



Tweede

bestuursrapportage

2020

Inhoud

1. Inleiding	3
2. Financiële effecten corona	7
3. Verkoopopbrengst Eneco-aandelen	9
4. Post onvoorziene uitgaven	9
5. Circulaires Gemeentefonds 2020	10
6. Verbonden partijen	13
7. Afwijkingen per programma en onderdelen financiën, algemene dekkingsmiddelen en overhead...17	
8. Reserves en Voorzieningen	27
9. Investeringsprogramma 2020	29
10. Meldingen (risico's).....	37
11. Verloop begroting 2020	39
Bijlage:	
gespecificeerd over te hevelen budgetten naar 2021	40

1. Inleiding

1.0 Voorwoord

Voor u ligt de Tweede bestuursrapportage van het historische jaar 2020; het jaar waarin de wereld voor het eerst in 100 jaar (weer) te maken heeft gekregen met een pandemie.

De pandemie en de daarmee samenhangende maatregelen grijpen diep in op de wijze waarop we werken en onze vrije tijd kunnen besteden. We werken hoofdzakelijk vanuit huis, de horeca is (wederom) gesloten en we houden afstand van elkaar.

We hopen dat we zo spoedig mogelijk weer naar het 'normaal' van vòòr de pandemie terug te kunnen keren. Wellicht ook met nieuwe inzichten over hoe we dat 'normaal' vorm moeten geven. Is thuiswerken *here to stay*? En zeker met hernieuwde waardering voor het feit dat 'normaal' niet vanzelfsprekend is.

Vanzelfsprekend is wel het streven van het college om de raad transparant en zo volledig mogelijk te informeren over de (financiële) voortgang bij het uitvoeren van de begroting 2020. Alhoewel ook in deze rapportage nog de nodige ontwikkelingen in nevelen gehuld zijn, hebben we er naar gestreefd om op al die beleidsvelden en budgetten waar we afwijkingen zien, deze te melden.

Deze bestuursrapportage is wat dikker dan anders. Er zijn meer mutaties dan normaal, ook weer in grote mate veroorzaakt door de pandemie. We zien meer onderbestedingen doordat activiteiten niet door kunnen gaan en aan de andere kant zien we de eerste meerkosten verschijnen. De voorzichtige conclusie op dit moment is wel, dat de gemeente financieel voldoende gecompenseerd wordt voor de nu bekende financiële tegenvallers als gevolg van corona. Als gemeente zijn wij bereid de strijd te leveren wanneer er onvoldoende middelen van het rijk komen, maar wij vertellen het ook wanneer genoeg genoeg is. En dat lijkt voor wat betreft de directe coronagevolgen, het geval te zijn.

De bovenstaande conclusie geldt alleen voor het hier en nu, de effecten op de langere termijn van corona en de gevolgen van de hernieuwde lockdown vragen een voortdurende monitoring en alertheid.

Het college stelt dan ook voor om de coronamiddelen die op dit moment nog niet nodig lijken, in een reserve te storten om deze beschikbaar te houden voor (vervolg)kosten van de coronacrisis. In de bestuursrapportages in 2021 komen we met voorstellen voor de inzet van deze reserve aan de hand van de dan bekende meerkosten corona. Het is de bedoeling om de reserve in de jaarrekening 2021 weer op te heffen. We hopen dat dan de directe corona consequenties geweest zijn. Wij besteden in een apart hoofdstuk aandacht aan corona/Covid-19 (zie hoofdstuk 2).

Een andere conclusie die we kunnen (blijven) trekken is de onvoldoende ontvangen middelen voor Wmo en Jeugd. In deze bestuursrapportage kunt u bij het onderdeel verbonden partijen zien dat zeker de uitgaven rondom de Jeugd onze extra (reguliere) rijksmiddelen opslokken. Helaas hebben we nog geen recente rapportage ontvangen rondom de taken die belegd zijn bij de Sociale Dienst Drechtsteden, waardoor eventuele tegen- of meevallers rondom werk en inkomen, Wmo en participatie in de jaarrekening zullen vallen.

Deze bestuursrapportage bevat zoals altijd ook bijstellingen voor investeringen, verzoeken tot budgetoverheveling vanuit alle beleidsvelden en andere zaken waardoor bijstelling van de begroting nodig wordt geacht. Verder bevat deze bestuursrapportage geen meldingen die een structureel effect op het resultaat hebben. Alleen de mutaties op investeringen kennen (uiteindelijk) een effect op het resultaat van latere jaren, maar die vertaling volgt jaarlijks in de Eerste bestuursrapportages. De geraamde resultaten uit de recentelijk vastgestelde begroting 2021-2024 veranderen nu dus niet.

We begonnen 2020 met een niet sluitende begroting. Vervolgens zijn met het herstelplan de jaren 2021 en verder in evenwicht gebracht. 2020 kende en kent ook na deze bestuursrapportage nog een negatief resultaat van € 3,1 miljoen. In paragraaf 1.2 kunt u het cijfermatige verloop van ons verwachte resultaat zien. Het onverminderde belang van onze inzet voor een voldoende structurele compensatie in het sociaal domein zij andermaal aangetoond.

Het college van B&W van Zwijndrecht.

1.1 Functie Tweede bestuursrapportage

De gemeentelijke planning & control cyclus heeft twee bestuurlijke momenten van bijsturing op de lopende begrotingsuitvoering: de bestuursrapportages.

Medio dit jaar hebben wij aan u de Eerste bestuursrapportage 2020 voorgelegd waarbij wij u hebben geïnformeerd over het verwachte verloop van de begrotingsuitvoering in 2020. Het financieel resultaat over 2020 werd op dat moment geprognosticeerd op € 2,9 miljoen negatief.

De Tweede bestuursrapportage is een afwijkingenrapportage waarbij het te verwachten rekeningresultaat zo betrouwbaar mogelijk wordt voorspeld. In deze rapportage brengen we de (te verwachten) positieve en negatieve afwijkingen in onze financiële planning in beeld en de oorzaken hiervan. Waar dit noodzakelijk is, wordt voorgesteld de begroting te wijzigen. Daarnaast biedt dit document een actueel beeld van de huidige verwachting voor het totaal aan inkomsten en uitgaven in 2020.

De integrale verantwoording over de realisatie van doelen en de uitputting van budgetten vindt achteraf plaats bij de Jaarstukken.

Alle in deze Tweede bestuursrapportage opgenomen afwijkingen zijn formele begrotingswijzigingen met het oog op de begrotingsrechtmatigheid en de daaraan verbonden accountantscontrole van de jaarverantwoording. De gemeenteraad is aan zet om deze vast te stellen.

Niet alle afwijkingen zijn 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 (een wijziging op) de begroting 2020 en de eventuele structurele effecten in (een wijziging op) de meerjarenbegroting 2021–2024 nadat de in deze bestuursrapportage gemelde afwijkingen door u zijn vastgesteld.

Tussen het moment van het opstellen van deze rapportage en de jaarrekening kunnen nog mutaties voortvloeien, die invloed kan hebben op het jaarresultaat, denk bijvoorbeeld aan de jaarrekeningen van verbonden partijen.

1.2. Prognose begrotingssaldi 2020

De **mutaties** in deze bestuursrapportage leiden tot een voordeel van € 10.000 voor 2020. Het financiële resultaat over 2020 prognosticeren we na deze Tweede bestuursrapportage op € 3.101.000 negatief. Omdat er geen mutaties zijn die structureel doorwerken, volstaan we ermee het jaar 2020 te laten zien.

Omschrijving	2020
Oorspronkelijke begroting MJB 2020-2023	-2.975
1e begrotingswijziging MJB 2020-2023	3.675
Correcties toezicht provincie	-2.421
2e bestuursrapportage 2019	218
Mutaties 1e bestuursrapportage 2020	-1.358
Overige raadsbesluiten	-250
Saldi vóór Tweede bestuursrapportage 2020	-3.111
Mutaties Tweede bestuursrapportage 2020	10
Geactualiseerde begrotingssaldi	-3.101

Zoals u bekend zal zijn, werd voor 2020 een niet financieel sluitende begroting ingediend. Via onze 1e begrotingswijziging is de begroting alsnog sluitend gemaakt. De provincie heeft naar aanleiding van haar toezichthoudende taak correcties aangebracht. Dit betrof het 'schrappen' van onze stelpost *nog te declareren bij het rijk*. Daarnaast werden de bijdragen aan de GR'en die taken binnen het sociaal domein uitvoeren, verhoogd.

De specificatie van de overige raadsbesluiten ziet u hieronder:

Specificatie "overige raadsbesluiten"	2020
Bijdrage aan Deal (RB 2019-15808)	-40
Onderzoeksbudget uitgifte Loveld-terrein	-125
Onderzoeksbudget zwembad naar beheersvorm	-60
Van investerings- naar exploitatiebudget (Nota W&A)	-25
Totaal	-250

Bedragen x € 1.000

1.3. Grootste afwijkingen Tweede bestuursrapportage 2020

Zoals in de inleiding is aangegeven is deze bestuursrapportage dikker en er zijn meer mutaties dan normaal. Het aantal ingediende meldingen/mutaties ligt rond de 55. In deze rapportage worden afwijkingen zowel negatief (**Nadeel**) als positief (**Voordeel**) gemeld die invloed hebben op het resultaat. Hieronder treft u de grootste afwijkingen in **2020** aan (> € 200.000):

Bijdragen aan verbonden partijen (saldo)	€1.549.000 N
Financiële effecten corona (excl. Rijksbijdrage septembercirc.)	€ 381.200 N
Vervallen stelpost lagere kosten armoede	€ 250.000 N
Vervallen opbrengst verkoop grond	€ 213.000 N
Gemeentefonds circulaires 2020 (netto)	€1.650.000 V
Beschermd wonen	€ 318.000 V
Terugvordering subsidies	€ 315.000 V
Aframen budget openbare verlichting	€ 225.000 V

NB. budgettair neutrale mutaties zijn ongeacht hun omvang buiten beschouwing gelaten (geen invloed op het resultaat).

1.4. Budgettair neutrale begrotingswijzigingen

In het overzicht onder hoofdstuk 11 (verloop begroting 2020) zijn begrotingswijzigingen verwerkt die *budgettair 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 budgettair neutrale wijzigingen (na de Eerste bestuursrapportage 2020):

- subsidies Rijk/derden en uitgaven betreffende subsidies (bijv. energie verbruik);
- overhevelen uitvoeringsbudget van programma 1 naar 4;
- aanpassen doorberekeningen van overhead naar producten/programma's naar aanleiding van actualisatie salarissen.

1.5. Invulling Taakstelling onderuitputting

Tegelijk met de vaststelling van de begroting 2020 heeft u ook de eerste begrotingswijziging vastgesteld om de begroting in evenwicht te brengen. In die eerste begrotingswijziging is een **taakstelling van € 700.000** opgenomen voor de verwachte onderuitputting van de budgetten. In de 1e bestuursrapportage 2020 is er al € 496.000 ingevuld. De resterende taakstelling ad € 204.000 vullen we als volgt in (lagere uitgaven):

- aanpak kindermishandeling	€ 105.000 (zie hoofdstuk 5, Programma 3)
- outreachend werken	€ 70.000 (zie hoofdstuk 5, Programma 2)
- onvoorzien	€ 25.000 (zie hoofdstuk 4)
- resultaat	€ 4.000

1.6. Kapitaallasten 2020

De realisatie kapitaallasten 2020 laat een nadelige afwijking zien van € 316.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de mutaties vanuit de jaarrekening 2019 door toepassing van de nieuwe Nota Waardering en Afschrijving (wijziging afschrijvingstermijnen). Wij hadden hiervoor een stelpost opgenomen van € 310.000, zodat per saldo een kleine afwijking overblijft van € 6.000. Het voordeel op de riolering wordt gestort in de voorziening riolering.

1.7. Hogere energiekosten

De opslag duurzame energie- en klimaattransitie (ODE) is een heffing op het verbruik van aardgas en elektriciteit. Met de opbrengsten wordt de productie van duurzame energie en de terugdringing van CO2 gestimuleerd door het rijk. De opslag voor duurzame energie van grootverbruikers zoals openbare verlichting, rioolgemalen en het gemeentehuis is in het jaar 2020 bijna verdrievoudigd ten opzichte van het jaar 2019. Hoewel ons energieverbruik daalt door diverse verduurzamings-maatregelen, kan zo'n forse stijging helaas niet volledig gecompenseerd worden door een lager energieverbruik. Dit zorgt ervoor dat het budget voor energiekosten inmiddels ontoereikend is en we aanvullend € 125.000 nodig hebben.

1.8. Overhevelen van niet benutte budgetten naar 2021

In deze bestuursrapportage stellen wij voor een aantal budgetten, die dit jaar door bepaalde omstandigheden, onder andere corona, niet benut worden, door te schuiven naar 2021. De genoemde budgetten worden in 2020 dan afgeraamd en gestort in de algemene reserve; het loopt dus **budgettair neutraal** (heeft geen effect voor het resultaat). Als in 2021 de uitgaven plaatsvinden, dekken we deze uitgaven uit deze reserve. Het totaal bedrag aan over te hevelen exploitatiebudgetten bedraagt **€ 1.740.000**.

Naast dit bedrag wordt ook **€ 70.000** overgeheveld naar 2021 die betrekking heeft op de riolering; deze wordt echter verrekend met de voorziening riolering.

De specificatie van de overhevelingen naar 2021 vindt u in de bijlage.

1.9. 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. Financiële effecten corona

Het eerste beeld van de financiële impact van de coronacrisis op de gemeente Zwijndrecht had betrekking op de periode tot en met 19 juni 2020. Daarna bent u tijdens de raadsavond op 22 september jl. geïnformeerd met onder meer het tweede beeld van de maatschappelijke en financiële impact van de coronacrisis op de gemeente Zwijndrecht. In dit hoofdstuk proberen wij een zo goed mogelijke prognose te geven van de verwachte extra kosten en lagere opbrengsten door corona tot en met 31 december 2020.

In uw vergadering van 16 juni jl. heeft u besloten om een aantal noodmaatregelen te nemen voor een groot aantal verenigingen en ondernemers in Zwijndrecht. Dit verlicht de financiële zorgen van de huurders van het gemeentelijke vastgoed en van ondernemers die niet over hun standplaats dan wel terras kunnen beschikken voor het uitvoeren van hun bedrijfsactiviteiten. Verder hebben wij op 27 oktober jl. besloten om de periode van het verlenen van huuruitstel op verzoek, vanwege het coronavirus, voor verenigingen en organisaties die vastgoed huren van de gemeente te verlengen met de maanden oktober, november en december.

Voor een substantieel deel van de tot nu toe genomen maatregelen worden we gecompenseerd door het rijk, bijvoorbeeld met extra middelen voor het toeleiden naar werk. Voor compensatie van kwijtschelding van huren is dit gedeeltelijk het geval. Dit heeft daardoor een nadelig effect in 2020. In de tabellen hieronder vindt u een overzicht van alle nu bekende extra kosten, lagere opbrengsten en compensatie door het rijk aan de gemeente Zwijndrecht. Dit is exclusief de vergoedingen via de septembercirculaire 2020. Deze mutaties worden ook in de begroting verwerkt.

Pro-gramma	Lasten	Bedrag
1	bijdrage aan desinfecteringsmiddelen en overige kosten sportverenigingen	-31
3	onderbesteding Kunst en Cultuur (lagere kosten evenementen)	25
3	minder inspecties kinderopvang	50
3	geannuleerde 75 jaar bevrijding	10
1 en 8	extra kosten coronamaatregelen (o.a. ICT-middelen, aanschaf materialen)	-46
5	hogere kosten anders vergaderen gemeenteraad	-24
8	extra kosten beveiliging gemeentehuis	-17
8	inhuur/begeleidings-/adviseringskosten 'krachtig uit de crisis'	-26
5 en 8	annuleringskosten en lagere kosten door annulering geplande bijeenkomst	-1
8	lagere kosten bedrijfsvoering (catering, koffie)	35
4	extra kosten Omgevingsdienst ZHZ	-70
2	hogere bijdragen aan Drechtwerk	-27
3	exploitatietekort zwembad de Hoge Devel	-75
	Totale kosten	-197

Pro-gramma	Baten / rijksregeling (exclusief algemene uitkering)	Bedrag
1	kwijtschelding huren sportverenigingen maart t/m mei	-144
1	rijksbijdrage kwijtschelding huren sportverenigingen maart t/m mei	130
1	kwijtschelding huren overige verenigingen maart t/m mei	-88
7	inkomstenderving precario op terrassen in het jaar 2020	-26
2	inkomstenderving marktgelden 2e kwartaal 2020	-11
4	gederfde parkeerinkomsten	-18
4	lagere verhuuropbrengsten begraafplaatsen	-35
5	omzetverlies Gemeentewinkel	-50
5	hogere legesopbrengst omgevingsvergunningen	85
1	lagere opbrengsten uit concessies voor reclamepartijen	-28
	Totale inkomsten/rijksvergoeding	-184
	Saldo (kosten en baten)	-381

Voor zover we nu weten heeft de gemeente Zwijndrecht € 381.000 aan extra kosten in 2020 door corona. Dit overzicht is echter niet volledig, omdat we niet in de toekomst kunnen kijken. Sommige effecten van de coronacrisis op de gemeente Zwijndrecht zijn nog onbekend zoals de effecten van corona bij onze verbonden partijen. Daardoor kunnen we de financiële gevolgen pas verwerken in onze jaarrekening over 2020.

Daarnaast is nu nog onduidelijk in hoeverre de gemeentelijke kosten van de bijstand gedekt worden door een specifieke rijksuitkering. De financiering loopt niet via het gemeentefonds en worden niet in de septembercirculaire bekend gemaakt, maar later dit jaar en lopen via de Sociale Dienst Drechtsteden.

Van het Rijk verwachten we maximaal € 130.000 te ontvangen als tegemoetkoming voor kwijtschelding huur amateursportverenigingen.

De overige compensatie door het Rijk is opgenomen in de septembercirculaire 2020. In totaal ontvangen we € 1.135.000 aan middelen. Wij stellen u voor dit bedrag als volgt te bestemmen:

Bestemming rijksmiddelen

Ontvangen rijksmiddelen coronamaatregelen in septembercirculaire	1.135
storting in nieuw te vormen reserve Covid-19	-462
toevoegen aan budgetten in begroting	-568
toevoegen aan resultaat	-105

De specificatie van de bestemming van de te ontvangen rijksbijdrage vindt u in het hoofdstuk 5.

Tot slot zullen de effecten in het vierde kwartaal van 2020 in grote mate afhangen van de duur van de tweede 'lockdown' en de nog te nemen maatregelen door het rijk en door de gemeente zelf.

3. Verkoopopbrengst Eneco-aandelen

U heeft op 21 januari 2020 besloten tot de verkoop van de Eneco-aandelen. De verkoopopbrengst van de Eneco aandelen bedraagt € 46 miljoen. Met de verkoop van de aandelen komt het jaarlijkse dividend van € 769.000 te vervallen vanaf 2021, dit is reeds in de begroting 2021-2024 verwerkt.

Wij hebben diverse opties onderzocht hoe wij deze eenmalige opbrengst optimaal in kunnen zetten. U bent in de voorbereidingen van de begroting 2021-2024 betrokken en met de vaststelling van de begroting 2021 bent u akkoord gegaan met de hieronder voorgestelde verwerking.

Doordat de opbrengst in 2020 heeft plaatsgevonden, dient bij deze bestuursrapportage de bestemming van deze opbrengst definitief besloten te worden.

Wij stellen U voor:

- 1) een deel van de verkoopopbrengst ad € 18,3 miljoen te storten in de reserve Kapitaaldekking Afschrijvingen;
- 2) een deel van de verkoopopbrengst ad € 1,9 miljoen te storten in de reserve Investeringsfonds;
- 3) het restant verkoopopbrengst € 25,8 miljoen te storten in de algemene reserve.

De verwerking van de opbrengst vindt u bij het onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen en de stortingen in de reserves bij het onderdeel Financien.

4. Post onvoorziene uitgaven

Voor onvoorziene uitgaven is in de begroting onder onderdeel Financiën € 25.000 geraamd. U bent gemachtigd om uitgaven ten laste van dit budget te brengen. Omdat er geen voorstel binnen is gekomen om ten laste van dit budget te brengen, stellen wij u voor dit bedrag in te zetten voor de invulling van de taakstelling Onderuitputting (zie hoofdstuk 1.5).

5. Circulaires Gemeentefonds 2020

Hieronder treft u de mutaties in de algemene uitkering van de mei- en septembercirculaires 2020 aan:

meicirculaire	
bruto algemene uitkering	626
storting in reserve Thuis in Zwijndrecht	-33
storting in reserve Taakmutaties algemene uitkering	-93
netto-effect meicirculaire 2020	500
septembercirculaire	
bruto algemene uitkering	599
toevoegen aan budgetten in begroting	-23
storting in reserve Taakmutaties algemene uitkering	-8
bijdrage coronamaatregelen in septembercirculaire	1.135
storting in nieuw te vormen reserve Covid-19	-462
toevoegen aan budgetten in begroting	-568
netto-effect septembercirculaire 2020	673
TOTAAL netto effect circulaire	1.173
(bedragen x € 1.000)	
Mutaties voorgaande jaren algemene uitkering (2019)	
Twee verrekeningen	47
Betreft terugdraaien van het besluit in de 1e burap om een nadeel van € 430.000 in het jaar 2020 te nemen. Het betrof de situatie dat het Rijk de mutaties uit de decembercirculaire 2019 niet meer in dat jaar kan verwerken, maar in de periode januari-maart 2020. Na overleg met de accountant is dit nadeel alsnog in 2019 verwerkt. Dit betekent dat het nadeel niet langer in 2020 valt en de begroting daarop aangepast kan worden.	430
Effect mutaties voorgaande jaren	477
Totaal effect gemeentefonds resultaat 2020	1.650

NB. De "bruto verschillen" ten opzichte van de eerdere circulaire worden veroorzaakt door actualisatie van diverse aantallen op verdeelmaatstaven, uitkeringsfactor en specifieke uitkeringen.

Specificatie en bestemming rijksbijdragen corona :

Onderwerp	Toelichting Rijk	Voorgestelde bestemming	Bedrag
Corona compensatie 2020			1.135
Buurt- en dorpshuizen	"(...) om gemeenten te compenseren voor de extra uitgaven voor de dorps- en buurthuizen als gevolg van de coronamaatregelen. Deze extra uitgaven bestaan onder andere uit het kwijtschelden van huur en het compenseren van tegenvallende inkomsten uit bijvoorbeeld horeca en zaalverhuur van buurt- en dorpshuizen."	De inkomsten vallen lager uit door het kwijtschelden van de huur. Het voorstel is om € 30.000 van de € 45.000 toe te voegen aan de begroting. Dit is de nu bekende huurderiving. Dan resteert er € 15.000 om te storten in de Coronareserve.	30
Toezicht en handhaving	"(...) om gemeenten te compenseren voor de extra toezicht- en handhavingskosten als gevolg van de coronamaatregelen; onder andere de extra inzet van boa's en de extra verkeersmaatregelen."	Er is op dit moment 90.000 aan meerkosten gemeld. Het betreft enerzijds meerkosten bij de Omgevingsdienst (handhaving) en daarnaast extra kosten voor het vormen van juridische dossiers bij overtredingen (gemeentewinkel). Het restant van 32 kan worden toegevoegd aan de Cronareserve.	90
Precariobelasting en markt- en evenementenleges	"Door de coronamaatregelen waren er in de periode van 1 maart tot 1 juni geen terrassen opgesteld en zijn er geen markten en evenementen geweest. Gemeenten zijn daardoor geconfronteerd met een terugval van inkomsten uit terrasprecario en uit markt- en evenementenleges. Het kabinet heeft besloten de gemeenten voor de periode van 1 maart 2020 tot en met 1 juni 2020 voor dit doel te compenseren	Tekort op precario (terrassen) en marktleges is eerder gemeld op 37K. Voorstel is om van de beschikbare 33K dan 24K in te zetten voor precario en 9K voor marktleges.	33
Eigen bijdrage Wmo (abonnementstarief)	"(...)Vanwege een onevenredige uitvoeringslast voor gemeenten en aanbieders rond het tijdelijk opschorten van de eigen bijdrage is besloten om Wmo-cliënten in genoemde maanden vrij te stellen van de eigen bijdrage. Gemeenten ontvangen een bedrag van € 18 miljoen als compensatie voor de inkomstenderiving die hierdoor optreedt."	We verwachten in de tweede BURAP van de SDD meer te horen over de coronakosten. Het voorstel is om deze middelen toe te voegen aan de begroting.	55
Compensatie toeristen- en parkeerbelasting	"Gemeenten worden op dit moment geconfronteerd met dalende inkomsten uit toeristen- en parkeerbelasting als gevolg van de coronamaatregelen. Het kabinet heeft besloten de gemeenten voor de periode van 1 maart 2020 tot en met 1 juni 2020 te compenseren." Het betreft alleen opbrengst parkeerbelastingen voor zwijndrecht.	Deze inkomst wordt verrekend met de begrotingsposn waarop de uitkering van het rijk gebaseerd is.	33
Inhaalzorg en meerkosten WMO 2015	"Vanwege een onevenredige uitvoeringslast voor gemeenten en aanbieders rond het tijdelijk opschorten van de eigen bijdrage is besloten om Wmo-cliënten in genoemde maanden vrij te stellen van de eigen bijdrage. Gemeenten ontvangen een bedrag als compensatie voor de inkomstenderiving die hierdoor optreedt."	Toevoegen aan budget in programma 3 ter betaling deelnemersbijdrage SDD. In de jaarrekening wordt duidelijk wat de daadwerkelijke kosten zijn.	32
Participatie - sociale werkvoorziening (Drechtwerk)	"Als gevolg van het coronavirus zijn de Sociale Werkbedrijven geheel of gedeeltelijk gesloten. Daardoor vallen bedrijfsopbrengsten weg waarmee (deels) de loonkosten van medewerkers die werkzaam zijn voor een Sociale Werkbedrijf worden gefinancierd. Tekorten in de exploitatie worden in de reguliere systematiek opgevangen door een hogere gemeentelijke bijdrage."	Drechtwerk heeft deze inkomsten meegenomen als opbrengst in haar exploitatie. Deze middelen zullen dan ook (via de SDD) worden opgehaald bij ons. Het voorstel is om deze middelen toe te voegen aan programma 2, bestrijding van amroede.	295
Aan begroting toevoegen			568
Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg	Bedoeld voor een mogelijk inhaaleffect in de jeugdzorg.	Ten gunste van resultaat brengen, gelet op de kostenverhogingen zoals gemeld in de BURAP-1 en 2 van de SOJ. Zie daarvoor onderdeel gemeenschappelijke regelingen in deze bestuursrapportage.	105
Ten gunste van het geraamd resultaat			105

Onderwerp	Toelichting Rijk	Voorgestelde bestemming	Bedrag
Voorschoolse voorziening peuters	"Ouders/verzorger zijn in maart opgeroepen om de rekening voor de opvang te blijven betalen in deze periode. Daarbij is ook gecommuniceerd dat ouders een vergoeding krijgen voor het betalen van de eigen bijdrage in deze periode. Met deze eenmalige ophoging ontvangen gemeenten middelen om de eigen bijdrage van de ouders/verzorgers te vergoeden voor de hiervoor genoemde periode."	Er zijn en worden enkele vergoedingen betaald, bij de jaarrekening wordt gezien wat de eindstand is. Het voorstel is om de Coronareserve dan voor het daadwerkelijke bedrag te onttrekken tot het hiernaast gemelde maximum.	19
Lokale culturele voorzieningen 1e helft 2020	"(...)voor de borging van de lokale en regionale culturele infrastructuur. Deze organisaties missen onder andere inkomsten uit kaartverkoop en horeca, terwijl de vaste lasten zoals huisvesting en beveiliging doorlopen."	De bestemming is (mede) afhankelijk van andere subsidies en het zelfoplossend vermogen van instellingen. Bij de jaarrekening wordt gezien of en zo ja welke bijdragen er ten laste van de gemeentelijke middelen gedaan zijn. Het voorstel is om de Coronareserve dan voor het daadwerkelijke bedrag te onttrekken tot het hiernaast gemelde maximum.	133
Lokale culturele voorzieningen 2e helft 2020			136
Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep	"Voor kinderen van wie één of beide ouders werken in een cruciaal beroep of vitale sector, werd voor de periode medio maart tot 1 juli gratis noodopvang aangeboden. De (gratis) noodopvang gedurende werkdagen eindigde eerder per 8 juni. Gemeenten hebben deze noodopvang, in overleg met kinderopvangorganisaties en scholen, gecoördineerd."	Er zijn en worden enkele vergoedingen betaald, bij de jaarrekening wordt gezien wat de eindstand is. Het voorstel is om de Coronareserve dan voor het daadwerkelijke bedrag te onttrekken tot het hiernaast gemelde maximum.	62
Buurt- en dorpshuizen	"(...) om gemeenten te compenseren voor de extra uitgaven voor de dorps- en buurthuizen als gevolg van de coronamaatregelen. Deze extra uitgaven bestaan onder andere uit het kwijtschelden van huur en het compenseren van tegenvallende inkomsten uit bijvoorbeeld horeca en zaalverhuur van buurt- en dorpshuizen."	De inkomsten vallen lager uit door het kwijtschelden van de huur. Het voorstel is om € 30.000 van de € 45.000 toe te voegen aan de begroting. Dit is de nu bekende huurderiving. Dan resteert er € 15.000 om te storten in de Coronareserve.	15
Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 ivm Covid-19	"Het kabinet stelt [deze middelen] beschikbaar om gemeenten te compenseren voor de extra kosten bij de herindelingsverkiezingen in november 2020 en de Tweede Kamerverkiezing 2021 als gevolg van de corona-maatregelen."	Er worden al wat (voorbereidings)kosten gemaakt voor de verkiezingen in 2021 Denk aan het inkopen van beschermingsmiddelen. Precieze omvang is nu nog bekend. Het voorstel is om bij de jaarrekening het daadwerkelijk uitgegeven bedrag te onttrekken aan de reserve.	46
Vrijwilligersorganisaties jeugd	"(...) om lokale vrijwilligersorganisaties, zoals de scouting en speeltuinen, te compenseren voor schade als gevolg van de coronamaatregelen. Hiermee wordt opvolging gegeven aan de motie van het lid Peters c.s.	Er zijn op dit moment nog geen signalen van problemen ontvangen. Het voorstel is om bij de jaarrekening het eventueel daadwerkelijk uitgegeven bedrag te onttrekken aan de reserve.	19
Toezicht en handhaving	"(...) om gemeenten te compenseren voor de extra toezicht- en handhavingskosten als gevolg van de coronamaatregelen; onder andere de extra inzet van boa's en de extra verkeersmaatregelen."	Er is op dit moment € 90.000 aan meerkosten gemeld. Het betreft enerzijds meerkosten bij de Omgevingsdienst (handhaving) en daarnaast extra kosten voor het vormen van juridische dossiers bij overtredingen (gemeentewinkel). Het restant van €32.000 kan worden toegevoegd aan de Coronareserve.	32
Toevoegen aan Coronareserve			462

6. Verbonden partijen

Bijna de helft van onze begroting besteden wij aan verbonden partijen (GR'en). Wij hanteren het uitgangspunt dat wij zoveel mogelijk de gemeentelijke begroting aan laten sluiten op die van de betreffende verbonden partijen. Dit betekent dat de bedragen die de GR (na besluitvorming) opneemt in haar begroting als te ontvangen van de gemeenten, door de gemeenten als uitgaven in hun eigen begroting opgenomen worden. De tweede bestuursrapportages van de verbonden partijen (behalve SOJ) zijn op het moment van het opstellen van deze rapportage nog niet ontvangen. De gevolgen hiervan verwerken wij bij de jaarstukken 2020.

VERBONDEN PARTIJEN (ONDERDEEL)	Progr.	Geactualiseerde begroting 2020	Jaarrekening 2019 (resultaatbestem.)	Saldo 2020
Bureau Drechtsteden	5	162	10	172
Sociale Dienst Drechtsteden	div.	-405	-74	-479
GBD/OCD/SCD	12	-266		-266
I. GR DRECHTSTEDEN		-509	-64	-573
GR Dienst Gezondheid en Jeugd	3		136	136
Serviceorganisatie Jeugd	3	-1.134		-1.134
II. GR DIENST G&J (incl SOJ)		-1.134	136	-998
III. GR DRECHTWERK	2		13	13
IV. GR VEILIGHEIDSREGIO ZHZ	4		9	9
TOTAAL VERBONDEN PARTIJEN		-1.643	94	-1.549

een negatief bedrag betekent nadeel

bedragen x € 1.000

I. Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden (GRD)

Bureau Drechtsteden – voordeel € 172.000

Toelichting:

- Bij de Eerste bestuursrapportage 2020 van de GRD zijn een aantal taken verschoven tussen bureau Drechtsteden en het Servicecentrum Drechtsteden (SCD). Zo is het CIO office overgebracht naar het SCD en is de Functionaris gegevensbescherming juist overgebracht naar bureau Drechtsteden. Per saldo is dit een voordeel op dit product van **€ 162.000**. Dit wordt gecompenseerd door een nadeel bij het SCD. Deze wijziging is al in de begroting 2021 verwerkt.
- Het resultaat van de jaarrekening 2019 van de GRD is voor Zwijndrecht een voordeel van **€ 10.000**

Sociale Dienst Drechtsteden (SDD) jaarrekening 2019 - nadeel € 74.000

In onze jaarrekening 2019 is op basis van de toen bekende conceptcijfers van de SDD, een verwachte nabetaling opgenomen van € 168.000. Op basis van de definitieve cijfers in de goedgekeurde jaarrekening van de SDD, is uiteindelijk een nabetaling nodig van € 242.000. Het verschil van € 74.000 wordt grotendeels veroorzaakt door een herrekening van de ontvangen BUIG-middelen (specifieke uitkering voor het uitvoeren van wat voorheen de bijstand heette) na het opstellen van de concept cijfers. Dit verschil komt in de boeken van 2020. Het voorstel is om dit nadeel ten laste van het geraamd resultaat 2020 te brengen.

Sociale Dienst Drechtsteden (1e bestuursrapportage 2020) – nadeel € 405.000

In haar Eerste bestuursrapportage geeft de SDD aan dat er een hogere bijdrage van Zwijndrecht verwacht wordt. Deze stijgt met € 4.442.000. De stijging wordt veroorzaakt door diverse posten, veruit de grootste is het uitvoeren van de TOZO (tijdelijke tegemoetkoming zelfstandigen) regeling in verband met COVID-19. We geven hieronder in tabelvorm de mutaties met een korte toelichting weer. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij naar de Eerste bestuursrapportage van de GRD Drechtsteden.

Ontwikkeling	Omschrijving en verwerking	Bedrag	Effect op ons geraamd resultaat 2020
Bijdrage t/m 1e BW GRD 2020		37.932	
TOZO	De TOZO-regeling is een noodregeling in verband met de coronacrisis. Hij heeft tot doel om ondernemers tegemoet te komen in deze moeilijke tijden, zodat zij het hoofd boven water houden. Het gaat hier om de 1e tranche zoals bekend bij het opstellen van de 1e BURAP door de SDD, eind mei. De middelen zijn ontvangen van het rijk en worden 1 op 1 doorgezet naar de SDD. Daarom heeft dit geen effect op ons resultaat.	3.952	-
Minimabeleid en Preventief budgetbeheer	Er worden minder kosten gemaakt op het onderdeel schuldhelpverlening. De verklaring: "(...) een dalende trend [is] zichtbaar op het aantal nieuwe schuldhelpverleningstrajecten. Veel schuldeisers in deze periode zijn coulanter als het gaat om het innen van vorderingen."	-72	72
WSW	Bijdrage aan Drechtwerk. Deze kan worden gedekt uit eerdere gereserveerde WSW middelen	15	-
Tekort BUIG	Het regionaal tekort is licht gestegen.	9	-9
Apparaatskosten	Betreft de kosten inzake de participatie die de SDD voor ons maakt. Er wordt nu een hoger bedrag opgehaald omdat de SDD op basis van de cijfers tot en met april 2020 een forse toename van de kosten verwacht.	242	-242
Participatie		226	-226
Pilot kinderopvang	Deze activiteit wordt in Zwijndrecht betaald vanuit het Deltaplan Armoede	70	-
Nieuwe bijdrage na 1e BURAP GRD		42.374	-405

Sociale Dienst Drechtsteden (Tweede bestuursrapportage 2020)

Deze is nog niet (in concept) ontvangen bij het opstellen van onze eigen Tweede bestuursrapportage. We kunnen deze dan ook niet verwerken. Dit leidt bij de jaarrekening tot afwijkingen ten opzichte van onze begroting, bijvoorbeeld door de TOZO middelen die na het verschijnen van de Eerste bestuursrapportage GRD zijn ontvangen. Ook zal ons resultaat gaan afwijken, afhankelijk van wat de SDD ons meldt over de voortgang rondom taakstellingen en COVID-19 in het jaar. Door de Coronacrisis begrijpen wij dat het moeilijker is voor de SDD om een zinnige prognose af te geven.

Corona-inkomsten gemeentefonds

Er zijn tot en met de septembercircularis voor Wmo en WSW (Drechtwerk) aanvullende middelen ontvangen. Deze bedragen in totaal € 382.000. In het besluitpunt rondom coronamiddelen gemeentefonds – elders in deze bestuursrapportage – wordt de raad voorgesteld deze middelen toe te voegen aan onze begroting, in afwachting van de claims te volgen vanuit GRD respectievelijk Drechtwerk als gevolg van hogere kosten/tegenvallende inkomsten.

Service Centrum Drechtsteden (SCD) – nadeel € 158.000

Toelichting:

- Bij de 1^e burap 2020 van de GRD zijn een aantal verschoven tussen bureau Drechtsteden en het SCD. Zo is het CIO office overgebracht naar het SCD en is de Functionaris gegevensbescherming juist overgedraht naar bureau Drechtsteden. Per saldo is dit een nadeel op dit product van **€ 153.000**. Dit wordt gecompenseerd door een voordeel bij bureau Drechtsteden. Per saldo is sprake van een klein voordeel voor onze begroting (€ 9.000). Deze wijziging is al in de begroting 2021 verwerkt.
- De bijdrage aan de regionale projectenportfolio valt iets hoger uit (**€ 5.000**).

Onderzoekscentrum Drechtsteden (OCD) - voordeel € 22.000

In verband met minder behoefte aan aanvullende onderzoeken door het OCD wordt € 22.000 van het beschikbare pluspakket niet besteedt in 2020.

Gemeentebelastingen en Basisinformatie Drechtsteden – nadeel € 130.000

De totale kosten van het GBD van de GRD stijgen bij de Eerste bestuursrapportage met € 963.000. Hierdoor stijgt onze bijdrage met € 130.000. De belangrijkste oorzaken zijn: extra personeel en proceskosten voor de toenemende stroom aan WOZ-bezwaarschriften, de inhuur van specialisten voor de aanpassing van de WOZ-registratie aan de nieuwe waarderingsinstructie en stijging van de loonkosten in 2020 die de GBD niet zelf kan opvangen.

1e Begrotingswijziging 2020: Invulling amendement Drechtraad (saldoneutraal)

De Drechtraad heeft bij de begrotingsbehandeling 2020 van de GRD een amendement aangenomen: een taakstelling van 5 miljoen op de kosten zoals gepresenteerd in die genoemde begroting.

Voor Zwijndrecht betekende dit, dat wij een lagere last van € 770.000 hebben opgenomen in onze begroting voor betalingen aan de GRD (ons aandeel in de € 5 miljoen van amendement A2A). In haar 1e Begrotingswijziging geeft de GRD aan voor ene bedrag van € 2,9 miljoen (ofwel 451.000 voor Zwijndrecht) nog geen invulling te hebben. De provincie heeft vervolgens aangegeven dat wij rekening moeten houden met het niet invullen van deze 451.000 in onze eigen begroting. Dit leidt tot het volgende:

Oorspronkelijke taakstelling (negatieve last):	€ 770.000	
Niet halen taakstelling Sociaal, corr. Provincie (positieve last):	€ 451.000	-/-
Financieel minimaal te halen taakstelling GRD	€ 319.000	

In haar 1e begrotingswijziging geeft de GRD aan de taakstelling (incidenteel) gedeeltelijk in te vullen. Voor het overzicht presenteren we dit in tabelvorm. Voor verdere toelichting verwijzen wij naar de stukken bij de Drechtraad-vergadering van 3 december 2019.

Invulling taakstelling GRD	Hoe	Bedrag
Totaal in te vullen	Amendement A2A Drechtraad	770
Bureau DS	Het aandeel van Zwijndrecht in deze invulling bij bureau Drechtraden is € 95.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de uitkering van het restant manden maken ad € 63.000 en de bezuiniging van 1 fte voor CIO ad € 15.000.	95
SCD	Het aandeel van Zwijndrecht in deze invulling bij bureau Drechtraden is € 72.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de verschuiving van taken in de basisdienstverlening naar aanvullende dienstverlening ad € 43.000 en diverse efficiëntytaakstellingen.	72
GRD (diverse dochters)	Huisvesting Hellingen en Dienstengebouw verlengen	32
SDD	Door efficiëntymaatregelen worden door apparaatskosten € 15,000 lager	15
SDD	Doordat er minder bijstandsontvangers (regionaal) waren is er een voordeel ontstaan van € 0,7 miljoen euro (regionaal). Dit voordeel is nu met de taakstelling verrekenend door de SDD. Hiermee zijn deze middelen dus niet inzetbaar voor invullen van taakstellingen bij de gemeente.	105
SDD (nog niet ingevuld)	Dit is de restant taakstelling sociaal domein, waarop de SDD in de komende BURAPs zal rapporteren. De provincie beschouwt dit als een generieke taakstelling en heeft de gemeente verplicht om € 451.000 als last op te nemen in de begroting. Dit betekent dat (gedeeltelijke) invulling van deze taakstelling door de SDD ons germaad resultaat 2020 positief beïnvloedt.	451

Het voorstel is om de bedragen met taakstelling van € 770.000 te verrekenen. Dit heeft geen effect op het geraamd resultaat. We verwachten de vertaling van de resterende € 451.000 en € 32.000 terug te zien in de Tweede bestuursrapportage van de SDD. Deze zal in onze jaarrekening verwerkt gaan worden.

II. Gemeenschappelijke Regeling Dienst Gezondheid en Jeugd (incl SOJ)

Jaarrekening 2019 – voordeel € 136.000

Conform het besluit Algemeen Bestuur van de DG&J d.d. 09-07-2020 inzake het resultaat 2019 hebben wij een bedrag van € 136.000 retour ontvangen. Dit is het resultaat met uitzondering van het onderdeel SOJ (Jeugdhulp). Voor een inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar de jaarrekening 2019 van de DG&J.

De resultaatbestemming DG&J is te laat besloten om mee te kunnen nemen in onze eigen jaarrekening. Daardoor wordt het nu verwerkt als een nagekomen bate in 2020. Het voorstel is dan ook het bedrag ten gunste van het geraamd resultaat te brengen.

Bestuursrapportages Serviceorganisatie Jeugd – nadeel totaal € 1.134.000

In de begroting 2020 van de gemeente Zwijndrecht dienen beide bestuursrapportages over 2020 (I en II) te worden verwerkt. Als gevolg van beide bestuursrapportages stijgt de bijdrage van gemeente Zwijndrecht met € 1,7 miljoen. De totale toename van de kosten voor Zwijndrecht van € 1,7 miljoen is gedeeltelijk gedekt door de ingreep provincie bij de primaire begroting 2020 van Zwijndrecht (ad € 545.000). De resterende € 1,1 miljoen is concreet een tekort voor het geraamd resultaat 2020. De afwijkingen per bestuursrapportage van de SOJ lichten wij hieronder toe.

Eerste bestuursrapportage 2020 Serviceorganisatie Jeugd – nadeel € 577.000

In de Eerste bestuursrapportage werd door de SOJ een kostenstijging jeugdzorg geprognosticeerd van € 11,6 miljoen op regioniveau. Daarnaast is het effect van het loslaten van solidariteit verwerkt. De uiteindelijke begrotingswijziging kende een afslag van € 5 miljoen, teneinde extra druk op uitvoering te houden. De besloten stijging van de bijdrage is € 6,6 miljoen(regio). De Zwijndrechtse bijdrage stijgt met € 1.122.000.

Zie voor een verdere inhoudelijke toelichting en onze reactie hierop de stukken bij uw zienswijze, 2020-16236. Financieel levert dit voor Zwijndrecht het volgende plaatje op:

Toename bijdrage SOJ	1.122.000
<i>Bestaat uit:</i>	
Verdelen compensatie voogdij 18+	-35.000
Effect solidariteit	297.000
Hogere zorgvraag	860.000

De Provincie heeft in het kader van preventief toezicht onze raming in de begroting 2020 gecorrigeerd omdat ze de ingeboekte besparingen op de jeugdzorg bij de SOJ niet reëel achtte. Wij hadden daarom al € 545.000 aan hogere lasten geraamd. Het overblijvende nadeel van € 577.000 wordt ten laste van het geraamd resultaat 2020 gebracht.

Tweede bestuursrapportage 2020 Serviceorganisatie Jeugd – nadeel € 557.000

Op basis van de concept Tweede bestuursrapportage zoals deze nu bekend is (begin oktober) zien we dat de verwachte overschrijding met € 12,7 miljoen in de lijn blijft liggen zoals dat in de 1e BURAP is gecommuniceerd.

We stellen dan ook voor dit nadeel te gaan begroten middels deze bestuursrapportage. Financieel ziet dat er als volgt uit voor Zwijndrecht:

Toename bijdrage SOJ	557.000
<i>Bestaat uit:</i>	
Verdelen compensatie voogdij 18+	-
Effect solidariteit	-59.000
Hogere zorgvraag	616.000

Solidariteit

Wat opvalt is dat ons nadeel op de solidariteit op basis van de Tweede bestuursrapportage –relatief- flink daalt. Het nadeel daalt met € 59.000 van € 297.000 naar € 238.000, ondanks een stijgende zorgvraag op regioniveau. We houden deze ontwikkelingen goed in de gaten, want een mogelijke verklaring kan zijn dat het zorggebruik in Zwijndrecht minder hard stijgt dan in omliggende gemeenten.

III. Gemeenschappelijke Regeling Drechtwerk

Het saldo van de jaarrekening 2019 is uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Het aandeel van Zwijndrecht is bijna € 13.000 (saldo) hoger uitgevallen dan op basis van de concept jaarrekening werd verwerkt in onze boeken. Dit levert een voordeel op van € 13.000 voor het resultaat 2020.

IV. Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid

Het saldo van de jaarrekening 2019 is uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Het aandeel van Zwijndrecht is bijna € 9.000.

7. Afwijkingen per programma en onderdelen financiën, algemene dekkingsmiddelen en overhead

Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarriere

Programma 1

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Vervallen verkoop grond Passage		-213	-213				
Minder verkoop snippergroen		-40	-40				
Hogere inkomsten leges kabels en leidingen		100	100				
Hogere onderhoud terreinen	-25		-25				
Herstelkosten korfbalvelden	-26		-26				
Extra inhuur beheer sportvelden	-37		-37				
Financiele effecten corona (zie hoofdstuk 2)	-58	-130	-188				
Overheveling budgetten (zie hoofdstuk 1.8 en bijlage)	453		453	-453			
Hogere energiekosten (zie hoofdstuk 1.7)	-19		-19				
Resultaat voor bestemming	288	-283	5	-453	0	0	0
Verrekening met reserves	-453	0	-453	453			
Resultaat na bestemming	-165	-283	-448	0	0	0	0

- = nadeel

bedragen x € 1.000

Huidig budget (activiteit)	2020	2021	2022	2023	2024
	€ 213.000				
Omschrijving van de mutatie	Vervallen grondopbrengst herinrichting Passage				
Soort mutatie	Externe ontwikkeling				
Er was een overeenkomst met een ontwikkelaar om de Passage te verbeteren, hiervoor zou grond worden verkocht aan die ontwikkelaar. Door economische ontwikkelingen is het project niet meer haalbaar en heeft de ontwikkelaar aangegeven de grond niet meer te kopen. Hierdoor moet het geraamde bedrag aan inkomsten worden afgeraamd. Hier staat tegenover dat nu ook geen verdere kosten worden gemaakt voor het herinrichten van de Passage (geraamd op € 800.000; waarvan € 550.000 voor aanpassen infra en € 250.000 voor aanpassen riolering kunnen vervallen. De inmiddels wel gemaakte kosten (inhuur projectleider) zijn voor een deel in 2019 ten laste van het haalbaarheidsbudget gebracht, de kosten in 2020 komen nog ten laste van dit budget (€ 2.900).					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	€ 213.000				

Huidig budget in €	2020	2021	2022	2023	2024
	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Omschrijving van de mutatie	Minder verkoop Snippergroen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Er wordt niet actief gestuurd op de verkoop van snippergroen. Burgers nemen hiervoor zelf contact op. Dit jaar zijn er minder snippergroenverkoppen dan andere jaren. De reden hiervan is niet duidelijk. Dit betekent een nadeel van € 40.000. Mocht het zo zijn dat ook volgend jaar de inkomsten lager uitvallen, dan zullen wij in de volgende jaren een lagere raming opnemen.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	€ 40.000				

Huidig budget in €	2020	2021	2022	2023	2024
	77.774	77.774	77.774	77.774	77.774
Omschrijving van de mutatie	Hogere inkomsten leges kabels en leidingen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Er zijn dit jaar meer (uitgebreidere) vergunningsaanvragen binnengekomen dan verwacht. De extra inkomsten zijn ruim € 100.000 en betekent een incidenteel voordeel voor de exploitatie.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
VOORDEEL	€ 100.000				

Huidig budget (activiteit)	2020	2021	2022	2023	2024
	€ 672.311				
Omschrijving van de mutatie	Hogere onderhoud terreinen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Er zit een onderschatting op het aangaan van het onderhoudscontract 2020-2024 in die zin dat extra afstemming nodig is om de klimatologische/duurzaamheidsmaatregelen (zoals Green deal) goed te borgen. Het team Uitvoering Buitensport moest hierin ook de juiste match vinden. Dit heeft geresulteerd in de uitvoering van extra werkzaamheden (meerwerk € 14.000) met als gevolg een (incidentele) overschrijding van het onderhoudsbudget.Ook worden structureel hogere kosten voorzien doordat de inkoop van de leveringen (van zand, meststoffen en graszaden) hier nog bijkomen. Deze inkoop heeft de gemeente in eigen beheer. Verdere 'finetuning' in de toekomst is nodig. Dit zal via het nieuwe beheerplan buitensportaccommodaties 2021-2024 aan u worden voorgesteld.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	€ 25.000				

Huidig budget (activiteit)	2020	2021	2022	2023	2024
	€ 672.311				
Omschrijving van de mutatie	Herstelkosten korfbalvelden Develstein				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Sinds de renovatie van de korfbalvelden op Develstein vertoont de kunstgrasmat problemen, waaronder verschuiven van de mat en problemen met waterafvoer. Dit jaar heeft een uitgebreid onderzoek plaatsgevonden en zijn herstelwerkzaamheden aan de kunstgrasmat en drainage verricht. Het herstel was noodzakelijk vanwege afkeur door de Korfbalbond. Tot en met januari 2021 vindt monitoring plaats naar de technische gedragingen van de kunstgrasmat. De oorzaak van de problematiek is niet exact aan te geven. Een deel van het herstel is onder garantie herstelt door de aannemer. Verder is een specialist voor dit project ingehuurd. De kosten daarvan zijn opgenomen in een andere melding over extra inhuurkosten. Risico is dat de mat "in beweging" blijft en uitgebreider herstel nodig is. De kosten bedragen € 26.000.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	€ 26.000				

Huidig budget (activiteit)	2020	2021	2022	2023	2024
	€ 76.678				
Omschrijving van de mutatie	Extra inhuur beheer sportvelden				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Overschrijding is ontstaan door extra externe inhuur van specialisten die noodzakelijk was voor de projecten:					
- Afronding aanbesteding bestek 'Onderhoud sportvelden 2020-2024', bedrag van € 3.000. - Projectondersteuning herstel sportvelden Develstein, bedrag van € 7.300. - Extra inzet op het gebied van beheer en onderhoud, waaronder begeleiding Beheerder Sportvelden in opleiding. We huren in, omdat we deze kennis niet zelf in huis hebben. Via 'learning on the job' hebben we deze kennis vanaf volgend jaar wel in huis (€ 27.000).					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	€ 37.000				

Programma 2 Bestrijding armoede

Programma 2

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Vervallen stelpost lagere kosten armoede	-250		-250				
Stoppen activiteit Outreachend werken	70		70				
Financiele effecten corona (zie hoofdstuk 2)	-27	-11	-38				
Toevoeging budget participatie alg uit. (zie hoofdst 5)	-295		-295				
Mutatie bijdrage GRD (SDD) (zie hoofdstuk 6)	-479		-479				
Mutatie bijdrage GR Drechtwerk (zie hoofdstuk 6)	13		13				
Overheveling budgetten (zie hoofdstuk 1.8 en bijlage)	70		70	-70			
Resultaat voor bestemming	-898	-11	-909	-70	0	0	0
Verrekening met reserves	-70	0	-70	70	0	0	0
Resultaat na bestemming	-968	-11	-979	0	0	0	0

- = nadeel

bedragen x € 1.000

Huidig budget (in €)	2020	2021	2022	2023	2024
	-250.000	-500.000	-750.000	-750.000	-750.000
Omschrijving van de mutatie	Vervallen stelpost lagere kosten armoede (raadsprogramma)				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
2020 was het eerste jaar waarin wij verwachtten de eerste effecten van het raadsprogramma te zien. In dit geval gaat het concreet om de uitgesproken verwachting dat het aantal bijstandsontvangers zou gaan dalen. De daling van bijstandsontvangers was ingezet, maar door de (economische) effecten van corona is de eerste stijging weer zichtbaar geworden. Deze is nog niet fors maar wel merkbaar. Veel inwoners vallen eerst terug op de WW, waardoor verdere instroom in de bijstand zichtbaar zal worden.					
Op basis van de Eerste bestuursrapportage van de SDD waar een lager regionaal tekort op de inkomensondersteuning (lees: verstrekken uitkeringen) werd verwacht, is door de Drechtraad besloten dit in mindering te brengen op de taakstelling bij de GRD. Het betrof € 105.000 voor het Zwijndrechtse aandeel. Hiermee is dit voordeel niet in mindering te brengen op deze taakstelling in onze eigen begroting. Nu de verwachting is dat na april het aantal uitkeringen niet is gedaald maar juist gestegen (COVID-19), is het voorstel om de stelpost van € 250.000 af te boeken ten laste van het geraamd resultaat 2020.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	€ 250.000	0	0	0	0

Huidig budget (in €)	2020	2021	2022	2023	2024
	187.000	117.000	117.000	117.000	117.000
Omschrijving van de mutatie	Stoppen activiteit Outreachend werken				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
Met het Herstelplan 2021-2024 (2020 – 15981) is toegelicht waarom en vervolgens besloten dat deze activiteit gestopt is. Het budget kan met ingang van 2020 worden afgeraamd (het herstelplan ging over jaar 2021 en verder het voorstel is om het budget 2020 van € 70.000 in mindering te brengen op de taakstelling Onderuitputting (zie hoofdstuk 1.5.).					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
VOORDEEL	€ 70.000	0	0	0	0

Programma 3 Welzijn en zorg

Programma 3

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Terugontvangst beschermd wonen		318	318				
Terugvordering subsidies		315	315				
Aanpak kindermishandeling	105		105				
Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg	-53		-53				
Thuis in Zwijndrecht (uitloop project)	44		44	-44			
Sportstimulering (lokaal sportakkoord) Zie over te hevelen budgetten in bijlage)	-30	30	0				
Financiële effecten corona (zie hoofdstuk 2)	10		10				
Mutatie bijdrage GR Dienst G&J (zie hoofdstuk 6)	-1.134	136	-998				
Toevoeging budget algemene uitkering (zie hoofdstuk 5)	-110		-110				
Kapitaallasten 2020 (zie hoofdstuk 1.6)	-13		-13				
Overheveling budgetten (zie hoofdstuk 1.8 en bijlage)	539		539	-539			
Resultaat voor/na bestemming	-642	799	157	-583	0	0	0
Verrekening met reserves	-539	9	-530	583			
Resultaat na bestemming	-1.181	808	-373	0	0	0	0

- = nadeel

bedragen x € 1.000

Huidig budget (in €)	2020	2021	2022	2023	2024
	960.000	820.000	620.000	420.000	220.000
Omschrijving van de mutatie	Terugontvangst middelen Beschermd Wonen 2020				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
De taken rondom beschermd wonen worden in regionaal verband uitgevoerd. De gemeente Dordrecht voert als centrumgemeente de administratie. Er wordt periodiek gerapporteerd over de (financiële) voortgang. In de begroting 2020 was rekening gehouden met een terugontvangst van € 960.000 (kadernota 2020). De op dit moment door Dordrecht verwachte terugontvangst ligt € 318.000 hoger. Net als in voorgaande jaren is het voorstel om dit bedrag ten gunste van het geraamd resultaat te brengen om zo kostenstijgingen elders in het sociaal domein (zie bijvoorbeeld de meldingen rondom Jeugd en onze Sociale Dienst) gedeeltelijk op te kunnen vangen.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
VOORDEEL	€ 318.000	0	0	0	0

Huidig budget (activiteit)	2020	2021	2022	2023	2024
	Divers	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Terugvorderingen subsidies				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
Jaarlijks rapporteren we in de tweede bestuursrapportage over de terugvorderingen dan wel nabetalingen op verleende subsidies in het voorgaande jaar. Subsidies worden jaarlijks vanaf de zomerperiode vastgesteld, als alle informatie conform de subsidieverordening is ontvangen. Er is op 16 subsidies sprake van een terugvordering, twee subsidies zijn hoger vastgesteld. Per saldo levert dit een voordeel op van € 315.000. Het voorstel is dit ten gunste van het geraamd resultaat te brengen.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
VOORDEEL	€ 315.000	0	0	0	0

Huidig budget (in €)	2020	2021	2022	2023	2024
	410.000	300.000	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Onderbesteding aanpak Kindermishandeling				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
Voor 2020 stonden verschillende trainingen en projecten gepland in het kader van de aanpak van kindermishandeling die als gevolg van de Coronacrisis in aangepaste vorm zijn doorgegaan, zijn uitgesteld of afgezegd. Hierdoor is een deel van het budget niet uitgegeven. We verwachten een deel van de trainingen volgend jaar alsnog te kunnen geven, binnen het geraamde budget voor 2021. Daarnaast zijn in 2020 de voorbereidingen gestart voor een project dat we samen met Veilig Thuis en het VIVERA Sociaal Wijkteam starten: het VIVERA Sociaal Wijkteam wordt aangevuld met een professional die als enerzijds een vraagbaak, adviseur en schakel is voor professionals (onder andere uit het onderwijs en de kinderopvang). In die rol vangt de professional de vragen en zorgsignalen af in samenspraak met collega's van het wijkteam. Anderzijds schakelt deze professional met Veilig Thuis bij complexere situaties en daadwerkelijke meldingen van kindermishandeling. Onderdeel van deze rol is ook om er voor te zorgen dat de kinderen die in beeld komen bij het VIVERA Sociaal Wijkteam en bij Veilig Thuis ook in beeld blijven. Eventuele aanloopkosten hiervoor zullen nog deels drukken op het budget van 2020. Het voorstel is om € 105.000 in mindering te brengen op de taakstelling Onderuitputting (zie hoofdstuk 1.5.).					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
VOORDEEL	€ 105.000	0	0	0	0

Huidig budget (in €)	2020	2021	2022	2023	2024
	0	54.000	54.000	55.000	55.000
Omschrijving van de mutatie	Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz)				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling /taakmutatie				
De Wvggz is per januari 2020 van kracht geworden. De Wvggz regelt verplichte zorg voor inwoners (jeugdigen en volwassenen) die een aanzienlijk risico hebben op 'ernstig nadeel gerelateerd aan een psychische stoornis', en waarbij de inwoner geen gebruik wil maken van vrijwillige zorg. Gemeenten hebben via het gemeentefonds structureel een budget ontvangen, voor het uitvoeren van deze nieuwe taak. Deze middelen zijn in de reserve taakmutaties gestort in afwachting van de uitvoering van deze wet. Inmiddels is er een dienstverleningsovereenkomst gesloten met de (crisisdienst van) DG&J die deze taak in de praktijk invulling geeft. Ook is er voor de verplichte registratie die aan de privacyvereisten voldoet aangesloten op een speciaal voor gemeenten ontwikkelde softwaretool. De verwachting is dat de kosten ongeveer even hoog zullen zijn als het budget. Indien dit niet het geval is zal er in de P&C producten op gerapporteerd worden. Voor het jaar 2020 is het voorstel het beschikbare budget van € 53.000 uit de reserve taakmutaties te onttrekken en toe te voegen aan de exploitatie. Het structurele toekennen van deze middelen is vanaf 2021 opgenomen in de concept begroting 2021.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
Budgettair neutraal	0	0	0	0	0

Huidig budget (activiteit)	2020	2021	2022	2023	2024
	€ 243.000	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Thuis in Zwijndrecht (uitloop project)				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Het project Thuis in Zwijndrecht is opgezet om de verwachte toestroom van nieuwe statushouders uit met name Syrië in goede banen te leiden. Het project kent een looptijd van 2018-2020. In de eerste helft van 2021 zal een evaluatie plaatsvinden. Een aantal begeleidingstrajecten is gestart in 2020 en zal doorlopen in 2021. Het voorstel is dan de kosten en hiermede ook de dekking van deze kosten de onttrekking aan de reserve thuis in Zwijndrecht in 2020 met € 44.000 te verlagen en de kosten in 2021 op te voeren en de onttrekking aan de reserve Thuis in Zwijndrecht plaats te laten vinden.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024

Budgettair neutraal	0	0	0	0	0
---------------------	---	---	---	---	---

Programma 4 Veiligheid en leefomgeving

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere toerekening BTW aan riolering		55	55				
Lagere baten begraafplaatsen		-50	-50				
Terugontvangen rijksbijdrage (HVC)	69		69				
Verlagen budget openbaar verlichting	225		225				
Financiële effecten corona (zie hoofdstuk 2)	-70	-53	-123				
Toevoeging budget algemene uitkering (zie hoofdstuk 5)	-70		-70				
Mutatie bijdrage VR ZHZ (zie hoofdstuk 6)		9	9				
Overheveling budgetten (zie hoofdstuk 1.8 en bijlage)	431		431	-431			
Kapitaallasten 2020 (zie hoofdstuk 1.6)	21		21				
Hogere degeneratievergoedingen (zie bijlage over te hevelen bedragen)	-124	124	0				
Hogere energiekosten (zie hoofdstuk 1.7)	-79		-79				
Resultaat voor bestemming	403	85	488	-431	0	0	0
Verrekening met reserves	-500	0	-500	431	0	0	0
Resultaat na bestemming	-97	85	-12	0	0	0	0

- = nadeel

bedragen x € 1.000

Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	€ 968.000				
Omschrijving van de mutatie	Hogere toerekening BTW aan riolering				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De toerekening van de BTW aan rioolheffing, die aan de voorziening riolering wordt onttrokken, moet met € 55.000 naar boven worden bijgesteld. De toerekening BTW wordt enerzijds bepaald door de BTW die via de exploitatie wordt betaald. Anderzijds wordt de toerekening bepaald door de BTW die via de kapitaallasten zijn betaald.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
VOORDEEL	€ 55.000				

Huidig budget (activiteit)	2020	2021	2022	2023	2024
	€ 349.000				
Omschrijving van de mutatie	Lagere baten begraafplaatsen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De eindejaar prognose baten begraafplaatsen blijft ruim € 50.000 achter bij de begroting. Dit komt vooral doordat het aantal uitvaarten in een particulier graf op de begraafplaats Jeroen Boschlaan in 2020 achterloopt op voorgaande jaren. De oorzaak hiervan is onbekend. Dit betekent: een nadeel op de legesinkomsten (a) en de aankoop particuliere graven (b). Ook de onderhoudsafkopen van algemene graven blijven achter bij de raming (c)					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	€ 50.000				

Huidig budget afvalstoffen(in €)	2020	2021	2022	2023	2024
	6.370.788	6.370.788	6.370.788	6.370.788	6.370.788
Omschrijving van de mutatie	Teruggave afvalbelasting (rijksbelasting) HVC				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
We hebben dit jaar met de afrekening van HVC over 2019 een bedrag van 69.285 euro terugontvangen. In 2019 hebben we namelijk minder afvalbelasting (rijksbelasting op restafval, die betaald wordt aan het rijk) afgedragen dan begroot. Deze financiële meevaller blijft binnen het gesloten systeem van het product afval en wordt toegevoegd aan de reserve Reiniging.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
Budgettair neutraal	0	0	0	0	0

Huidig budget (in €)	2020	2021	2022	2023	2024
	88.000	58.000	80.000	30.000	30.000
Omschrijving van de mutatie	Proceskosten wateroverlast				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
Na de wateroverlast problemen deze zomer worden extra kosten gemaakt om oorzaken in beeld te brengen en te evalueren. Vervolgens worden rioolmodellen opgesteld, oplossing-scenario's uitgewerkt en hiervan worden de kosten geraamd. Dit alles wordt vertaald in een plan van aanpak wat begin 2021 aan de raad wordt voorgelegd. De kosten bedragen € 95.000; de dekking van dit bedrag wordt voor € 50.000 binnen het product riolering gevonden en het restant wordt ten laste van de voorziening riolering gebracht. Tevens is hier een voorlichtingscampagne aan gekoppeld. Nader informatie in de hierover verstuurd brief aan de raad.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
Budgettair neutraal	0				

Huidig budget (activiteit)	2020	2021	2022	2023	2024
	€ 225.000				
Omschrijving van de mutatie	Aframen budget openbare verlichting				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Begin dit jaar heeft u de Nota Waardering en Afschrijving vastgesteld, in deze nota is aangegeven welke kosten tot de exploitatie behoren en welke kosten tot de investeringsbudgetten. Vanuit de jaarrekening 2019 is naar 2020 een budget overgeheveld van € 225.000; deze kosten dienen echter tot de investeringen toegerekend te worden. Het investeringsplan voor de openbare verlichting wordt met dit bedrag verhoogd. Voor de exploitatie betekent dit incidenteel een voordeel van € 225.000.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
VOORDEEL	€ 225.000				

Programma 5 Dienstverlening en bestuur

Programma 5

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Tweede Kamerverkiezingen 2021	-6		-6	-40			
Waterschapsverkiezingen 2023			0			-30	
Financiële effecten corona (zie hoofdstuk 2)	-14	35	21				
Toevoeging budget algemene uitkering (zie hoofdstuk 5)	-20		-20				
Mutatie bijdrage aan GRD (zie hoofdstuk 6)	172		172				
Resultaat voor bestemming	132	35	167	-40	0	-30	0
Verrekening met reserves		6	6	40		30	
Resultaat na bestemming	132	41	173	0	0	0	0

- = nadeel

bedragen x € 1.000

Huidig budget in €	2020	2021	2022	2023	2024
	9.000	88.000			
Omschrijving van de mutatie	Tweede Kamerverkiezingen 2021				
Soort mutatie	taakmutatie/niet politiek gevoelig/voorzienbaar				
In de septembercirculaire is geld ter beschikking gesteld voor extra kosten die gemeenten maken voor het organiseren van de Tweede Kamerverkiezingen in COVID-19 tijd. Het betreft een eenmalig bedrag van € 46.000. In 2020 worden al voorbereidende kosten gemaakt. Het voorstel is om € 6.000 in 2020 ter beschikking te stellen en € 40.000 in 2021 en deze te onttrekken aan de reserve. Het voorstel is daarnaast om de reserve in de jaarrekening 2020 te onttrekken conform de daadwerkelijk gemaakte kosten voor de aankomende verkiezingen in 2021.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
Budgettair neutraal	0	0	0	0	0

Huidig budget in €	2020	2021	2022	2023	2024
	9.000				
Omschrijving van de mutatie	Waterschapsverkiezingen 2023				
Soort mutatie	taakmutatie /niet politiek gevoelig/voorzienbaar				
In de septembercirculaire is geld ter beschikking gesteld voor de kosten voor het organiseren van de waterschapsverkiezingen. De volgende verkiezing is in 2023. We krijgen jaarlijks een bedrag. Het voorstel is om deze middelen toe te voegen aan de reserve taakmutaties en deze eens in de vier jaar te onttrekken ten gunste van het organisatiebudget voor verkiezingen. De eerstvolgende keer wordt dan 2023. Het gaat om een bedrag van € 7.000 tot € 8.000 per jaar. De eerste vrijval in 2023 betreft dan € 30.000 t.g.v. budget verkiezingen.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
Budgettair neutraal	0	0	0	0	0

6. Onderdeel Financien

Financien

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Lagere SPUK-subsidie		-37	-37				
Vrijval budget Onvoorzien (zie hoofdstuk 4)	25		25				
Invulling taakstelling Onderuitputting (zie hoofdstuk 1.5)	-204		-204				
Resultaat voor bestemming	-179	-37	-216	0	0	0	0
Verrekening met reserves	-46.636	0	-46.636	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-46.815	-37	-46.852	0	0	0	0

- = nadeel

bedragen x € 1.000

Huidig budget	2020	2021	2022	2023	2024
	€ 311.000				
Omschrijving van de mutatie	Lagere subsidie Regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK)				
Soort mutatie	Afwijking begroting/externe ontwikkeling				
Om sport en beweging te stimuleren konden gemeenten de BTW die aan hen in rekening wordt gebracht in aftrek brengen. Dit recht op aftrek is met ingang van 1 januari 2019 vervallen. Om BTW nadeel te compenseren is de Regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) in het leven geroepen. Het totaal aan ingediende aanvragen voor 2020 heeft het vastgestelde uitkeringsplafond overschreden. Hierdoor ontvangen wij 80,0% van het aangevraagde bedrag. Tezamen met overige wijzigingen in budgetten verwachten we een lagere subsidie van € 37.000.					
Afwijking van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	€ 37.000				

7. Onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen

Algemene Dekkingsmiddelen

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere dividenduitkering		78	78				
Mutaties renteresultaat	-58	-25	-83				
Meicirculaire 2020 (zie hoofdstuk 5)		626	626				
Septembecirculaire 2020 (zie hoofdstuk 5)		1.734	1.734				
Algemene uitkering voorgaande jaren (zie hoofdstuk 5)		477	477				
Verkoopbrengst Eneco-aandelen (zie hoofdstuk 3)		46.040	46.040				
Financiele effecten corona (zie hoofdstuk 2)		-26	-26				
Kapitaallasten 2020 (zie hoofdstuk 1.6)	-16		-16				
Resultaat voor/na bestemming	-74	48.904	48.830	0	0	0	0
Verrekening met reserves			0				
Resultaat na bestemming	-74	48.904	48.830	0	0	0	0

- = nadeel

bedragen x € 1.000

Huidig budget (in €)	2020	2021	2022	2023	2024
	1.295.000	287.000	287.000	287.000	287.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere dividenduitkering				
Soort mutatie	Afwijking begroting/Externe ontwikkeling				
Bij de eerste bestuursrapportage 2020 is een voordeel gemeld voor het ontvangen dividend van Stedin. Hierin is nog niet meegenomen de terugontvangen dividendbelasting ad € 88.000. Het werkelijke dividend van Evides blijft al jaren iets achter bij de raming. Dit leidt in 2020 naar verwachting – het interimdividend 2020 is nog niet bekend - tot een nadeel van € 10.000. Per saldo is een voordeel te melden van € 78.000.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
VOORDEEL	€ 78.000				

Huidig budget (saldo)	2020	2021	2022	2023	2024
	€ 53.685				
Omschrijving van de mutatie	Mutaties renteresultaat				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Het renteresultaat wordt beïnvloed door diverse onderdelen. Het nadeel wordt veroorzaakt door: - Er zijn minder kasgeldleningen aangetrokken met negatieve rente, daardoor ontvangen wij ook minder vergoeding van € 18.000. - De renteopbrengsten op SvN-middelen (Stimuleringsfonds Volkshuisvesting) kunnen nu nauwkeuriger worden geschat en met € 25.000 worden verlaagd. - Bij het opstellen van de begroting wordt het rentepercentage geschat op basis van de dan bekende waardes en afgerond. Het rentepercentage wordt nu technisch (niet afgerond) naar beneden bijgesteld, van 2,00% naar 1,64%, omdat de onderliggende waardes nu nauwkeuriger te schatten zijn. De doorberekende rente aan de grondexploitatie daalt met € 40.000.					
Bedrag van de mutatie	2020	2021	2022	2023	2024
NADEEL	€ 83.000				

8. Onderdeel Overhead

OVERHEAD

Omschrijving mutatie	2020			2021	2022	2023	2024
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Financieel effecten corona (zie hoofdstuk 2)	-38		-38				
Mutatie bijdrage GRD (SCD/OCD/GBD) zie hoofdstuk 6)	-266		-266				
Kapitaallasten 2020 (zie hoofdstuk 1.6)	2		2				
Overheveling budgetten (zie hoofdstuk 1.8 en bijlage)	247		247	-247			
Hogere energiekosten (zie hoofdstuk 1.7)	-27		-27				
Resultaat voor bestemming	-82	0	-82	-247	0	0	0
Verrekening met reserves	-247	0	-247	247	0	0	0
Resultaat na bestemming	-329	0	-329	0	0	0	0

8. Reserves en Voorzieningen

8.1. Verloop reserves

Bij de diverse programma's zijn er 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 (verwachte omvang) per eind 2020.

Reserves	Verloop 2020			
	Saldo begin 2020	Totale vermeerderingen	Totale verminderingen	Verwachte saldo eind 2020
Algemene reserves				
Algemene reserve	11.678	27.611	5.433	33.856
Weerstandsvormogen Grondbedrijf	1.711	43	1.151	603
Subtotaal Algemene reserves	13.389	27.654	6.584	34.459
Bestemmingsreserves				
Reserve Gerealiseerde Winstpotentie Grondbedrijf	3.483	478	2.259	1.702
Reserve Grote Projecten	3.085	3.532	488	6.129
Reserve Uitvoeringsprogr.	20.000	0	0	20.000
Reserve Taakmutaties algemene uitkering	1.036	842	90	1.788
Egalisatiereserve Reiniging	0	69	19	50
Reserve Huisvesting onderwijs	1.263	0	150	1.113
Reserve Organisatieveranderingen	99	0	9	90
Reserve Kapitaaldekking afschrijvingen	0	18.328	0	18.328
Reserve Investeringsfonds	0	1.900	0	1.900
Reserve Inkomensondersteuning SDD	331	0	0	331
Reserve Koninginneweg	578	0	0	578
Reserve Generatiepact	175	0	0	175
Reserve Thuis in Zwijndrecht	218	33	85	166
Reserve Covid-19	0	462	0	462
Subtotaal Bestemmingsreserves	30.268	25.644	3.100	52.812
Totaal reserves	43.657	53.298	9.684	87.271

8.2. Algemene reserve

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

Stand 1 januari 2020 (jaarrekening 2019)		11.678
Stortingen:		
- jaarresultaat 2019	-39	
- 1e burap 2020	98	
- verkoopopbrengst Eneco-aandelen	25.812	
- 2e burap 2020 (doorgeschoven budgetten)	1.740	
Totale stortingen		27.611
Onttrekkingen:		
Uitvoering raadsprogramma	2.894	
2e burap 2019	1.220	
Resultaatbestemming 2019	1.153	
Dekking salarislaster strategie	54	
Nota VGZ	54	
Dekking kosten nieuwe Omgevingswet	50	
Griffiemedewerker (Raadsbesluit)	8	
Totale onttrekkingen		5.433
Verwachte stand per 31 december 2020		33.856

NB.:

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

8.3. Voorzieningen

Bij de diverse programma's zijn er diverse verrekeningen (toevoegingen/onttrekkingen/bestedingen) met de voorzieningen. Hieronder vindt u een opsomming van deze mutaties:

Voorziening riolering

De lasten en baten op het product riolering heeft gevolgen voor de voorziening riolering. De verrekening betreffen de mutaties op het product riolering: voordeel kapitaallasten, overheveling budget naar 2021 en hogere toerekening BTW aan riolering.

9. Investeringsprogramma 2020

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

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 begroting 2021 al verwerkt, ondanks dat deze ten tijde van het schrijven van deze paragraaf (oktober 2020) nog moest worden vastgesteld. De mutaties moeten dan ook worden afgezet tegen de stand GIP 2020-2024 zoals gepresenteerd in die begroting.

De budgetten voor uitgaven op investeringsbudgetten 2020 worden per saldo verlaagd met € 2.390.000. Het nieuwe totaalbudget voor investeringen wordt dan € 16.410.000. U vindt de detailuitwerking van deze cijfers terug in de detailtabel aan het einde van in dit hoofdstuk.

Overzicht op programmaniveau

De voorgestelde mutaties in deze bestuursrapportage leiden tot het volgende investeringsvolume per programma:

Investerings per programma:	2020	2021	2022	2023	2024
1 - Wonen, bouwen en wooncarrière	2.046	20.127	17.984	5.601	2.838
3 - Welzijn en zorg	119	-	-	-	-
4 - Veiligheid en leefomgeving	13.755	22.982	15.270	11.674	19.822
8 - Overhead	491	383	326	354	436
Totaal	16.410	43.492	33.580	17.629	23.096

We voegen met ingang van deze bestuursrapportage ook een samengevat verloopoverzicht toe:

Investerings-verloop:	2020 was	2020 wordt	2021 was	2021 wordt	2022 was	2022 wordt	2023 was	2023 wordt	2024 was	2024 wordt
Programma 1	3.345	2.046	19.165	20.127	17.646	17.984	5.601	5.601	2.838	2.838
Programma 3	119	119	-	-	-	-	-	-	-	-
Programma 4	14.845	13.755	21.080	22.982	16.186	15.270	11.913	11.674	19.277	19.822
Programma 8	491	491	383	383	326	326	354	354	436	436
Totaal	18.800	16.410	40.628	43.492	34.158	33.580	17.868	17.629	22.551	23.096

We lichten de mutaties die groter dan € 25.000 zijn hieronder toe, met uitzondering van de mutaties via het IP-infra. De voortgang IP-infra bereikt u in aparte voortgangrapportages. Nu de volgende voortgangsrapportage nog enige tijd weg is, volgt nu als eerste een aantal 'highlights' IP-infra.

IP-INFRA (RIOOL- EN RECONSTRUCTIEKREDIETEN)

Op 24 november 2020 heeft een oriëntatie avond van de Raad over duurzaamheid in IP project Jeroen Boschlaan plaatsgevonden. In deze vergadering is ook de toekomst van de IP-infra projecten in brede zin besproken. Een agendapunt hierbij is de toekomstige vertaling van de duurzaamheidsambities in een IP project en programmadoelstellingen.

Jaarschijf 2020:

Voor jaarschijf 2020 zijn extra middelen nodig van € 356.000. Conform afspraak uit de vertrouwelijke Raadsinformatiebrief van het 1e kwartaal 2020 met nummer 2020-15904 volgt hierbij een verklaring voor de extra middelen voor het project Lindelaan ad € 450.000.

De grootste overschrijdingen zijn te verklaren door vervuiling en stagnatiekosten. Vervuiling naar aanleiding van de aangetroffen bodemverontreiniging en teerhoudende fundering. Stagnatiekosten van extra werkzaamheden door aangetroffen kabels & leidingen en het afblazen van de werkzaamheden aan het bestaande riool (hetgeen noodzakelijk was door de calamiteit rond de rioolpersleiding).

Over de afwikkeling van het project HJD herinrichting is de afgelopen periode veel te doen geweest. De aannemer claimde in eerste instantie een extra bedrag van ruim € 3 miljoen en dreigde daarbij met een

rechtszaak. We hebben naar de aannemer toe duidelijk weten te maken dat zijn claim niet reëel was en na langdurige onderhandelingen overeenstemming bereikt over een aanzienlijk lager bedrag, dat naar ons idee wel redelijk is. De aannemer heeft dit jaar middels een brief verzocht om finale afrekening. Om een juridisch traject te voorkomen is overeenstemming bereikt over een bedrag van € 175.000. Hiermee wordt een jarenlang lopend conflict beëindigd.

Voorname extra benodigde middelen worden gesaldeerd met andere projecten waarop middelen vrij vallen. Door aanbestedingsvoordeel op project Sterrenbuurt F3 vallen middelen vrij ad € 150.000. Middelen ten bedrage van € 135.899 vallen ook vrij omdat project Passage wordt uitgesteld. Dit project is voorlopig gestopt omdat de ontwikkelaar heeft aangegeven dat de verbouwing aan het winkelcentrum economisch niet haalbaar is. Daarmee vervalt dan ook de noodzaak om dit project gelijktijdig met die verbouwing uit te voeren. Het project komt terug op de planning als volgens het afgesproken criterium "technisch noodzakelijke vervanging" dit weer aan de orde is.

Daarnaast zijn dit jaar inkomsten te verwachten van € 233.500. De inkomsten zijn verkregen uit een bijdrage in de openbare ruimte vanuit project Walburg en bijdrage voor woonrijp maken vanuit project Schildersbuurt F3. Tegenover deze laatste bijdrage staan overigens ook specifieke kosten die direct gerelateerd zijn aan de herinrichting van de omgeving van de Toorts.

Jaarschijf 2021 t/m 2024:

Voor de jaarschijven 2021 t/m 2024 ontstaat een voordeel van in totaal € 259.000 door een saldo van extra middelen voor duurzaamheid ad € 450.000 en door het vrijvallen van middelen door het (voorlopig) stoppen met project Passage ad € 665.000. Waarbij we er nogmaals op wijzen dat het project Passage in 2025 of verder weer opgepakt wordt.

Verschuivingen in jaarschijven 2020 t/m 2024:

Met deze bestuursrapportage worden ook de jaarschijven van de projecten gecorrigeerd. Van jaarschijf 2020 wordt € 883.000 overgeheveld naar jaarschijf 2021 t/m 2024. Deze verschuiving heeft geen invloed op het totale projectbudget en is een neutrale aanpassing binnen de jaarschijven 2020 t/m 2024.

Ontwikkelingen:

Tevens hebben er zich de afgelopen periode enkele onvoorziene ontwikkelingen voorgedaan op het project persleiding P. Zeemanstraat. Bij de start van de werkzaamheden was sprake van een asbestvondst, vervuiling bij het oppompen van het grondwater en een verandering van de afvoerlocatie voor de vrijgekomen grond. Of het gevoteerde krediet van € 750.000 voldoende is, zal pas aan het eind van dit jaar duidelijk zijn.

NIEUWE INVESTERINGEN

Er zijn in de afgelopen periode geen losse raadsbesluiten genomen voor het voteren van nieuwe investeringsbudgetten. Er wordt in deze bestuursrapportage wel voorgesteld een bestaand budget een andere bestemming te geven:

Verlichting Veld D vv Heerjansdam:

De voetbalvereniging Heerjansdam heeft aangegeven geen behoefte te hebben aan verlichting van veld D. Het voorstel is om het beschikbare krediet te gebruiken voor het vervangen van de verlichting bij tennisvereniging Heer Jan, banen 3 t/m 8. Deze wijziging wordt ook in het nieuwe beheerplan buitensportaccommodaties opgenomen. Dit heeft geen financiële consequenties, want er is één afschrijvingstermijn voor verlichting. Wij verzoeken u om het beschikbare krediet van per saldo € 50.000 deze nieuwe bestemming te geven en door te schuiven naar het jaar 2021.

FASERINGEN

Sport

VV Heerjansdam:

De planvorming en voorbereiding aanbesteding aanleg kunstgrasveld wordt dit jaar uitgevoerd. Omdat voor het boekjaar 2020 geen investeringsbudget in de begroting is opgenomen, verzoeken wij om van het krediet 2021 een bedrag naar voren te halen. Dit betekent dat het budget in 2020 met € 65.000 wordt verhoogd en in 2021 met eenzelfde bedrag verlaagd.

Verlichting Softbalveld HSV:

Dit jaar worden kosten gemaakt t.b.v. planvorming en voorbereiding aanbesteding aanleg verlichting. De verlichting wordt in 2021 aangelegd, het voorstel is om het restant krediet door te schuiven naar 2021. Het betreft per saldo een fasering van € 109.000.

Gymzaal HOA

Door vertraging in de aanbesteding is de start van de uitvoering doorgeschoven. Start uitvoering is in 2021 te verwachten. In de jaarschijven 2020-2023 is het totale krediet begroot. Er wordt voorgesteld € 628.000 te verschuiven van jaarschijf 2020 naar jaarschijf 2021.

Scholen

Uitbreiding Walburgcollege:

De aanbesteding is bijna gereed, deze heeft vertraging opgelopen doordat het ontwerp moeilijk in te passen was in de bestaande bouw. De uitvoering loopt een half jaar vertraging op. Het verzoek is om € 221.000 te verschuiven van 2020 naar 2022. De uitvoering is dan gepland in de jaren 2021 en 2022.

Renovatie school Dolfijn:

De aanbesteding is bijna gereed, deze heeft vertraging opgelopen doordat er met meerdere partners afspraken gemaakt moesten worden over gebruik en vergoeding voor het gedeelte van het gebouw van de huidige permanente overcapaciteit. Dit gaat plaats bieden aan kinderopvang, peuteropvang en andere Zwijndrecht brede functies zoals Topklas. (zie ook raadsbesluit 2018-15218 herzien 2) . De uitvoering loopt een half jaar vertraging op. Het verzoek is om € 274.000 te verschuiven van 2020 naar 2022. De uitvoering is dan gepland in de jaren 2021 en 2022.

Nieuwbouw school Ds. Hellenbroek:

De gemeente is op zoek naar een alternatieve locatie voor de tijdelijke huisvesting. De oorspronkelijke locatie stuitte op verzet van omwonenden. Hierdoor ontstaat vertraging in het project. Het voorstel is om € 301.000 te verschuiven naar 2022. De uitvoering is dan gepland in de jaren 2021 en 2022.

Twee Wieken, locatie Duivenvoorde:

Dit jaar is voor de eerste school op basis van het gemeentelijk integraal schoolhuisvestings-programma (IHP) de bouwheerovereenkomst getekend. Dit betreft nieuwbouw voor de beide vestigingen van de Twee Wieken ,op locatie Duivenvoorde. Voor deze school is in de meerjarenplanning in totaal € 4,8 miljoen aan investeringsbudget opgenomen. De voorbereidingskosten zijn dit jaar al gaan lopen, waardoor nu het verzoek is om € 189.000 vanuit 2021 naar voren te halen naar 2020.

Het college realiseert zich dat met het voteren en bijwerken van de kredieten IHP grote bedragen gemoeid zijn én dat de werkzaamheden inhoudelijk politiek relevant zijn. Het college wil daarom aan de raad in het eerste kwartaal van 2021 voorstellen om nadere afspraken te maken rondom het besluitvormingsproces, rapportage en bijstellen van deze investeringen. Hiermee kan ook vooraf invulling gegeven worden aan de financiële aspecten van de tijdelijke huisvesting tijdens de bouw, waar per school vooraf aandacht voor dient te zijn. Gelet op de bijzonderheid dat de gemeente zelf niet bouwt, maar dat dit in 'bouwheerschap' door schoolbesturen gebeurt, zorgt ervoor dat we op een andere manier invulling moeten geven aan de formele

afpraak dat er apart toestemming aan de raad wordt gevraagd, voordat verplichtingen boven € 200.000 op investeringsbudgetten wordt aangegaan.

Begraafplaatsen

Parkgroen begraafplaats Jeroen Boschlaan:

Op dit moment wordt gewerkt aan het ontwerp van een grootschalige renovatie van het parkgroen van met name het oude gedeelte van de begraafplaats Jeroen Boschlaan. Eén van de onderdelen van de renovatie is het kindergedeelte van de begraafplaats. Het inmeten van de kindergraven heeft door omstandigheden langer op zich laten wachten dan gepland. Het definitieve ontwerp wordt daardoor uiterlijk december 2020 opgeleverd. De aanbesteding voor uitvoering en aanleg vindt hierdoor in het eerste kwartaal 2021 plaats. We stellen voor € 187.000 door te schuiven naar 2021.

As-bestemmingen begraafplaats Munnikensteeg:

Het ontwerp is gereed en in oktober vindt de aanbesteding plaats. De inschatting is dat de start van dit project in het eerste kwartaal 2021 plaatsvindt. Wij stellen u daarom voor dit het krediet van € 182.000 over te hevelen naar 2021.

Openbare ruimte

Vervanging speeltoestellen 2020

Bij droge weersomstandigheden zal ongeveer € 362.000 uitgegeven worden in 2020. Dit betreft uitvraag 1 (voor vijf speelplaatsen) en uitvraag 2 (voor drie natuurlijke speelplaatsen). Uitvraag 3 vervanging skatebaan/Molenvlietpark is vertraagd door corona, omdat participatie niet door kon gaan. Daarnaast is de aanbesteding gestart voor uitvraag 4 (4 speelplekken), uitvraag 5 (2 speelplekken) en uitvraag 6 (4 speelplekken). Participatie start in het 4e kwartaal van 2020. Aanleg van deze speelplaatsen zal in 2021 plaats vinden. Wij vragen u het bijbehorende budget van € 715.000 door te schuiven naar 2021.

Groen- vervangen beplantingsvakken 2020

Middels het investeringsbudget vervangen beplantingsvakken worden beplantingsvakken die aan het einde van hun levensduur zijn opnieuw ingericht. Van dit krediet vragen wij u om € 80.000 door te schuiven naar 2021.

Reden hiervoor is tweeledig:

- 1- Dit budget viel onder de ondertoezichtstelling van de provincie waardoor pas in juni duidelijk werd dat dit budget daadwerkelijk besteed mag worden.
- 2- Medio juli is er door langdurige ziekte van de groenbeheerder een capaciteitsprobleem ontstaan. Door beide oorzaken kan wel de voorbereiding van deze werkzaamheden in 2020 uitgevoerd worden, maar niet de uitvoering.

Renovatie Kade Zomerlust en Maasplein

In de jaarschijven 2021-2022 is het totale krediet begroot. Er zijn echter dit jaar al (voorbereidings)kosten. Er wordt voorgesteld € 75.000 te verschuiven van 2022 naar 2020.

BUDGETVERLAGINGEN

Buiten het IP infra zijn er geen budgetverlagingen van meer dan € 25.000 op investeringen.

BUDGETVERHOGINGEN

IP Openbare verlichting 2020

Als gevolg van de nota Waardering en Afschrijving is het exploitatiebudget (dat uit 2019 is overgeheveld) omgezet in een investeringsbudget. Dit levert een voordeel op van € 225.000 voor het resultaat in 2020. Daar staat tegenover de verhoging van het krediet IP Openbare verlichting 2020 voor eenzelfde bedrag.

IP openbare verlichting 2020 en verder

We zien een toename van de kosten bij werkzaamheden rondom Openbare Verlichting. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de meerwerkkosten die wij kwijt zijn aan het nutsbedrijf. Dit als gevolg van aangescherpte regelgeving rondom de handelingen die door de aannemer moeten worden uitgevoerd aan de aansluitingen op het ondergrondse elektriciteitsnetwerk. Ook worden de uitvoeringskosten structureel hoger door het verplicht uitvoeren van grondonderzoeken (conform Arbowetgeving) bij het vervangen van lichtmasten.

Het voorstel is om het investeringskrediet in 2020 met € 15.000 te verhogen en vanaf 2021 met €20.000.

Vervangen asfalt begraafplaats Jeroen Boschlaan:

Nu het project Jeroen Boschlaan (IP-infra) is doorgeschoven naar het jaar 2021 stellen wij voor het bestaande krediet (ad € 35.000) eveneens door te schuiven naar 2021.

Echter uit de raming van dit project (oprijlaan, omgeving aula en de hoofdpaden naar de achterzijde) is gebleken dat er op sommige plaatsen geen onderhoudsmaatregelen (o.a. het zogenaamde overlagen) kan plaatsvinden maar dat een reconstructie noodzakelijk is. Voor het gedeelte van de hoofdpaden tot aan de achterzijde komt de raming uit op € 50.000.

Wij stellen u daarom voor het bestaande krediet van 2020 door te schuiven naar 2021 en een aanvullend krediet (ad € 15.000) beschikbaar te stellen voor de hoofdpaden op de begraafplaats.

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 8 oktober 2020.

GEMEENTELIJK INVESTERINGSPLAN	PG	2020		
		Stand Begroting 2021	Mutatie deze BURAP	Stand na deze BURAP
Vervanging sportvloer sportzaal Develsteinhal	1	39	-	39
Vervanging sportvloer sportzaal Develsteinhal (BTW)	1	-6	-	-6
VVGZ Levensduurverl. onderhoud Veld B	1	36	-	36
VVGZ Levensduurverl. onderhoud Veld B (BTW)	1	-6	-	-6
Beregeningsinstallaties sportvelden	1	8	-8	-
Beregeningsinstallaties sportvelden (BTW)	1	-1	1	-
Renoveren veld Kunstgras 1 Bakestein	1	-	20	20
Renoveren veld Kunstgras 1 Bakestein (BTW)	1	-	-4	-4
Renoveren veld E+F vv Heerjansdam 2020	1	121	12	133
Renoveren veld E+F vv Heerjansdam 2020 (BTW)	1	-21	-1	-22
Duurzaamheidsmatr. Welzijnsgeb. 2019	1	33	-22	11
Duurzaamheidsmaatr. Sportgebouwen 2019	1	64	22	86
Duurzaamheidsmaatr. Sportgebouwen 2019 (BTW)	1	-11	-	-11
Kunstgrasveld vv Heerjansdam	1	-	65	65
Kunstgrasveld vv Heerjansdam (BTW)	1	-	-11	-11
Parkeerplaatsen sp Molenwei	1	22	-	22
Parkeerplaatsen sp Molenwei (BTW)	1	-	-	-
Parkeerplaatsen sp Bakestein	1	21	-21	-
Parkeerplaatsen sp Bakestein (BTW)	1	-3	3	-
Verl softbalveld HSV	1	139	-132	7
Verl softbalveld HSV (BTW)	1	-24	23	-1
Verl. Honkbalveld HSV	1	-	7	7
Verl. Honkbalveld HSV (BTW)	1	-	-1	-1
Verl. Veld D vv Heerjansdam	1	61	-61	-
Verl. Veld D vv Heerjansdam (BTW)	1	-11	11	-
Verbouwing Norderstedtplein 12 (Multifak) tbv Diverz	1	83	-	83
Gymzaal HOA, bazuinstraat	1	878	-628	250
Uitbreiding Walburgcollege	1	371	-221	150
Nieuwbouw school Duivenvoorde	1	11	189	200
Nieuwbouw school Toermalijn (1 grote locatie)	1	11	-	11
Renovatie school Dolfijn, Laurensvliet 22	1	424	-274	150
Nieuwbouw school Ds. Hellenbroek	1	636	-301	335
Kunstgras 2 Bakestein	1	-	20	20
Kunstgras 2 Bakestein (BTW)	1	-	-4	-4
Pelikaan veld E (wordt veld I) renoveren	1	-	20	20
Pelikaan veld E (wordt veld I) renoveren (BTW)	1	-	-4	-4
Vervanging Kiboe-hoeve	1	470	-	470
Aanleg evenemententerrein Develpark	3	16	-	16
Voorbereidingskrediet nieuw Zwembad	3	125	-	125
(BTW)Voorbereidingskrediet nieuw Zwembad	3	-22	-	-22

GEMEENTELIJK INVESTERINGSPLAN	PG	2020		
		Stand Begroting 2021	Mutatie deze BURAP	Stand na deze BURAP
Vervangen asfalt begraafplaats Heerjansdam	4	66	-	66
Vervangen asfalt begraafplaats Jeroen Boschlaan	4	35	-35	-
Parkgroen begr. Munnikensteeg	4	42	-	42
Parkgroen begr. Jeroen Boschlaan	4	187	-187	-
Parkgroen begraafplaats Heerjansdam	4	8	-	8
As-bestemmingen begraafpl. Munnikensteeg	4	182	-182	-
Modernisering rouwcentrum	4	105	-	105
Beschoeiing sloten en vijvers 2020	4	202	-	202
Groen- vervangen beplantingsvakken 2020	4	100	-80	20
Vervanging speeltoestellen 2020	4	1.079	-715	364
Reconstructie Vliegeniersbuurt	4	-	7	7
Reconstructie/Herinrichting Heerjansdam	4	-	28	28
Reconstructie Officiersvliet Noord/Zuid	4	-	6	6
IP Openbare verlichting 2020	4	200	240	440
Reconstructie Kort Ambacht Noord (uitgaven)	4	-	8	8
Reconstructie Kort Ambacht Noord (inkomsten)	4	-	-16	-16
Reconstructie Verzetsheldenbuurt Noord/West	4	16	-14	2
Reconstructie indische buurt 2020-2021	4	-	12	12
Reconstructie Sterrenbuurt (fase 3)	4	350	-53	297
F16-fietssnelweg (bewegwijzering -uitgaven)	4	18	-18	-
F16-fietssnelweg (bewegwijzering- inkomsten)	4	-18	18	-
Reconstructie Heer Oudelands Ambacht Fase 1	4	36	-36	-
Reconstructie Colijnweg	4	4	1	5
HOV-D Koninginneweg (uitgaven)	4	63	30	93
Reconstructie winkelcentrum Walburg	4	2.691	1	2.692
Reconstructie winkelcentrum Walburg (inkomsten)	4	-	-161	-161
Reconstructie Leeuwerikplein	4	5	-	5
Reconstructie Ooievaarsplein	4	5	-	5
Reconstructie Witte de Withstraat	4	110	-	110
Reconstructie Eikeboomstraat	4	24	38	62
Bestrating Julianadorp	4	96	-32	64
Reconstructie Jeroen Boschlaan	4	94	17	111
Reconstructie Lindelaan	4	299	252	551
Reconstructie HJD Sportlaan Nijverheidsstr. (uitgaven)	4	38	-	38
Reconstructie HJD Sportlaan Nijverheidsstr. (inkomsten)	4	-1	-	-1
Reconstructie HJD Sportlaan Burg Dercksenstr.	4	49	-12	37
Reconstructie HJD Dorpsstraat-Randweg centrum	4	141	-	141
Aanleg vrachtwagenparkeerplaatsen Uilenkade	4	80	-	80
Reconstructie Bouquet	4	556	-	556
Uitvoering HOVD Koninginneweg (2019) - uitgaven	4	182	-	182
Uitvoering HOVD Koninginneweg (2019) - inkomsten	4	-182	-	-182
Herinrichting Veerplein	4	184	-	184
Damwand Lindeweg, Duinbeek en Groenendaal	4	374	-	374
Reconstructie de Passage	4	94	-94	-

GEMEENTELIJK INVESTERINGSPLAN	PG	2020		
		Stand Begroting 2021	Mutatie deze BURAP	Stand na deze BURAP
Reconstructie Heer Oudelands Ambacht Fase 2	4	873	87	960
Reconstructie Heer Oudelands Ambacht Fase 3	4	383	-223	160
Reconstructie Heer Oudelands Ambacht Fase 4	4	33	19	52
Reconstructie Schildersbuurt Fase 2	4	73	-40	33
Reconstructie Schildersbuurt Fase 3	4	30	-23	7
Reconstructie Schildersbuurt Fase 3 (inkomsten)	4	-	-70	-70
Reconstructie slagveld (voorbereiding)	4	22	-22	-
Aanpassing silo/veldschuur werf	4	60	-	60
Vervanging riolering Vliegeniersbuurt	4	-	8	8
Vervanging riolering Heerjansdam	4	-	147	147
Vervanging riolering Officiersvliet Noord/Zuid (uitgaven)	4	-	71	71
Vervanging riolering Kort Ambacht Noord	4	4	4	8
Vervanging riolering Verzetsheldenbuurt Noord/West	4	35	-32	3
Vervanging riolering indische buurt 2021 (celebeslaan)	4	-	13	13
Vervanging riolering Sterrenbuurt (fase 3)	4	650	-97	553
Vervanging riolering Heer Oudelands Ambacht Fase 1	4	54	-54	-
Vervanging riolering Jeroen Boschlaan	4	42	8	50
Vervanging riolering Lindelaan (uitgaven)	4	235	198	433
Vervanging riolering Lindelaan (inkomsten)	4	-	-3	-3
Vervanging riolering Colijnweg	4	6	-1	5
Vervanging riolering Witte de Withstraat	4	101	-	101
Vervanging riolering winkelcentrum Walburg	4	1.210	1	1.211
Vervanging riolering Eikenboomstraat	4	26	38	64
Vervanging besturingssysteem gemalen	4	207	-	207
Vervanging riolering HJD Sportlaan Nijverheidsstr.	4	23	-	23
Vervanging riolering HJD Sportlaan Burg Dercksenstr.	4	39	12	51
Vervanging riolering De Passage	4	42	-42	-
Vervanging riolering julianadorp	4	134	-46	88
Vervanging riolering Heer Oudelands Ambacht Fase 2	4	1.310	133	1.443
Vervanging riolering Heer Oudelands Ambacht Fase 3	4	575	-334	241
Vervanging riolering Heer Oudelands Ambacht Fase 4	4	50	28	78
Vervanging riolering Schildersbuurt Fase 2	4	110	2	112
Vervanging riolering Schildersbuurt Fase 3	4	100	-77	23
Vervanging riolering Slagveld Leeghwaterstraat	4	88	107	195
Vervanging rioolpersleiding P Zeemanstraat	4	750	-	750
Renovatie Kade Zomerlust en Maasplein (uitgaven)	4	-	75	75
Renovatie talud Oude Maasweg / Jiffy	4	66	-	66
Routine investering huisvesting/meubilair c.a. 2020	8	301	-	301
Routine investering huisvesting/meubilair c.a. 2020 (BTW)	8	-3	-	-3
Vervanging tractie buitenruimte 2020	8	193	-	193
TOTALEN		18.800	-2.390	16.410

10. Meldingen (risico's)

Voorziening dubieuze belastingdebiteuren

De voorziening dubieuze belastingdebiteuren geeft per peildatum aan welke vorderingen op belastingdebiteuren dubieus zijn. Deze vorderingen zijn nog niet oninbaar verklaard maar er bestaat wel een reëel risico dat de vorderingen niet meer betaald gaan worden. Het streven is om het percentage oninbaar onder de 0,5% van het totaal te innen aanslagbedragen te houden. De invloed van de Coronacrisis is op dit moment nog niet goed te overzien. Voor 2020 bestaat het risico dat een hoger percentage van de vorderingen oninbaar worden verklaard, maar de hoogte van het percentage is nog moeilijk te schatten. Bij de jaarrekening 2020 is hier meer over bekend en zullen wij rekening houden met het daadwerkelijke percentage oninbaar en dat overeenkomstige bedrag toevoegen aan de voorziening dubieuze belastingdebiteuren.

Geluidsaneringen, Polder Buitenland Lage Nesse

Om geluidhinder vanwege wegverkeer te verminderen is de Wet geluidhinder in werking getreden. De woningen met de hoogste geluidbelasting (A-lijst) zijn inmiddels gesaneerd. Voor de zogeheten B-lijst woningen is op projectbasis subsidie aangevraagd. In Zwijndrecht komen 6 projecten in aanmerking voor subsidie. Het ministerie van Infrastructuur en Milieu kent deze (voorbereidings)subsidie toe.

Om uitvoeringssubsidie te ontvangen moeten saneringsprogramma's worden opgesteld. Sanering betekent vaak dat maatregelen aan de bron worden voorgesteld, zoals geluidsreducerende verharding of doorstroommaatregelen. Voor de projecten 'Burgemeester Jansenlaan' en 'Officiersvliet – Burgermeester Jansenlaan' zijn in 2018 saneringsprogramma's opgesteld door de OZHZ. Hiervoor zijn in 2019 door het ministerie beschikkingen afgegeven. Voor de overige projecten worden op een later moment de saneringsplannen opgesteld en ingediend.

Het project Polder Buitenland Lage Nesse wordt grotendeels bekostigd uit subsidies. Een deel van de activiteiten van deze projecten worden voortgezet in 2021.

Gezien de relatie met subsidies en het feit dat we over deze budgetten verantwoording moeten afleggen naar de subsidieverstrekken, moeten we het restant budget bij de Jaarstukken 2020 altijd overhevelen naar 2021. Om dit niet twee keer te hoeven doen (bij de Tweede Bestuursrapportage en bij de Jaarstukken) kiezen we er uit praktische overwegingen voor om het restant budget (baten en lasten) bij de Jaarstukken 2020 via de bestemming van het resultaat over te hevelen naar 2021 en niet nu bij de Tweede Bestuursrapportage 2020 alvast een voorschot daarop te nemen. Daarnaast hebben deze verschillen ten opzichte van de begroting weinig effect op het jaarresultaat omdat het grootste deel van de lasten worden gedekt uit subsidie.

Onderhoud Kiboe-hoeve

Drechtwerk (DW) Groen verzorgt in opdracht van de gemeente het beheer en onderhoud van de Kiboe-hoeve. Onder deze werkzaamheden ligt een contract ten grondslag. DW Groen geeft aan dat zij verlies maken op het beheer en onderhoud van de Kiboe-hoeve. Om het contract voor de Kiboe-hoeve kostendekkend te maken, hebben zij een claim bij de gemeente neergelegd voor het jaar 2020 en verder. Met DW Groen gaan wij in gesprek over deze claim. De uitkomsten hiervan zijn op dit moment nog niet bekend, maar kan mogelijk leiden tot een overschrijding van het budget.

Voormalig Loveldterrein

Binnen het product Industrie zijn reeds bij de Eerste bestuursrapportage een aantal uitgangspunten gemeld omtrent de verkoop van het Loveldperceel. De contractvorming met de afnemer van het Loveldterrein is in afrondende fase, met verwijzing naar nota 2020-16009. De koopovereenkomst wordt zoals het er nu uit ziet in november getekend, waarna het vergunningentraject wordt opgestart. Na afgifte van de vergunningen vindt in de loop van 2021 juridische levering van de gronden plaats. Het gevolg van de verkoop is dat het structurele begrote bedrag van inkomsten Loveld terrein structureel wordt afgeraamd. Mocht de verkoop niet in 2020 plaatsvinden betekent dit een nadeel voor de exploitatie van € 258.000 (Huur € 226.111 en zakelijke lasten € 32.005). We komen hier bij de jaarrekening bij u op terug.

Verkoop van de gronden levert een incidentele opbrengst op, maar betekent ook dat de reguliere erfpachtinkomsten wegvallen. Op dit moment wordt nog onderzocht hoe de verkoopopbrengst kan worden ingezet om kapitaalslasten te drukken ter demping van het wegvallen van de erfpachtinkomsten. Daarnaast zal het terrein ter zijne tijd een opbrengst uit OZB genereren.

Afvalstoffen

Dit jaar lijkt er een overschot op de begroting van de afvalstoffenheffing te ontstaan. Dit overschot wordt mede veroorzaakt door lagere kosten voor de afvalbelasting en kosten van projecten die 2021 in plaats van in 2020 effect gaan hebben op het afvalbudget. Wanneer er uiteindelijk een overschot blijkt zullen deze kosten binnen het gesloten systeem van de afvalbelasting blijven.

Leerlingenvervoer

In de eerste bestuursrapportage van dit jaar heeft de raad ingestemd met het ter beschikking stellen van € 100.000 in verband met de toename van de kosten voor het leerlingenvervoer (speciaal onderwijs). We hebben aangekondigd uit te zoeken waar de oorzaak in gelegen is en of er een trend zichtbaar is.

Helaas is de trend (en verklaring) zichtbaar geworden dat de invoering van passend onderwijs minder effect heeft dan verwacht. Dit betekent dat er meer leerlingen (alsnog) naar het speciaal onderwijs gaan en daarmee recht hebben op vervoer. Deze ontwikkeling is helaas niet te beïnvloeden door de gemeente.

Naast het toenemende gebruik van het leerlingenvervoer is het ook de verwachting dat de nieuwe aanbesteding (die ingaat bij aanvang van het nieuwe schooljaar, augustus 2020) minder voordelig uit zal vallen dan het huidige contract. Dit verwachten wij, omdat het huidige contract ongeveer 6% onder de gemiddelde marktprijzen ligt. Uiteraard zetten we ons in om wederom tot zo'n voordelig aanbestedingsresultaat te komen, maar het risico is zeer aanwezig dat de prijzen per kilometer omhoog zullen gaan.

Het ligt in de rede om te verwachten dat ook het budget in 2021 (en zeker in 2022 e.v.) verhoogd zal moeten gaan worden. We komen hierop terug zodra meer bekend is over de aanbesteding. Het streven is om dit mee te laten lopen in de begroting 2022. Als dat niet lukt, zal naar verwachting in de Tweede Bestuursrapportage 2021 een melding op dit punt gemaakt worden.

11. 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 Programma's	Primaire begroting 2020	Begrotingswijzigingen									Begroting na wijziging 2020
		1e begr. wijziging 2020	Correctie toezicht provincie	2e burap 2019	1e burap 2020	aparte raads- besluiten	Jaarrek. 2019 (bestemm. resultaat)	2e burap 2020	Budgettaire neutrale mutaties	Totale begrotings- wijzigingen	
Lasten											
P1 Wonen, bouwen en wooncarrière	-14.915			-222	97	-34	-786	288	-60	-717	-15.632
P2 Bestrijding van armoede	-29.949		-451	-20	-59	-165		-898		-1.593	-31.542
P3 Welzijn en Zorg	-37.168	-255	-545	-135	-86	-114		-642	-1.194	-2.971	-40.139
P4 Veiligheid en leefomgeving	-31.915	409		-546	-54	190	-837	403	-1.111	-1.546	-33.461
P5 Dienstverlening en bestuur	-6.104			-60		-8		132	-285	-221	-6.325
Financien	-967	725			-613			-179	59	-8	-975
Algemene dekkingsmiddelen	-34				-19			-74		-93	-127
Overhead	-14.711	80		-510	19	-25		-82	926	408	-14.303
	-135.763	959	-996	-1.493	-715	-156	-1.623	-1.052	-1.665	-6.741	-142.504
Baten											
P1 Wonen, bouwen en wooncarrière	6.304			213		34	481	-283	31	476	6.780
P2 Bestrijding van armoede	17.014							-11		-11	17.003
P3 Welzijn en Zorg	1.480							799	1.250	2.049	3.529
P4 Veiligheid en leefomgeving	17.213			178	-65	-190	451	85	356	815	18.028
P5 Dienstverlening en bestuur	1.006			60				35	6	101	1.107
Financien	311	1.430	-1.425					-37		-32	279
Algemene dekkingsmiddelen	86.652	1.136		40	-437			48.904		49.643	136.295
Overhead	56				-43			0	22	-21	35
	130.036	2.566	-1.425	491	-545	-156	932	49.492	1.665	53.020	183.056
Verrekening met reserves											
Stortingen											
P1 Wonen, bouwen en wooncarrière	-643	-3.288						-453		-3.741	-4.384
P2 Bestrijding van armoede								-70		-70	-70
P3 Welzijn en Zorg								-539		-539	-539
P4 Veiligheid en leefomgeving					-98			-500		-598	-598
P5 Dienstverlening en bestuur								0		0	0
Financien	-307	28						-46.636		-46.608	-46.915
Overhead								-247		-247	-247
	-950	-3.260	0	0	-98	0	0	-48.445	0	-51.803	-52.753
Onttrekkingen											
P1 Wonen, bouwen en wooncarrière	531	3.410		222			305			3.937	4.468
P2 Bestrijding van armoede	624			20						20	644
P3 Welzijn en Zorg	1.033			135		54		9		198	1.231
P4 Veiligheid en leefomgeving	783			333			386			719	1.502
P5 Dienstverlening en bestuur						8		6		14	14
Financien										0	0
Overhead	731			510						510	1.241
	3.702	3.410	0	1.220	0	62	691	15	0	5.398	9.100
Jaarresultaat	-2.975	3.675	-2.421	218	-1.358	-250	0	10	0	-126	-3.101

Met het vaststellen van deze bestuursrapportage worden de in de onderstaande tabel weergegeven bedragen overgeheveld naar het volgende jaar.

omschrijving budget	reden overheveling	beschikbaar budget in €	over te hevelen bedrag in €
Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière			
Lobby A16 en spoorzone	De lobby rondom het spoor en de A16 is in de steigers gezet. Doordat in de samenwerking nog enkele discussies beslecht moesten worden heeft dit tot vertraging geleid. Hierdoor is minder budget besteed. De werkzaamheden worden volgend jaar voortgezet. Wij verzoeken u daarom € 70.000 over te hevelen naar 2021.	100	70
Taskforce Gebiedsontwikkeling	In 2019 is begonnen met het verder in positie brengen van de Taskforce Gebiedsontwikkeling Woningbouw. Dat heeft geresulteerd in een aantal vergunde locaties, waar in enkel gevallen al aangevangen is met de bouw. Een aantal locaties zal in 2021 e.v. verder ontwikkeld worden. Het voorbereidingsbudget is voor deze locaties nodig. In 2021 zetten we in op harde plancapaciteit waardoor extra inhuur nodig is en budget om onderzoeken snel te laten uitvoeren. Wij verzoeken u incidenteel € 50.000 over te hevelen naar 2021.	100	50
Bestemmingsplannen	In verband met het actualiseren van de bestemmingsplannen zijn voor het opstellen van deze bestemmingsplannen minder kosten gemaakt. Daarbij zijn er voor de postzegelplannen en het verplichte kostenverhaal meer inkomsten gegenereerd. In 2021 hebben we meerdere bestemmingsplannen en pilot Omgevingsplannen die verder de procedure in gaan en sorteren we voort op de implementatie van de Omgevingswet en de verdere ontwikkeling van de Omgevingsvisie. Daarnaast hebben we ook expertise nodig om bestemmingsplantoetsen uit te voeren voor de handhaving Buitengebied. Hiervoor is voldoende budget nodig. Wij verzoeken u incidenteel € 85.000 over te hevelen naar 2021.	168	85
Mindervalidenpad Hooge Nesse	Betreft een subsidie van de Landschapstafel voor de aanleg van een Mindervalidenpad op Hooge Nesse. Het bedrag is 50% cofinanciering, de andere helft van de cofinanciering bestaat uit vrijwilligersuren. De werkzaamheden dienen voor 31 december 2022 (door vrijwilligers) te zijn uitgevoerd. Naar verwachting start de aanleg van het mindervalidenpad in 2021. Dit heeft geen gevolgen voor de subsidie, deze blijft overeind. Wij verzoeken u het budget over te hevelen naar 2021.	23	23
Sportactiviteiten Hooge Nesse	Dit budget bevatte € 45.000 voor sportactiviteiten in Hooge Nesse georganiseerd met de buurtsportcoach. Een aantal activiteiten heeft niet plaats kunnen vinden door corona, waardoor er budget over blijft. In 2021 worden deze activiteiten alsnog ingepland. Wij verzoeken u € 15.000 over te hevelen naar 2021.	45	15
Implementatie BGT	De 1ste fase van de implementatie Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) is gereed. De 2e fase kon nog niet starten omdat de regionale implementatie van de GEO-voorziening nog niet gereed was. De verwachting was dat in 2020 de 2de fase in werking zou treden. Dit is uitgesteld naar 2021. Wij verzoeken u het budget € 16.000 over te hevelen naar 2021.	16	16
Pak Aan	De uitgaven van Pak Aan! zijn vertraagd doordat de uitvoering van gezamenlijke activiteiten niet door kan gaan door corona. Het budget zal daardoor in 2020 niet volledig besteed gaan worden. Sinds eind 2018 werken we voor PAK AAN! met twee initiatieven makelaars. Dit werkt goed en dit willen we graag in 2021 blijven doen. Met dit doel willen we de onderschrijving van € 30.000 in 2020 meenemen als budget naar volgend jaar.	63	30
Aanpak zwerfafval	In het raadsprogramma is voor de jaren 2019 en 2020 incidenteel geld beschikbaar gesteld voor de aanpak van de top 25 storende en overlast gevende locaties (€ 176.000). In 2020 zijn een stevig aantal locaties aangepakt middels fysieke aanpassingen en extra schoonmaakacties. Om deze aanpak door te kunnen zetten willen we het resterende budget van € 104.000 overhevelen naar 2021. De oorzaak dat niet het gehele budget besteed is in 2019 en 2020 is: 1- Corona. Veel projecten betreffen participatieprojecten. Vanwege Corona hebben deze participatieprojecten niet of beperkt doorgang kunnen vinden 2- Bepaalde kosten voor fysieke aanpassingen konden gefinancierd worden vanuit andere budgetten door bv werk met werk te maken. 3- Capaciteit. Deze maatwerk aanpak van locaties is arbeidsintensief en vraagt meer capaciteit en tijd dan bij aanvang van deze coalitie ingeschat. Omdat het hier incidenteel geld betreft tot 2020 is het voor de voortgang van deze aanpak noodzakelijk dat het resterende budget overgeheveld wordt naar 2021.	176	104
Extra aanpak zwerfafval	Jaarlijks hebben gemeenten recht op een vergoeding van €1,19 per inwoner vanuit het zwerfafvalfonds. Deze middelen moeten besteed worden aan de extra aanpak van zwerfafval. Eventuele restanten op dit budget moeten terug betaald worden in 2023 aan Nedvang en vloeien dus niet terug in de algemene middelen. Op dit moment is het saldo op dit budget € 83.000. Hiervan nemen we € 60.000 mee naar 2021, omdat het budget nog niet volledig is besteed.	137	60
Programma 2 Bestrijding armoede			
Handhaving parkeerplaatsen vrachtwagens	Het budget is nog niet benut. Eerst zijn randvoorwaarden zoals bebording aangescherpt om goed te kunnen handhaven. Helaas heeft daarna heeft handhaving nog niet kunnen plaatsvinden omdat de beschikbare capaciteit is ingezet in het kader van Covid-19. Zodra dit najaar of begin volgend jaar capaciteit beschikbaar is kan er gehandhaafd worden. Wij verzoeken u het budget over te hevelen naar 2021.	20	20
Economische agenda	We hevelen € 50.000 personeel economische agenda over naar volgend jaar. Dit geld is bedoeld voor ambtelijke capaciteit voor de uitvoering van het economisch programma. Het heeft langer geduurd dan gedacht om de juiste mensen te vinden voor de opdrachten die er liggen. Ook heeft de corona-crisis veel gevraagd van de huidige ambtelijke capaciteit. In 2021 maken we een inhaalslag op het economisch domein, door in ieder geval aan de slag te gaan met de bedrijventerreinstrategie, detailhandelsbeleid en een nieuwe economische agenda.	192	50

omschrijving budget	reden overheveling	beschikbaar budget in €	over te hevelen bedrag in €
Programma 3 Welzijn en zorg			
Een plek voor iedereen	Voor de uitvoering van "een plek voor iedereen" is in 2020 € 588.500 beschikbaar gesteld. Door het preventieve toezicht van de provincie en door Corona is de uitvoering pas in september gestart, m.u.v. de GGZ expertise in wijkteam (heel 2020). Vanaf 1 september zijn de volgende activiteiten gestart: extra inloop GGZ Kort Ambacht, behoeften onderzoek mantelzorgers GGZ en verkenningen terugvalvoorziening, verbinding GGZ-zorgaanbieders-lokaal voorveld en POH/GGZ. Door de latere start wordt het budget niet volledig uitgegeven in 2020 en lopen de nu gestarte activiteiten door in 2021. Het voorstel is om een bedrag van € 244.000 over te hevelen naar 2021.	589	244
Lokaal sportakkoord	Op 11 mei 2020 heeft de gemeente Zwijndrecht het "lokaal sport- en beweegakkoord" ondertekend om samen sportverenigingen, maatschappelijke organisaties, bedrijfsleven en gemeente ervoor wil zorgen, dat iedereen kan bewegen op een manier die bij hem of haar past. Voor de uitvoering stelt het ministerie van VWS jaarlijks – gedurende drie jaar – een subsidie ter beschikking van € 30.000,- aan de uitvoerders van het sportakkoord. Het zal duidelijk zijn, dat de ontwikkelingen rond CORONA (en de bijbehorende maatregelen) een stagnerende werking hebben en gaan hebben op de activiteiten in het sportakkoord. Naar verwachting zullen de geformuleerde activiteiten in het akkoord pas in 2021 kunnen worden uitgevoerd. De subsidie wordt ontvangen als een specifieke uitkering (SPUK) en moet daarom aan de begroting worden toegevoegd. Formeel dient door de raad besloten te worden om het budget van €30.000 naar volgend jaar over te hevelen. Er is geen effect op het geraamd resultaat, daar onze uitgaven geheel gedekt worden door de subsidie-inkomsten	30	30
Weet wat je kan	Door de uitbraak van de coronacrisis is dit project pas in het laatste kwartaal van 2020 gaan lopen. Dit project wordt grotendeels gedekt door middelen die we voor dit doel van het rijk hebben ontvangen. Naar verwachting zijn de uitgaven dit jaar € 20.000. Het voorstel is om het restant van € 65.000 over te hevelen.	85	65
Deltaplan armoede	Een aantal grotere projecten die wij in samenwerking met de Sociale Dienst hebben voorbereid zoals het Project kinderopvang zijn als gevolg van de Coronacrisis on hold gezet. Daarnaast heeft het veel tijd en energie gekost om projecten weggezet te krijgen bij de Sociale Dienst Drechtsteden waarmee we extra mensen uit de bijstand wilden laten stromen. In de loop van 2020 is door de Coronacrisis een aantal nieuwe doelgroepen in beeld gekomen. Ook krijgen we door onze inzet een steeds scherper beeld van wat (groepen) inwoners en ondernemers aan zorg en ondersteuning nodig hebben waar het gaat om armoede, werkgelegenheid en ondernemersklimaat. Om die reden starten we met een aantal nieuwe interventies en de intensivering van een aantal projecten eind 2020 en begin 2021: • In 2021 blijven we werken aan het creëren van banen in Zwijndrecht zoals passend bij de ambities uit de Groeiagenda. • We werken aan economisch herstel/groei door invulling van de banenambitie, verdere verbetering van het ondernemersklimaat (inclusief onze dienstverlening aan ondernemers) en het vestigingsklimaat. Meebewegen met de gevolgen van de coronacrisis ten aanzien van kansen voor ondernemers en het vestigingsklimaat hoort daarbij. Ook blijven we daarbij actief zoeken naar mogelijkheden het bedrijfsleven daarbij te ondersteunen. • Daarnaast zal de focus komen te liggen op het behoud van werkgelegenheid en het ondersteunen van ondernemers en zelfstandigen. • We gaan extra investeren in de groep jongeren die als gevolg van de Corona-crisis nu kortdurend in de WW terecht komt. Als we hier nu op investeren kunnen we voorkomen dat zij in de bijstand terechtkomen. • Voor inwoners/zelfstandigen die nu gebruik maken van de TOZO regeling starten we samen met de Sociale Dienst Drechtsteden dienstverleningsprojecten om te voorkomen dat zij in de bijstand terechtkomen. Deze projecten zijn onder andere gericht op de overstap van zelfstandige naar werknemer in loondienst. • We investeren extra in preventie en vroege signalering van betalingsachterstanden en schulden om escalatie te voorkomen. We intensiveren projecten als Samen Sneller Schuldenvrij en met de regionale aanpak van vroege signalering van schulden sorteren we voor op nieuwe wetgeving die medio 2021 van kracht wordt op dit gebied. • In 2020 is de Sociaal Scout (voorheen ombudsman/-vrouw gezinsaanpak) in Zwijndrecht gestart. Vanuit De Margrietschool en de Dolfijn richt de Sociaal Scout zich op het creëren van rust in gezinnen/huishoudens en ontlast daarmee directeuren, intern begeleiders en leerkrachten binnen de school. Ze biedt praktisch hulp bij aanmelding voor voedsel- en/of kledingbank, schuldsaneringstraject. Ook verbindt de Scout met zorg en ondersteuning in het sociaal domein, bijvoorbeeld met het VIVERA Sociaal Wijkteam of buurtgezinnen. In 2021 intensiveren we deze pilot in samenspraak met het onderwijs en de kinderopvang door uitbreiding naar andere scholen (voor basis- of voortgezet onderwijs). Een deel van deze intensiveringen wordt nog in 2020 in gang gezet en een deel wordt geëffectueerd in 2021. Voorstel is dan ook om een budget van € 200.000 mee te nemen naar 2021 zodat extra inzet gepleegd kan worden voor bijvoorbeeld onze inwoners die als gevolg van de crisis werkloos zijn geworden (omscholing, training, begeleiding).	500	200

omschrijving budget	reden overheveling	beschikbaar budget in €	over te hevelen bedrag in €
Programma 4 Veiligheid en leefomgeving			
Energie-agenda	We hebben dit jaar hard gewerkt aan de beleidsvorming voor de Energietransitie. Voor het opstellen van de concept Regionale Energiestrategie (RES) is een uitgebreid traject doorlopen en in juli heeft het college deze vastgesteld. De raad heeft hierop aandachtspunten geformuleerd om mee te geven en op 1 oktober is de concept RES ingediend bij het Nationaal Programma RES. We werkten verder aan de implementatie van de Transitievisie warmte en dienden een aanvraag voor een proeftuin aardgasvrije wijk in, een zeer intensief traject. Voor energiebesparing deden we een aanvraag voor de RRE (regeling reductie energieverbruik) waarvoor we ruim 3 ton ontvingen. Daarnaast zijn er onder regie van een ingehuurd collega projecten opgestart vanuit de lokale energieagenda, zoals de bedrijvensaanpak in samenwerking met de OZHZ, de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed, Natuur- en Milieueducatiebeleid enz. Dit alles heeft nog niet kunnen leiden tot een volledige besteding van het budget. De huidige formatie is onvoldoende om alle taken uit te voeren en de transitieopgave staat nog maar aan het begin. De verwachting is dat we ca. € 100.000 overhouden. Dit bedrag willen we overhevelen naar 2021. Ook in 2021 zullen we extra capaciteit nodig hebben en we willen dit budget hiervoor kunnen inzetten. Vanuit het Rijk verwachten we dat pas vanaf 2022 structureel budget in het gemeentefonds komt voor de energieopgave. Wij verzoeken u het budget over te hevelen naar 2021.	147	100
Groenagenda	Betreft budget dat is gereserveerd voor de uitvoering van de groenagenda. De integrale groencoalitie voert regie op de uitvoering van de groenagenda. Projecten Waalvisie – 55.000 euro Dit bedrag betreft 50% cofinanciering. De provincie heeft voor de huidige bestuursperiode geen budget beschikbaar gesteld voor ontwikkeling van groen, natuur en recreatie. De andere helft van de cofinanciering is daarmee weggefallen. We proberen deze via een subsidie van de Landschapstafel alsnog te verkrijgen. Via een raadsbrief (2020-16188) bent u daarover geïnformeerd. Groene daken – 3.000 euro Dit jaar hebben we vooral de focus gelegd op die activiteiten uit de groenagenda, waarmee we de meeste impact kunnen hebben. Daarom wordt de activiteit "groene daken" doorgeschoven naar 2021. Groene schoolpleinen – 20.000 euro We zijn in gesprek met basisschool de Notenbalk over het vergroenen van het schoolplein. De school heeft helaas aangegeven dit jaar de uitvoering niet rond te kunnen krijgen. Volgend jaar kijken we hoe we dit budget eventueel breder in kunnen zetten voor het creëren van groene schoolpleinen. Regie op groen – 35.000 euro Betreft eenmalig budget voor planvorming. We wachten op het juiste moment om dit budget in te zetten. Het klimaatadaptatie beleid en het programma Duurzaamheid zijn nog in ontwikkeling. Met groen willen we aansluiten bij de uitkomsten van beide trajecten. Het budget voor "regie op groen" willen we daar graag voor inzetten. Wij verzoeken u van dit budget een bedrag van 113.000 euro over te hevelen naar 2021 en te verschuiven naar afdeling Realisatie.	133	113
Onderhoud voetveren	Dit budget is bedoeld voor het onderhoud aan het voetveer tussen hotel Ara en Puttershoek en voor onderhoud aan het ponton van de waterbus aan het Veerplein. Een deel van de geplande werkzaamheden kan niet in 2020 worden uitgevoerd door de volle orderportefeuille van aannemers. Het coronavirus speelt hier ook een rol. Daarom vragen wij om € 5.000 door te schuiven naar 2021.	10	5
Verkeersveiligheid (GVVP)	Het budget is gereserveerd voor verkeersveiligheids acties rondom basisscholen. Vanwege Corona heeft een aantal scholen aangegeven geen prioriteit te kunnen geven aan verkeersveiligheidsacties. Zij willen in 2021 alsnog deelnemen. Daarom vragen wij om € 4.500 door te schuiven naar 2021.	12	5
Natte kunstwerken	Een deel van de geplande werkzaamheden kan niet in 2020 worden uitgevoerd door de volle orderportefeuille van aannemers. Het coronavirus speelt hier ook een rol. Daarom vragen wij om € 20.000 door te schuiven naar 2021.	151	20
Onderhoud bruggen	In verband met interne en externe planningsruimte is er geen mogelijkheid geweest om voorbereidingen te treffen ten aanzien het plagen van groot onderhoud aan twee betonnen verkeersbruggen. De werkzaamheden worden verplaatst naar 2021. Daarom vragen wij om € 64.000 door te schuiven naar 2021.	127	64
Herstelwerkzaamheden elementenverharding	Binnen dit product is € 93.000 aan baten en lasten begroot voor degeneratievergoedingen en herstelwerkzaamheden. Het uitgavenbudget is noodzakelijk omdat enkele jaren nadat werkzaamheden door de nutsbedrijven zijn uitgevoerd, herstelwerkzaamheden aan de elementenverharding noodzakelijk zijn. Meestal door verzakking van het oorspronkelijke tracé. Het oorspronkelijke begrote bedrag is slechts een schatting omdat wij afhankelijk zijn van het aantal vergunningsaanvragen. De geprognosticeerde baten voor 2020 bedragen € 217.000, dus € 124.000 extra ten opzichte van het begrote bedrag. De extra baten worden ingezet om de noodzakelijke herstelwerkzaamheden binnen Zwijndrecht te bekostigen. Hiervoor vragen wij u het uitgavenbudget aan te vullen met € 124.000 en willen we dit budget meenemen naar 2021, omdat de herstelwerkzaamheden niet dit jaar plaatsvinden.	217	124
Onderdeel Overhead			
Ambitie woningvoorraad	Om uitvoering te geven aan de ambitie om 4900 woningen tot aan 2030 bij te bouwen in Zwijndrecht, is voor al deze werkzaamheden extra capaciteit nodig. Met de huidige formatie kan deze ambitie niet waar gemaakt worden omdat de medewerkers al hun handen vol hebben met de reguliere werkzaamheden. Door het incidenteel overhevelen van € 100.000 naar 2021 is er ruimte om daadwerkelijk een boost te geven aan de ambities en worden deze middelen ingezet voor specifieke advisering en uitvoering werkzaamheden. Dit budget is nodig omdat er in 2021 geen middelen zijn geraamd.	198	100
Organisatieontwikkelbudget	Met de vaststelling van het raadsprogramma (en uitvoeringsprogramma) heeft uw raad, naast inhoudelijk budget voor interventies, een vierjaarlijks budget ter beschikking gesteld van 1 miljoen in 2019, 2020, 2021 en 0,5 miljoen in 2022 voor ontwikkel- en uitvoeringskosten. Enerzijds omdat de opgaven uit het raadsprogramma leiden tot extra werkzaamheden en anderzijds omdat de organisatie zich daar naar moet richten. Er is meer capaciteit, andere vaardigheden én kennis nodig die de ontwikkeling van een beheer- naar een ontwikkelgemeente faciliteert. Stond het eerste jaar van het raadsprogramma in het teken van planvorming en onderzoek, momenteel werkt de organisatie op volle toeren aan de realisatie van de ambities. Het beschikbaar gestelde budget voor deze vier jaar is nodig, daarom stellen wij voor het deel dat dit jaar naar verwachting niet wordt uitgegeven –deels het gevolg van Covid19- over te hevelen naar 2021.	147	147
Totaal over te hevelen bedrag (te storten in de algemene reserve)		3.386	1.740
Onderzoek persleiding	Dit betreft het uitvoeren van onderzoek naar de kwaliteit van de persleiding die loopt van het rioolgemaal Emmastraat naar de zuiveringsinstallatie. Het is lastig om een marktpartij te vinden die dit onderzoek met goed resultaat én binnen budget kan uitvoeren. Bovendien hebben we een adviesbureau gevraagd de algehele toestand van ons persleidingstelsel in Zwijndrecht te onderzoeken vanwege een aantal incidenten met persleidingen in het afgelopen jaar. Indien er uit dit onderzoek aanbevelingen of beheermaatregelen komen voor de persleiding van Emmastraat naar de zuiveringsinstallatie, dan zal de uitvoering daarvan in 2021 plaatsvinden. Daarom vragen wij om budget over te hevelen naar 2021.	70	70
Totaal over te hevelen bedrag (te storten in de voorziening riolerings)		70	70

