6		6
Brug 44, Pr. Mauritsstraat	63		63
IP Openbare verlichting 2020	200		200
Reconstructie Kort Ambacht Noord (uitgaven)	225		225
Reconstructie Kort Ambacht Noord (inkomsten)	-16		-16
Reconstructie Verzetsheldenbuurt Noord/West	99		99
Reconstructie indische buurt 2020-2021	232		232
Reconstructie Sterrenbuurt (fase 3)	350		350
F16-fietssnelweg (bewegwijzering -uitgaven)	18		18
F16-fietssnelweg (bewegwijzering- inkomsten)	-18		-18
Reconstructie Heer Oudelands Ambacht Fase 1	36		36
Reconstructie Heer Oudelands Ambacht Fase 2	872		872
Reconstructie Heer Oudelands Ambacht Fase 3	709		709
Reconstructie Heer Oudelands Ambacht Fase 4	82		82
Reconstructie Schildersbuurt Fase 2	23		23
Reconstructie Schildersbuurt Fase 3	31		31
Reconstructie Colijnweg	470		470
HOV-D Koninginneweg (uitgaven)	63		63
Reconstructie winkelcentrum Walburg	1.952		1.952
Reconstructie Leeuwerikplein	5		5
Reconstructie Ooievaarsplein	5		5

INVESTERINGSPLAN		2020	
Investerings	Investerings-budget	Mutatie 1e burap 2020	Nieuw budget
Reconstructie Witte de Withstraat	817		817
Reconstructie Eikeboomstraat	58		58
Bestrating Julianadorp	327		327
Reconstructie Jeroen Boschlaan	546		546
Reconstructie Lindelaan	299		299
Reconstructie HJD Sportlaan Nijverheidsstr. (uitgaven)	38		38
Reconstructie HJD Sportlaan Nijverheidsstr. (inkomsten)	-1		-1
Reconstructie HJD Sportlaan Burg Dercksenstr.	176		176
Reconstructie HJD Dorpsstraat-Randweg centrum	291		291
Aanleg vrachtwagenparkeerplaatsen Uilenkade	80		80
Reconstructie Bouquet	556		556
Uitvoering HOVD Koninginneweg (2019) - uitgaven	182		182
Uitvoering HOVD Koninginneweg (2019) - inkomsten	-182		-182
Herinrichting Veerplein	896		896
Reconstructie de Passage	94		94
Aanpassing silo/veldschuur werf	60		60
Vorbereidingskosten Grex Buizerdstraat	-133		-133
Totaal Programma 4 Veiligheid en leefomgeving	22.658	-562	22.096
<u>Programma 8 overhead</u>			
Vervanging tractie buitenruimte 2020	193		193
Routine investering hardware jaarschijf 2020	25		25
Routine investering huisvesting/meubilair c.a. 2020	421	-120	301
Routine investering huisvesting/meubilair c.a. 2020 (BTW)	-3		-3
Totaal Programma 8 overhead	636	-120	516
TOTALEN INVESTERINGEN	32.788	-5.576	27.212

(Bedragen x € 1.000)

TOELICHTING OP DE MUTATIES

INVESTERINGSBUDGETTEN DIE WORDEN BIJ- OF AFGERAAMD (>€ 25.000)

Met ingang van de begroting 2020 zijn de verwachte en wettelijke verplichte onderwijsinvesteringen meerjarig in de begroting opgenomen. Dit leidt tot een reëler beeld van de investeringen die we als gemeente op dit onderwerp zullen moeten doen.

Een deel van de budgetten in 2020 zijn al eerder op de oude wijze gevoteerd. Dit zijn: Walburgcollege, Hellenbroek en Dolfijn.

Analoog aan de systematiek rondom andere reguliere investeringen (IP) vindt in de P&C cyclus regelmatig bijstelling plaats. De 1e BURAP is het eerste moment dat dit gebeurt. We geven een korte toelichting per school:

Walburgcollege, uitbreiding en 1e inrichting (faseren krediet met € 935.000):

De bouw is vertraagd omdat het lastig was e.e.a. bouwkundig en budgettair in te passen. De planning wordt nu aanvang 2020. De leerlingen kunnen gebruik maken van de uitbreiding in schooljaar 2021/2022.

Nieuwbouw school Duivenvoorde (faseren krediet met € 2.240.000):

Dit project start een jaar later omdat in de oorspronkelijke planning geen rekening was gehouden met de vertragende factor van meerdere accommodaties en daarbij meerdere gebruikers/huurders op het direct aangrenzende perceel. Oplevering verwacht halverwege schooljaar 2022/2023.

Renovatie school Dolfijn (faseren krediet met € 647.000)

Dit project start later omdat in het ontwerp rekening gehouden moet worden met meerdere gebruikers resp. functies in het bestaande gebouw. Het vroeg meer tijd om tot een afgestemd concept te komen. Volgens de nieuwe planning wordt het project in 2022 opgeleverd.

Nieuwbouw school Ds. Hellenbroek (faseren krediet met € 1.092.000)

De voorbereidende werkzaamheden voor de nieuwbouw school Ds. Hellenbroek vroegen meer tijd. Dit project start dit jaar en volgens de nieuwe planning verwachten we oplevering in schooljaar 2021/2022.

Ook de investeringen voor begraafplaatsen zijn meerjarig in onze begroting verwerkt op basis van het beheerplan begraafplaatsen dat in 2019 is vastgesteld. De faseringen lichten we hieronder toe:

Herinrichten vakken begraafplaatsen Jeroen Boschlaan en Munnikensteeg (faseren kredieten met €223.000 respectievelijk € 39.000)

Voor het opheffen van algemene graven worden één jaar van tevoren brieven verzonden naar de nabestaanden.

In het tweede kwartaal van 2020 worden deze brieven verstuurd. Hierdoor kan de feitelijke opheffing van de graven pas in 2021 plaatsvinden. Voor de opheffing wordt voorgesteld het bijbehorende exploitatiebudget door te schuiven. Wij stellen u daarom voor het investeringsbudget voor de herinrichting en ophoging (na opheffing) van graven eveneens door te schuiven naar 2021 vanwege de samenhang van deze budgetten.

Vervangen Parkgroen begraafplaats Jeroen Boschlaan (faseren krediet met € 300.000)

Voor het realiseren van grootschalige renovaties en vervanging van het parkgroen is bij vaststelling van het beheerplan begraafplaatsen een krediet beschikbaar gesteld. Voor het jaar 2020 staat ook de renovatie / vervanging van de oprijlaan van de begraafplaats Jeroen Boschlaan gepland. Naast het parkgroen wordt ook een nieuwe toegangspoort gerealiseerd. Het plan is om de renovatie van de oprijlaan en de nieuwe toegangspoort uit te voeren in samenhang met het investeringsproject Jeroen Boschlaan. Dit project is uitgesteld naar 2021.

Wij stellen u daarom voor een deel van het krediet over te hevelen naar 2021. Het overige krediet wordt gebruikt voor het vervangen van parkgroen in het najaar van 2020.

Routine-investering Huisvesting en Meubilair 2020 (faseren krediet met € 120.000)

Eind maart 2020 is bekeken of het beschikbare bedrag van €421.000 in z'n totaliteit voor 2020 nodig is of dat eventueel dit bedrag afgeramd zou kunnen worden. Mede in verband met het coronavirus zijn verbouwingsplannen even 'on hold' gezet.

Uit de prognoses blijkt dat we € 120.000 van het beschikbare bedrag kunnen doorschuiven naar 2021 en 2022.

KAPITAALLASTEN

De gevolgen voor de kapitaallasten van zowel de nieuwe kredieten als de mutaties op de bestaande investeringen vindt u in de Kadernota en Begroting 2021 terug, omdat deze vanaf 2021 effect hebben. Hiermee

worden de voor- en nadelen op de geraamde kapitaallasten onderdeel van uw integrale afweging voor de komende jaren.

7. Reserves/Voorzieningen

7.1. Overzicht verloop reserves 2020

Bij de diverse programma's zijn er diverse verrekeningen (toevoegingen/onttrekkingen) met de reserves. Dit heeft gevolgen voor de omvang van de reserves. Hieronder vindt u in een geactualiseerd overzicht van de reserves en de verwachte omvang van de reserves per eind 2020.

Reserves	Verloop 2020				
	Saldo begin 2020	Resultaat- bestemming 2019	Overige vermeer- deringen	Overige vermin- deringen	Verwachte saldo eind 2020
Algemene reserves					
Algemene reserve	11.678	1.149	98	4.917	8.008
Weerstandsvormogen Grondbedrijf	1.711		43	1.151	603
Subtotaal Algemene reserves	13.389	1.149	141	6.068	8.611
Bestemmingsreserves					
Reserve Gerealiseerde Winstpotentie Grondbedrijf	3.483		478	2.259	1.702
Reserve Grote Projecten	3.085		3.532	488	6.129
Reserve Spoorzone/Noordoevers Uitvoeringsprogr.	20.000				20.000
Reserve Taakmutaties algemene uitkering	1.036		279	31	1.284
Egalisatiereserve Reiniging	0			20	-20
Reserve Huisvesting onderwijs	1.263			150	1.113
Reserve Organisatieveranderingen	99			9	90
Reserve Inkomensondersteuning SDD	331				331
Reserve Koninginneweg	578				578
Reserve Generatiepact	175				175
Reserve Thuis in Zwijndrecht	218			129	89
Subtotaal Bestemmingsreserves	30.268	0	4.289	3.086	31.471
Totaal reserves	43.657	1.149	4.430	9.154	40.082

7.2. Algemene reserve

Na diverse mutaties in 2020 zal de omvang van de algemene reserve naar verwachting per 31 december 2020 er als volgt uitzien:

Stand 1 januari 2020 (jaarrekening 2019)		11.678
Stortingen:		
- (voorlopige) jaarresultaat 2019	1.149	
- 1e burap 2020	98	
Totale stortingen		1.247
Onttrekkingen:		
Uitvoering raadsprogramma	2.894	
2e burap 2019	1.220	
Resultaatbestemming 2019	691	
Dekking salarislasten strateeg	54	
Dekking kosten nieuwe Omgevingswet	50	
Griffiemedewerker (Raadsbesluit)	8	
Totale onttrekkingen		4.917
Verwachte stand per 31 december 2020		8.008

NB.:

- 1) Indien er ontwikkelingen zich voordoen met betrekking tot deze reserve komen wij bij de Tweede bestuursrapportage 2020 hierop terug.
- 2) Het geprognoseerd jaarresultaat 2020 storten wij pas in 2021 in de reserve bij de vaststelling van de jaarstukken 2020.

7.3. Voorzieningen.

De lasten en baten op het product riolering heeft gevolgen voor de voorziening riolering. De verrekening betreffen de mutaties op het product riolering (zie programma 4).

8. Meldingen (risico's)

Opschorten dividenduitkering BNG

Eind vorige week heeft de Europese Centrale Bank (ECB) aan kredietinstellingen die onder haar toezicht staan met zeer grote nadruk aangeraden de dividenduitkering op dit moment op te schorten tot in elk geval 1 oktober 2020, dan wel de dividenduitkering over 2019 geheel te schrappen. Achtergrond hiervan is de significante schok die de corona-pandemie de economie toebrengt en de rol die voor banken is voorzien om de effecten zoveel als mogelijk te mitigeren. De toezichthouder verwacht van banken dat zij zich tot het uiterste inspannen om hun klanten te helpen en hun vermogen maximaal beschikbaar houden om te investeren in de kredietverlening aan hun klanten. Dit heeft de RvC en de RvB doen besluiten de betaling door BNG Bank van het dividend over 2019 uit te stellen tot in elk geval 1 oktober 2020.

Het is de uitdrukkelijke intentie van de RvC en de RvB om het dividend na 1 oktober 2020 uit te keren. Mocht dat te zijner tijd door onvoorziene ontwikkelingen niet mogelijk blijken of niet geoorloofd zijn, dan zullen de RvC en de RvB met een aangepast voorstel komen. Wij komen hier zo nodig in de 2e bestuursrapportage 2020 op terug.

Calamiteit met een rioolpersleiding

Op 28 januari 2020 is de gemeenteraad tijdens een oriëntatieavond bijgepraat over de problematiek rondom de persleidingen. In 2019 hebben we drie calamiteiten gehad met gescheurde rioolpersleidingen op verschillende plaatsen in Zwijndrecht. Deze incidenten hadden hoge herstelkosten tot gevolg. De laatste breuk is nog niet hersteld, maar de totale kosten van deze drie calamiteiten samen bedragen meer dan 1 miljoen euro. De kans dat dergelijke incidenten de komende jaren zich vaker gaan voor doen wordt reëel geacht. Dit

wordt mogelijk veroorzaakt door o.a. de klimaatverandering, de relatie met extra bodemdaling en een instabiele ondergrond in Zwijndrecht.

Om dit risico beter te kunnen beheersen en gepaste maatregelen te nemen wordt momenteel gewerkt aan een onderzoek met een risico-inventarisatie.

Behoefte aan personeel (vast versus flexibel) op langere termijn

We werken momenteel met een grote flexibele schil van personeel aan de opgaven uit het raadsprogramma. Dit zorgt voor een wendbare organisatie waarin eigen personeel de kans krijgt zich te ontwikkelen én specifieke expertise wordt ingehuurd die daaraan complementair en van toegevoegde waarde is. Tegelijkertijd constateren wij dat de huidige inzet wel eens langer benodigd kan zijn dan de huidige raadsperiode, omdat de realisatie van een aantal ambities uit het raadsprogramma 'over' de huidige raadsperiode heen gaat. Wij willen een wendbare organisatie zijn. Dat betekent een gezonde verhouding tussen vaste en flexibele formatie. De natuurlijke reflex is om vast te organiseren. Tegelijkertijd is flexibiliteit gewenst, zowel qua continue veranderende behoefte aan expertise als voorsortierend op mindere economische tijden. Zodat onze organisatie ook mee kan ademen op conjuncturele ontwikkelingen. Het managementteam maakt daarom in opmaat naar de Kadernota 2021 een analyse van de op langere termijn benodigde formatie, gewenste flexibiliteit en andere zaken die hierbij van belang zijn.

Kwaliteitsimpuls bezoekerscentrum Waalbos

Bij de afronding van de landinrichting was er nog ruimte binnen de begroting om een kwaliteitsimpuls te doen. De landinrichtingscommissie heeft daar in haar vergadering van 12 mei 2017 een besluit over genomen. De middelen zijn ingezet voor de realisatie van een bezoekerscentrum in het Waalbos. De locatie is gelegen binnen de gemeentegrenzen van Ridderkerk en in eigendom van Staatsbosbeheer. Stichting bezoekerscentrum Waalbos heeft de bouw en het beheer van het centrum op zich genomen. De provincie Zuid-Holland heeft ingestemd met het beschikbaar stellen van € 350.000,- van de landinrichtingsmiddelen door de gemeente Zwijndrecht namens de LIC aan de stichting voor de bouw van het bezoekerscentrum Waalbos. Hiervan is 80 % (€ 280.000) vooraf gefinancierd en wordt 20 % (€ 70.000) na afronding betaald.

Vanwege een dreigend liquiditeitsprobleem bij de stichting hebben we meegewerkt aan het toekennen van een voorschot ter hoogte van €70.000. De provincie Zuid-Holland is hiermee akkoord gegaan en we hebben deze middelen in rekening gebracht. Omdat er sprake is van inkomsten en uitgaven is dit budgetneutraal. Na de opening van het bezoekerscentrum volgt de eindrapportage inclusief accountantscontrole conform de overeenkomst bijdrage bezoekerscentrum Waalbos.

Implementatie Omgevingswet

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is wederom uitgesteld. Het is op dit moment niet duidelijk wat de beoogde datum van inwerkingtreding zal worden. Het is echter evident dat de Implementatie van de Omgevingswet kosten met zich gaat meebrengen wat deze kosten precies zijn is moeilijk in te schatten. De invoering van deze wet heeft financiële gevolgen. Naast eenmalige kosten brengt het ook structurele kosten met zich mee. Eenmalige kosten hebben bijvoorbeeld betrekking op opleidingen, organisatiewijzigingen, cultuurverandering, opstellen van omgevingsvisie en omgevingsplan, aanpassen van de werkprocessen VTH, aansluiting op het DSO, omzetten van geluidvergunningen en het inhuren/vrijmaken van deskundigheid. Bij structurele kosten moet onder andere gedacht worden aan de beheerskosten van DSO, Omgevingsvisie en Omgevingsplan, de kosten voor de bodemtaken die overgaan van provincie naar gemeente en groter gebruik van (GIS)data.

Hoeveel de kosten voor Zwijndrecht exact zullen zijn is nog niet bekend. Als er meer bekend is over de inwerkingtreding en een globale inschatting is te maken van de te maken kosten, dan zullen wij u zo spoedig mogelijk informeren en komen wij hierop bij u op terug met een raadsvoorstel.

Digitalisering Wabo proces; Squit 20/20

Met de komst van de Omgevingswet dienen alle meldingen en vergunningaanvragen digitaal ingediend en afgehandeld te worden. Nu gebeurt dit nog analoog. Om aan de digitale vereisten van de wet te voldoen moet er software worden aangeschaft en personeel worden opgeleid. Op dit moment loopt in regionaal verband het proces voor de aanschaf van Squit 20/20. Hoeveel de kosten voor Zwijndrecht zullen zijn is nog niet bekend. Zodra hier duidelijkheid over is, komen we er bij u op terug.

Gebruik mantelzorgpas

Het gebruik van de mantelzorgpas is een groot succes. Er worden er nu 1200 gebruikt, waarbij budgettaire rekening was gehouden met 700. Er worden dan ook 'beheersmaatregelen' getroffen:

1. Er heeft al actie gelopen om de dubbele passen op één adres aan te pakken.
2. Het aanvraagformulier wordt aangepast (nu vraagt alleen de mantelzorger de pas aan, vanaf 1 april moet ook de hulpvrager zijn/haar toestemming verlenen. Daarnaast is inschrijven bij MEE Plus verplicht).
3. In november moet iedere mantelzorger opnieuw een verzoek doen om per 1 januari weer een tegoed op zijn pas te hebben (komt vaker voor in het land).

Voor 2021 e.v. onderzoeken we verdere maatregelen om binnen het beschikbare budget te blijven. Wij komen in een later stadium daarop bij u terug.

De overschrijding op dit budget kan binnen het programma worden opgevangen, waardoor er geen raadsbesluit nodig is.

9. Verloop begroting 2020

U heeft in november 2019 de begroting 2020 vastgesteld. Na de vaststelling zijn diverse mutaties verwerkt die invloed hebben op de begroting. In het onderstaand overzicht treft u het verloop van de oorspronkelijke begroting 2020 tot en met deze bestuursrapportage aan.

bedragen x € 1.000	Primaire begroting 2020	Begrotingswijzigingen							Begroting na wijziging 2020
Programma's		1e begr. wijziging 2020	Correctie toezicht provincie	2e burap 2019	1e burap 2020	aparte raads- besluiten	Budgettaire neutrale mutaties	Totale begrotings- wijzigingen	
Lasten									
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	-14.915			-222	97	-34	-95	-254	-15.169
P2 Bestrijding van armoede	-29.949		-451	-20	-59	-40		-570	-30.519
P3 Welzijn en Zorg	-37.168	-255	-545	-135	-86		-1.254	-2.275	-39.443
P4 Veiligheid en leefomgeving	-31.915	409		-546	-289	190	-451	-687	-32.602
P5 Dienstverlening en bestuur	-6.104			-60		-8	-10	-78	-6.182
Financien	-967	725			-613			112	-855
Algemene dekkingsmiddelen	-34				-19			-19	-53
Overhead	-14.711	80		-510	19		560	149	-14.562
	-135.763	959	-996	-1.493	-950	108	-1.250	-3.622	-139.385
Baten									
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	6.304			213		34		247	6.551
P2 Bestrijding van armoede	17.014							0	17.014
P3 Welzijn en Zorg	1.480						1.250	1.250	2.730
P4 Veiligheid en leefomgeving	17.213			178	-65	-190		-77	17.136
P5 Dienstverlening en bestuur	1.006			60				60	1.066
Financien	311	1.430	-1.425					5	316
Algemene dekkingsmiddelen	86.652	1.136		40	-437			739	87.391
Overhead	56				-43			-43	13
	130.036	2.566	-1.425	491	-545	-156	1.250	2.181	132.217
Verrekening met reserves									
Stortingen									
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	-643	-3.288						-3.288	-3.931
P2 Bestrijding van armoede								0	0
P3 Welzijn en Zorg								0	0
P4 Veiligheid en leefomgeving					-98			-98	-98
P5 Dienstverlening en bestuur								0	0
Financien	-307	28						28	-279
Overhead								0	0
	-950	-3.260	0	0	-98	0	0	-3.358	-4.308
Onttrekkingen									
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	531	3.410		222				3.632	4.163
P2 Bestrijding van armoede	624			20				20	644
P3 Welzijn en Zorg	1.033			135				135	1.168
P4 Veiligheid en leefomgeving	783			333				333	1.116
P5 Dienstverlening en bestuur						8		8	8
Financien								0	0
Overhead	731			510				510	1.241
	3.702	3.410	0	1.220	0	8	0	4.638	8.340
Jaarresultaat	-2.975	3.675	-2.421	218	-1.593	-40	0	-161	-3.136

Toelichting:

- **1e begrotingswijziging 2020:** tegelijk met de vaststelling van de begroting heeft u ook de eerste begrotingswijziging vastgesteld om de negatieve resultaten te elimineren;
- **Correctie toezicht provincie:** de provincie heeft een aantal meldingen in de begroting/1e begrotingswijziging dat is ingediend, niet geaccepteerd waardoor het begrotingssaldo is aangepast.

10. Besluitvorming

Op grond van artikel 147 lid 2 van de Gemeentewet met betrekking tot de Eerste bestuursrapportage 2020 wordt u via het raadsvoorstel 2020-16100 gevraagd, te besluiten:

- 1) in te stemmen met het beschikbaar stellen van budgetten voor 2020 € 874.000 en voor 2021 € 175.000, zoals hieronder in tabel vermeld:

	Beschikbaar te stellen budgetten voor nadelige mutaties (uitgaven)						
	Pr.	omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
A.	1	Verhelpen onveilige situatie verlichting hockeyvelden	56				
B.	2.	Hogere exploitatiekosten Loveld-terrein	40				
C.	2.	Economische agenda (formatie)	90				
D.	3.	Hogere kosten leerlingenvervoer	100				
E.	4.	Effecten Nota Waardering en Afschrijving (saldo)	353	175			
F.	4.	Baggeren Schokhaven	235				
		Totaal nadelige budgetten	874	175	0	0	0

2) in te stemmen met het faseren van investeringskredieten 2020, zoals hieronder vermeld;

INVESTERINGSPLAN	2020		
Investerings	Investerings- budget	Mutatie 1e burap 2020	Nieuw budget
<u>Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière</u>			
Parkeerplaatsen sp Molenwei	12	10	22
Uitbreiding Walburgcollege	1.152	-802	350
Uitbreiding Walburgcollege, eerste inrichting	133	-133	-
Nieuwbouw school Duivenvoorde	2.250	-2.240	10
Nieuwbouw school Toermalijn (1 grote locatie)	-	10	10
Renovatie school Dolfijn, Laurensvliet 22	1.047	-647	400
Nieuwbouw school Ds. Hellenbroek	1.692	-1.092	600
<u>Programma 4 Veiligheid en leefomgeving</u>			
Parkgroen begr. Jeroen Boschlaan	487	-300	187
Herinr. Vak T+N begr. Jeroen Boschlaan	223	-223	-
Herinr. Vak K begr. Munnikensteeg	39	-39	-
<u>Programma 8 overhead</u>			
Routine investering huisvesting/meubilair c.a. 2020	421	-120	301
<u>Totale mutaties</u>		-5.576	

3) in te stemmen met de budgettaire neutrale mutaties, zoals vermeld in hoofdstuk 1.6.;

4) in te stemmen met de begrotingswijzigingen voortvloeiend uit de totale mutaties van de eerste bestuursrapportage 2020 en de begroting dienovereenkomstig te wijzigen.

Bijlage Totaal overzicht mutaties 1^e bestuursrapportage 2020

Totaal overzicht mutaties 1e burap 2020						
Programma	omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
1	Verhelpen onveilige situatie verlichting hockeyvelden	-56				
2	Hogere exploitatiekosten Loveld-terrein	-40				
2	Economisch agenda	-90				
2	Vrijval budget armoedebestrijding => invulling taakstelling	61				
3	Hogere lasten leerlingenvervoer	-100				
4	Doorschuiwing algemene graven	98	-98			
4	Storrtting in reserve	-98	98			
4	Effecten Nota Waardering & Afschrijving	-353	-175	41	127	375
4	Baggeren Schokhaven	-235				
Fin.	Lagere budget Generatiepact => invulling taakstelling	41	41	41	41	41
Fin.	Invulling taakstelling	-496				
Alg. dekk.	Decembercirculaire 2019	-676	-82	-50	-22	-22
Alg. dekk.	Hogere dividenduitkering Stedin => invulling taakstelling	239				
Overhead	Lagere huurinkomsten gemeentehuis	-43	-43	-43	-43	-43
diversen	Kapitaallasten 2020 => invulling taakstelling	155				
	Totaal	-1.593	-259	-11	103	351