



Tweede

bestuursrapportage

2021

November 2021

Inhoud

1. Inleiding	3
2. Financiële effecten corona	5
3. Post onvoorziene uitgaven	7
4. Circulaires Gemeentefonds 2021	8
5. Verbonden partijen	9
6. Afwijkingen per programma en onderdelen financiën, algemene dekkingsmiddelen en overhead...12	
7. Reserves en Voorzieningen	24
8. Investeringsprogramma 2021	26
9. Meldingen (risico's).....	32
10. Verloop begroting 2021	35
Bijlage:	
Gespecificeerd over te hevelen budgetten naar 2022	36

1. Inleiding

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 2021 voorgelegd waarbij wij u hebben geïnformeerd over het verwachte verloop van de begrotingsuitvoering in 2021. Het financieel resultaat over 2021 werd op dat moment geprognosticeerd op € 0,4 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 2021.

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 controlverklaring 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 2021 en de eventuele structurele effecten in (een wijziging op) de meerjarenbegroting 2022–2025 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 2021-2025

De mutaties in deze bestuursrapportage leiden tot een voordeel van € 945.000 voor 2021. Het financiële resultaat over 2021 prognosticeren we na deze Tweede bestuursrapportage op € 537.000 positief. U treft ook de geactualiseerde jaarresultaten aan van 2022-2025.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo Eerste bestuursrapportage 2021	-408				
Oorspronkelijke begroting MJB 2022-2025 (incl. 1e wijziging)		1.716	-1.073	-912	-5
Saldi vóór Tweede bestuursrapportage 2021	-408	1.716	-1.073	-912	-5
Mutaties Tweede bestuursrapportage 2021	945	166	98	98	98
Geactualiseerde begrotingssaldi	537	1.882	-975	-814	93

1.3. Grootste afwijkingen Tweede bestuursrapportage 2021

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 60. 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 **2021** aan (> € 200.000):

Bijdrage SDD	€ 449.000 N
Financiële effecten corona (saldo)	€ 455.000 N

Gemeentefonds circulaires 2021 (netto)	€1.216.000 V
Opbrengst bouwleges	€ 900.000 V
Beschermd wonen	€ 476.000 V

1.4. Budgettair neutrale begrotingswijzigingen

In het overzicht onder hoofdstuk 10 (verloop begroting 2021) 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 2021):

- hogere lasten/baten: subsidieregeling energiegebruik woningen;
- aanpassen budgetten naar aanleiding van de actualisatie salarissen;
- inzetten vacaturruimte (overhead) voor inhuur bij diverse programma's

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 2021 is er al € 176.000 ingevuld.

De resterende taakstelling ad € 524.000 vullen we als volgt in (lagere uitgaven):

- Bijdrage Drechtwerk € 383.000 (zie hoofdstuk 6, Programma 2)
- financiering participatieplekken € 66.000 (zie hoofdstuk 6, Programma 2)
- onderhoudsbudget zwembad € 50.000 (zie hoofdstuk 6, Programma 1)
- onvoorzien € 25.000 (zie hoofdstuk 3)

1.6. Overhevelen van niet benutte budgetten naar 2022

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 2022. De genoemde budgetten worden in 2021 dan afgeraamd en gestort in de algemene reserve; het loopt dus budgettair neutraal (heeft geen effect voor het resultaat). Als in 2022 de uitgaven plaatsvinden, dekken we deze uitgaven uit deze reserve. Het totaalbedrag aan over te hevelen exploitatiebudgetten naar 2022 bedraagt € 1.465.000. Naast dit bedrag wordt ook € 28.000 overgeheveld naar 2022 die betrekking heeft op de riolering; deze wordt echter verrekend met de voorziening riolering.

De specificatie van de overhevelingen naar 2022 vindt u in de bijlage.

1.7. Verkoop/Structureel voordeel tractie (machines)

Sinds begin 2021 wordt onkruidbestrijding op verharding uitgevoerd door een marktpartij, omdat aannemers hiervoor beter zijn uitgerust en zij kunnen het goedkoper uitvoeren dan wanneer wij dit in eigen beheer doen. Bovendien heeft de methodiek van aanbesteden ervoor gezorgd dat de werkzaamheden duurzamer worden uitgevoerd. Doordat onkruidbestrijding op verharding aan de markt wordt overgelaten zijn twee borstelmachines in ons eigendom overbodig geworden. Wij hebben deze machines kunnen verkopen tegen een gering eenmalig boekverlies van ongeveer € 10.000 (programma 4). Daarentegen leidt deze transactie tot structureel lagere onderhoudskosten ad € 20.000 per jaar en structureel lagere brandstofkosten ad € 8.000 per jaar (Onderdeel Overhead). Wij stellen voor dit voordeel structureel ten gunste van de begroting te laten komen.

1.8. 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

Inleiding

Meer dan anderhalf jaar geleden kreeg Nederland te maken met de coronacrisis. Dit heeft grote impact op het dagelijks leven van iedereen, individuen, overheid, ondernemers, etc.

Als gemeente hebben wij in het afgelopen jaar veel gedaan voor onze inwoners, ondernemers, verenigingen en culturele instellingen zodat we samen sterker uit de coronacrisis komen. Hierover is uw raad nader geïnformeerd via de raadsinformatiebrief Corona zomer 2021 (2021-0086457).

De voorzichtige conclusie bij de vorige bestuursrapportage was dat de gemeente door het rijk financieel voldoende gecompenseerd wordt voor de toen bekende financiële tegenvallers als gevolg van corona. De vraag is nu of dit nog steeds zo is. Want enerzijds hebben we bijna een half miljoen euro aan extra kosten en minder inkomsten door corona die niet (voldoende) gecompenseerd worden door het rijk. Anderzijds hebben we een reserve covid van bijna 2,5 miljoen euro gevormd. Echter het overgrote deel hiervan is beklemd voor onze verbonden partijen. Dit geeft een enigszins diffuus beeld.

Financiële gevolgen corona 2021

In het kader van de coronacrisis maken wij ook algemene kosten. Deze kosten betreffen o.a. maatregelen om 1,5 meter afstand houden te bevorderen, aanschaf van hygiënevoorzieningen, preventieve maatregelen zoals doorspoelen waterleidingen in sporthallen die niet gebruikt worden door corona, extra toezicht op naleving van de noodverordening, inhuur externe expertise om de implementatie van de tijdelijke wet maatregelen covid-19 in goede banen te leiden, beschikbaar stellen van laptops aan arme gezinnen om het volgen van onderwijs thuis mogelijk te maken, inleen personeel Drechtwerk voor toezicht bij de Kiboehoeve, ontwikkel- en beheerkosten digitale winkelstraat ZoZwijndrecht en extra kosten van digitaal vergaderen door de gemeenteraad.

De coronamaatregelen leiden ook tot minder kosten, zoals lagere kosten overhead (o.a. minder koffie- en papierverbruik), vervallen kosten VNG-congres en lagere schoonmaakkosten van accommodaties. Een ander gevolg van corona is dat de gemeente minder inkomsten uit parkeerbelasting, marktgelden, precario en reclame ontvangt. Verder leidt corona tot lagere huuropbrengsten van het rouwcentrum en de aula's op de begraafplaatsen. Ook heeft uw raad op 25 mei jl. besloten om de huur van de gemeentelijke accommodaties in het eerste kwartaal van 2021 voor sportverenigingen voor 75% kwijt te schelden en de overige huurders voor 50%. Het gaat om een bedrag van € 188.000. Van het Rijk hebben we ruim € 115.000 ontvangen als tegemoetkoming voor de kwijtschelding van de huur van amateursportverenigingen. Tot slot heeft uw college op 3 augustus jl. besloten om de huur van de gemeentelijke accommodaties in het tweede kwartaal van 2021 voor sportverenigingen voor 45% kwijt te schelden en de overige huurders voor 25%. Het gaat om een bedrag van

€ 110.000. Van het Rijk hebben we ruim € 45.000 ontvangen als tegemoetkoming voor de kwijtschelding van de huur van amateursportverenigingen.

In onderstaand tabel treft u de tot nu toe bekende kosten en opbrengsten corona gerelateerd:

Omschrijving	kosten	opbrengsten /vergoeding	saldo
Tweede Kamer verkiezing	-€ 50.000	€ 50.000	€ 0
Kwijtschelding huren		-€ 138.000	-€ 138.000
Toezicht handhaving	-€ 40.000	€ 40.000	€ 0
inzet van Choice-training Het Loket	-€ 26.000		-€ 26.000
Bijdrage waterbus	-€ 5.000		-€ 5.000
Inkomstenderving marktgelden		-€ 6.000	-€ 6.000
Algemene kosten	-€ 50.000		-€ 50.000
Subsidie Perspectief voor de jeugd met MDT	-€ 24.000		-€ 24.000
Vervallen kosten/lagere overhead	€ 37.000		€ 37.000
lagere schoonmaakkosten vastgoedaccommodaties	€ 50.000		€ 50.000
lagere opbrengsten uit concessies voor reclamepartijen		-€ 30.000	-€ 30.000
lagere huuropbrengsten aula's en rouwcentrum		-€ 30.000	-€ 30.000
lagere precario-opbrengsten op terrassen		-€ 26.000	-€ 26.000
gederfde parkeerinkomsten uit controle		-€ 22.500	-€ 22.500
ontwikkel- en beheerkosten digitale winkelstraat ZoZwijndrecht	-€ 34.000		-€ 34.000
hogere kosten digitaal vergaderen	-€ 20.000		-€ 20.000
extra kosten beveiliging gemeentehuis	-€ 70.000		-€ 70.000
inhuur programmamanager tijdelijke wet covid tot 1-10-2021	-€ 60.000		-€ 60.000
Totaal	-€ 292.000	-€ 162.500	-€ 454.500

Voor zover we nu weten heeft de gemeente Zwijndrecht € 454.500 aan extra kosten in 2021 door corona. Dit is overigens de stand van oktober jl., het moment van schrijven van dit hoofdstuk. Sommige effecten van de coronacrisis op de gemeente Zwijndrecht zijn nog onbekend zoals de effecten van corona bij onze verbonden partijen. De tweede bestuursrapportages van verbonden partijen komen pas na het ter perse gaan van onze eigen bestuursrapportage beschikbaar. Daardoor kunnen wij daar nu niet over rapporteren.

Wij vragen u aanvullend budget beschikbaar te stellen van in totaal per saldo € 292.000 in 2021 en dit ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2021.

Stand van zaken Reserve covid-19

Met het vaststellen van de tweede bestuursrapportage van vorig jaar stemde u in met het instellen van een coronareserve. Deze reserve is gevormd uit alle ontvangen rijksmiddelen die niet direct een bestemming hebben. De huidige stand van de coronareserve bedraagt:

<u>VERLOOP RESERVE COVID-19</u>	
storting vanuit septembercirculaire 2020	€ 445.000
storting vanuit decembercirculaire 2020	<u>€ 678.000</u>
omvang gemeld in de 1e bestuursrapportage 2021	€ 1.123.000
storting vanuit algemene reserve in de jaarrekening 2020	€ 222.000
storting vanuit meicirculaire 2021	€ 641.000
storting vanuit septembercirculaire 2021	<u>€ 571.000</u>
Totaal beschikbaar	€ 2.557.000
<u>Verminderen:</u>	
Raadsbesluit corona cultuur steunpakket (2021-0062972)	€ 399.000
Raadsbesluit bewegen in de openbare ruimte (2021-0083000)	€ 56.000
Arbeidsparticipatie (zie hoofdstuk 5 2e burap 2021)	€ 119.000
Collegebesluit coronagerelateerde inzet van toezicht en handhaving (8-12-2020)	€ 40.000
Extra kosten organisatie Tweede Kamer verkiezingen 2021	<u>€ 50.000</u>
Totale verminderingen	€ 664.000
Restant beschikbaar	€ 1.893.000
waarvan beklemd doordat verbonden partijen (SDD, SOJ en HVC) dit zullen ophalen via hun bestuursrapportage of jaarrekening	€ 1.188.000
Vrij beschikbaar	€ 705.000

U heeft dit jaar twee besluiten genomen (steunpakket cultuur en bewegen in de openbare ruimte) die ten laste gingen van de reserve covid. Ook heeft het rijk middelen beschikbaar gesteld voor de coördinatie van corona gerelateerde inzet van toezicht en handhaving en voor het organiseren van de Tweede Kamerverkiezingen in Zwijndrecht. Wij vragen u deze kosten van samen € 90.000 te onttrekken aan de reserve covid.

De stand van de reserve covid bedraagt nu € 1.893.000. Het overgrote deel hiervan is beklemd doordat deze middelen zijn geormerkt voor bijvoorbeeld re-integratie, jeugdzorg en de kosten van extra afvalverwerking. Wij verwachten dat onze verbonden partijen deze middelen zullen ophalen via hun bestuursrapportage of jaarrekening. Verder hebben wij in 2021 een aantal lokale steunmaatregelen genomen die niet ten laste gingen van de reserve covid, maar deels gedekt worden door de tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties.

De verbonden partijen kunnen bij hun jaarrekeningen de in de reserve gestorte middelen opeisen. Op dit moment is bij ons niet bekend om welke bedragen het gaat en hebben ook de onttrekking niet kunnen ramen. Daarom stellen wij u voor de onttrekkingen aan de reserve COVID te laten plaatsvinden op basis van de realisaties, het eerstvolgende moment waarop dit gebeurt zal in de jaarrekening 2021 zijn.

3. 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).

4. Circulaires Gemeentefonds 2021

Hieronder treft u de mutaties in de algemene uitkering van de mei- en septembercirculaires 2021 aan:

meicirculaire			
bruto algemene uitkering			2.568
toevoegen aan budgetten in begroting			-217
incidentele jeugdzorgmiddelen ten gunste van resultaat / dekking jeugdzorg			-1.252
storting in reserve Taakmutaties algemene uitkering			-88
storting in reserve Covid-19			-641
netto-effect meicirculaire 2021			370
septembercirculaire			
bruto algemene uitkering			1.586
toevoegen aan budgetten in begroting			0
storting in reserve Taakmutaties algemene uitkering			-212
storting in reserve Covid-19			-571
netto-effect septembercirculaire 2020			803
TOTAAL netto effect circulaire			1.173
(bedragen x € 1.000)			

Mutaties voorgaande jaren algemene uitkering (2019 en 2020)	
Er zijn 5 verrekeningen geweest over 2020 (4) en 2019 (1). Per saldo nabetaaling ontvangen van € 43.000. Voorstel is ten gunste resultaat te brengen.	43
Effect mutaties voorgaande jaren	43

Totaal Gemeentefonds resultaat 2021 BURAP-2	1.216
----------------------------------------------------	--------------

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

U ontvangt separaat een Raadsinformatiebrief over de bovenstaande mutaties gespecificeerd.

5. 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 zijn op het moment van het opstellen van deze rapportage nog niet ontvangen. De gevolgen hiervan verwerken wij bij de jaarstukken 2021.

I. Sociale Dienst Drechtsteden (SDD) (nadeel € 449.000)

In haar 1e bestuursrapportage geeft de SDD aan dat er een hogere bijdrage van Zwijndrecht verwacht wordt. Deze stijgt met € 331.000 (excl. WSW). De stijging wordt veroorzaakt door diverse posten. We geven hieronder ook in tabelvorm de mutaties met een korte toelichting weer. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij naar de 1e Bestuursrapportage van de GRD Drechtsteden. De cijfers in de tabel zijn exclusief de TOZO-regeling. Deze regeling verloopt in principe budgettair neutraal voor gemeenten.

Bijdrage SDD	WAS	WORDT	Toename /Afname	Effect op ons resultaat
TOTALEN	40.219	40.550	331	-449
Bijdrage inkomensvoorz. (verstrekken van uitkeringen)	20.904	20.746	-158	-79
WSW/Sociale werkvoorziening	3.232	3.350	118	-118
Arbeidsparticipatie (toeleiden naar werk)	3.321	3.719	398	-279
WMO hulpmiddelen	1.051	1.063	12	-12
Overige WMO en WMO nieuw	11.711	11.672	-39	39
				(Bedragen x. € 1.000)

Bijdrage inkomensvoorziening – nadeel € 79.000

Dit betreft de 'traditionele hoofdfunctie' van de Sociale Dienst: het verstrekken van uitkeringen. Het resultaat voor de gemeentelijke begroting hangt erg af van hoe de bijstandsaantallen zich ontwikkelen maar ook hoe de vergoeding door het rijk (de zogenaamde BUIG-uitkering) vorm krijgt. We constateren een lagere bijdrage aan de SDD (€ 159.000), maar de BUIG-inkomsten dalen harder (met € 238.000). Dit leidt tot een nadeel voor het resultaat van € 79.000.

Het tekort op de bijstandsuitkeringen is dus hoger geworden door een lagere uitkering BUIG.

WSW – nadeel € 118.000

Dit betreft het doorgeleiden van de wsw middelen naar Drechtwerk, via de Sociale Dienst. Het betreft een verhoging van de bijdrage van € 118.000 Deze middelen ontvangen wij eerst via het gemeentefonds (zie elders in deze rapportage). Omdat we meer middelen ontvangen, wordt er –conform de nu nog geldende regionale afspraken- dus ook meer opgehaald. Over de resultaten van Drechtwerk zelf, leest u in de aparte melding over Drechtwerk in deze BURAP.

Arbeidsparticipatie – nadeel € 279.000 – Reserve COVID onttrekken voor € 119.000

Mede door de coronacrisis wordt er fors extra geïnvesteerd in het toelieten naar werk. Dit leidt tot een flink hogere bijdrage van € 398.000. Hierin is ook opgenomen het 1 op 1 ophalen van de hogere inkomsten gemeentefonds rondom participatie. Dit is een –nu nog- geldende afspraak. Dit betreft € 93.000. Zie hiervoor

ook het onderdeel gemeentefonds in deze bestuursrapportage. Daarnaast haalt de SDD middelen op in het kader van Corona. Dit is een bedrag van € 119.000. Het voorstel in deze bestuursrapportage is om de reserve COVID-19 te onttrekken voor dit bedrag. Hiermee is het resultaat na bestemming € 279.000 nadelig.

WMO – voordeel € 27.000

Afwijking is per saldo te klein voor een toelichting.

Voor een verdere inhoudelijke toelichting op al het bovenstaande verwijzen wij naar de 1^e bestuursrapportage van de SDD. Te vinden op de agenda van de Drechtraad onder de agenda van 6 juli jl.

TOZO – neutraal voor het resultaat

In de 1e bestuursrapportage kondigt de SDD aan een bedrag van € 4.227.000 op te halen voor uitvoeren van de TOZO-regeling in 2021. Dit bedrag ontvangen wij als gemeente van het rijk. Het voorstel is dan ook om onze begroting aan te passen door het verhogen van de baten en lasten met een bedrag van € 4.227.000.

2e Bestuursrapportage SDD

Deze is nog niet (in concept) ontvangen bij het opstellen van onze eigen 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 1e bestuursrapportage zijn ontvangen. Ook zal het resultaat gaan afwijken van onze begroting, afhankelijk van wat de SDD ons meldt over de voortgang in het jaar in hun 2e bestuursrapportage.

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

Eerste bestuursrapportage 2021 Serviceorganisatie Jeugd – nadeel € 1.252.000

Uit de bestuursrapportage van de SOJ is gebleken dat de kosten van Jeugdhulp aanzienlijk stijgen ten opzichte van de begrote cijfers. Zwijndrecht heeft daarop gereageerd met een zienswijze, vastgelegd en toegelicht in besluit 2021-0116802.

De verwachting in de rapportage is dat de kosten voor 2021 op ongeveer € 15 miljoen zullen uitkomen. In de begroting hebben wij rekening gehouden met € 13,7 miljoen. Dit betekent dat we voor de Jeugdhulp een nadeel van € 1,3 miljoen verwachten.

Vanuit het Rijk heeft Zwijndrecht bij de meicirculaire 2021 € 1,3 miljoen ontvangen voor de Jeugd. Elders in deze bestuursrapportage worden de middelen uit de meicirculaire bestemd.

Ons voorstel is dan ook om de hogere kosten ten laste van het geraamd resultaat te brengen, onder gelijktijdige verwerking van de inkomsten jeugd van de meicirculaire ten gunste van het resultaat.

De kosten en gemiddelde kosten per jeugdige bewegen zich iets boven het regiogemiddelde. De ontwikkeling van het aantal jeugdigen, gedeclareerde waarde en gedeclareerde waarde per jeugdige(excl. LTA) vertoont een stabiel patroon. De stijging van de kosten wordt met name veroorzaakt door de sterke kostenstijging in het perceel J&O als gevolg van een gestegen inzet per jeugdige. Ook is bij de aanbieder Horizon sprake van een hoge kostenstijging als gevolg van een gestegen inzet per jeugdige. Verder heeft Zwijndrecht de nummer één en twee van de duurste cliënten uit de regio.

Naar verwachting zullen de kosten in 2022 ook op een hoger niveau liggen. Ook de provincie, als toezichthouder, heeft ons hierop gewezen. De SOJ werkt aan een geüpdatet begroting voor 2022. Deze is bij het schrijven van onze bestuursrapportage nog niet gereed. In onze 1e begrotingswijziging voor 2022 hebben we wel al rekening gehouden met deze 1e bestuursrapportage en een nog verder oplopend kostenniveau.

III. Gemeenschappelijke Regeling Drechtwerk (voordeel € 383.000)

Jaarrekening 2020 – voordeel € 401.000

De vastgestelde jaarrekening van Drechtwerk laat een positief resultaat zien van € 3.150.000. Het Zwijndrechts aandeel daarvan van € 401.000 is in 2021 terugontvangen. De hoofdreden van het betere resultaat is:

" Corona heeft ertoe bijgedragen dat het financiële resultaat van Drechtwerk sterk vertekend is. Door het gedeeltelijk uitvallen van de productie is de omzet sterk gedaald, maar als gevolg van de ruimhartige compensatie van de Rijksoverheid valt het uiteindelijke resultaat mee, de afwijking van de begroting is gering en in het voordeel van de deelnemende gemeenten." Een en ander valt terug te lezen in de jaarstukken van Drechtwerk. Het jaarverslag is terug te vinden op de stukkenlijst van de raad, dossiercode 21D66 2021-04-06.

1e BURAP 2021 – nadeel € 18.000

De bijdrage in het verlies van Drechtwerk bedraagt op basis van de primaire begroting € 699.000. In de eerste BURAP van Drechtwerk, wordt een kleine verhoging van de bijdrage voorzien, tot € 717.000. We stellen voor deze verhoging van € 18.000 ten laste van het resultaat te brengen.

Wij stellen u voor het netto saldo ad € 383.000 in te zetten voor de invulling van de taakstelling onderuitputting 2021 (zie hoofdstuk 1.5).

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

Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarriere

Omschrijving mutatie	2021			2022	2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Financiële effecten corona (zie hoofdstuk 2)	-5	-168	-173				
Overheveling budgetten naar 2022 (zie hoofdstuk 1.6)	186	-100	86	-186			
Hogere lasten gebiedsontwikkeling	-50		-50				
Hogere lasten Hooge Nesse	-40		-40				
Lagere kosten onderhoud zwembad	50		50				
Inkomsten bestemmingsplannen		50	50				
Lagere opbrengsten verkoop snippergroen		-25	-25				
Resultaat voor bestemming	141	-243	-102	-186	0	0	0
Verrekening met reserves	-186	140	-46	186			
Resultaat na bestemming	-45	-103	-148	0	0	0	0

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	100.000	50.000			
Omschrijving van de mutatie	Hogere lasten budget gebiedsontwikkeling				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Het budget Taskforce wordt overschreden omdat er onvoorziene uitgaven waren voor inhuur m.b.t. het dossier Watertoren en de kosten voor de onderzoeken Noord. Wij hebben besloten om een extern bureau opdracht te verstrekken om mogelijkheden Watertoren te onderzoeken. Daarnaast is er ook een projectleider ingehuurd om dit dossier te trekken. Deze kosten zijn niet begroot. Dit betekent een incidenteel nadeel voor de exploitatie van € 50.000.					
Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	50.000				

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Hogere lasten Hooge Nesse				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
In juni 2021 is het "Activiteitenprogramma Hooge Nesse – Veerplaat" door uw raad vastgesteld. Voor 2021 waren nog geen middelen opgenomen in de begroting, in het activiteitenprogramma is daarom een overzicht opgenomen van de kosten die we op dat moment konden overzien of inschatten, te weten € 120.000. U heeft besloten dat we de daadwerkelijke kosten voor 2021 bij de tweede bestuursrapportage melden.					
De tot nu toe daadwerkelijk gemaakte kosten bedragen € 75.000. Het betreft de laatste afronding van de bouw, de notaris, het erfpacht en het beheer en onderhoud van het pand in 2021. De gemeente maakt daarnaast kosten voor het beheer en onderhoud van het gebied en de sport- en spelelementen in 2021 en het treffen van veiligheidsmaatregelen.					
De daadwerkelijke kosten in 2021 kunnen we gedeeltelijk dekken binnen het product. Voor 2021 melden we een nadeel van € 40.000.					
Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	40.000				

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	325.000	325.000	325.000	325.000	325.000
Omschrijving van de mutatie	Lagere kosten onderhoud zwembad De Hoge Devel				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
<p>Na overleg met het zwembadbestuur is gebleken dat er te veel onderhoudsbudget beschikbaar is tot het einde van dit jaar. Het huidige restantbudget is € 235.000. Gezien de slechte onderhoudsstaat van het zwembad en met name de installaties is het verstandig om ieder jaar voldoende budget achter de hand te houden om onvoorziene werkzaamheden op te kunnen vangen.</p> <p>Het voorstel is om voor dit jaar alvast € 50.000 af te ramen op het beschikbare onderhoudsbudget van het zwembad.</p> <p>Wij stellen u voor dit voordeel in te zetten voor de invulling van de taakstelling onderuitputting (zie hoofdstuk 1.5).</p>					
Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
VOORDEEL	50.000				

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Inkomsten bestemmingsplannen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
<p>In 2022 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.</p> <p>Doordat er heel veel bestemmingsplannen zijn opgesteld waarbij voldaan moet worden aan verplicht kostenverhaal conform de Wro, zijn er inkomsten gegenereerd. Deze inkomsten zijn een incidenteel voordeel voor de exploitatie van € 50.000.</p> <p>Voor het actualiseren en opstellen van de bestemmingsplannen zijn minder kosten gemaakt. Daarbij zijn voor de postzegelplannen en het verplichte kostenverhaal meer inkomsten gegenereerd. Het voordeel van € 50.000 totaal verzoeken wij over te hevelen naar 2022 omdat we in 2022 expertise nodig hebben om de bestemmingsplantoetsen uit te voeren (zie bijlage Over te hevelen budget).</p>					
Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
VOORDEEL	50.000				

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Omschrijving van de mutatie	Lagere opbrengsten verkoop snippergroen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
<p>De verwachte opbrengst van de verkoop snippergroen is moeilijk in te schatten. De verkoop is afhankelijk van het aantal aanvragen. Het aantal aanvragen wat uiteindelijk wel of niet doorgaat is afhankelijk van het Stedenbouwkundig advies, waarbij nu rekening gehouden moet worden met het klimaatbeleid en versterking van de biodiversiteit.</p> <p>In 2021 zijn er minder percelen verkocht dan ingeschat waardoor er minder inkomsten zijn dan begroot. Dit betekent een nadeel voor de exploitatie van € 25.000.</p>					
Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	25.000				

Programma 2 Bestrijding armoede

Omschrijving mutatie	2021			2022	2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Financiële effecten corona (zie hoofdstuk 2)	-40	-6	-46				
Hogere bijdrage aan SDD (zie hoofdstuk 5)	-4.558	3.989	-569				
Overheveling budgetten naar 2022 (zie hoofdstuk 1.6)	70		70	-70			
Bijdrage Drechtwerk (zie hoofdstuk 5)	383		383				
Taakmutaties meicirculaire 2021 (zie hoofdstuk 4)	-93		-93				
Bouwrijpmaken industrieterrein	-225	125	-100				
Bijdrage aan DEAL	-40		-40				
Mutaties erfpachtsgronden industrieterreinen	-107	47	-60				
Lagere lasten participatieplekken	125		125				
Resultaat voor bestemming	-4.485	4.155	-330	-70	0	0	0
Verrekening met reserves	-70	119	49	70	0	0	0
Resultaat na bestemming	-4.555	4.274	-281	0	0	0	0

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Bouwrijp maken industrieterrein				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
<p>Onderdeel van de verkoop van het Loveldterrein is het fiscaal bouwrijp opleveren van het oostelijk deel van het terrein. Dit is het gedeelte waar geen bedrijfshallen staan, maar waar wel betonelementen, wegverharding, groen en een oude straalcabine staan. We leveren deze grond fiscaal bouwrijp aan de kopers, wat betekent dat bij notarieel transport de grond 'vrij van opstallen en obstakels' als zijnde een bouwterrein moet kunnen worden aangemerkt.</p> <p>De kopers betalen ons hiervoor, bovenop de grondprijs, een vergoeding. Uit de aanbesteding van dit werk is echter gebleken dat dit bedrag niet voldoende. Het verschil wordt veroorzaakt door meerkosten sloop in verband met aanwezigheid asbest en chroom6, afvoeren en sanering verontreinigde grond en afvoeren betonpuin. Dit betekent een incidenteel nadeel van € 100.000.</p>					
Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	100.000				

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	0	45.000	45.000	45.000	45.000
Omschrijving van de mutatie	Bijdrage aan DEAL! 2021				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
<p>Begin 2021 heeft de rekenkamercommissie onderzoek gedaan naar de toegevoegde waarde van DEAL! voor Zwijndrecht. Na dat onderzoek heeft u besloten aangesloten te blijven bij DEAL! Voor 2021 was hiervoor geen budget geraamd. Dit betekent voor 2021 een incidenteel nadeel op de exploitatie van € 40.000. Voor de komende jaren is jaarlijkse bijdrage voor DEAL! wel opgenomen in de begroting.</p>					
Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	40.000				

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	233.000				
Omschrijving van de mutatie	Mutaties erfpachtgronden industrieterreinen				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
Wij hebben structureel een aantal zakelijke lasten van het voormalig Loveld terrein afgeraamd omdat we het terrein op Lindtsedijk 14 hebben verkocht. De verkoop is echter in 2021 nog niet volledig gerealiseerd. Dit betekent dat wij voor 2021 nog wel de zakelijke lasten moeten betalen en we deze niet kunnen doorbelasten. De kosten zullen met € 107.000 overschrijden. We hebben echter ook een vergoeding in verband met schade (€ 47.000) ontvangen. In totaal betekent dit een nadeel voor de exploitatie van totaal van € 60.000.					
Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	60.000				

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	214.880	276.000	276.000	276.000	276.000
Omschrijving van de mutatie	Lagere lasten participatieplekken				
Soort mutatie	Afwijking begroting				
De gemeenteraad hecht veel belang aan de lokale participatieplekken, hiervoor heeft de gemeenteraad een aantal jaar geleden extra budget ter beschikking gesteld. Met deze middelen kan er naast een kwantitatieve ook een kwalitatieve ontwikkeling van de participatieplekken plaatsvinden. We liggen op koers om 160 participatieplekken te realiseren dit jaar, dit met adequate begeleiding voor de participanten. Dit is grotendeels, dit jaar voor het laatst, gefinancierd met regionale middelen vanuit de SDD. In 2021 is het besluit genomen dat de participatieplekken per 1 januari 2022 onder lokale regie gaan plaatsvinden, nu gebeurt dat nog regionaal. Vanaf 2022 komt de financiering van deze plekken direct bij de gemeente terecht dan zal ook duidelijk worden of het budget (incl. de middelen die niet meer naar de SDD gaan) toereikend zal zijn. Wij stellen u voor van dit voordeel € 66.000 in te zetten voor de invulling van de taakstelling onderuitputting 2021 (zie hoofdstuk 1.5).					
Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
VOORDEEL	125.000				

Programma 3 Welzijn en zorg

Omschrijving mutatie	2021			2022	2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Financiële effecten corona (zie hoofdstuk 2)	-55		-55				
Taakmutaties meicirculaire 2021 (zie hoofdstuk 5)	-79		-79				
Jeugdmiddelen meicirculaire 2021 (zie hoofdstuk 5)	-1.252		-1.252				
Overheveling budgetten naar 2022 (zie hoofdstuk 1.6)	295		295	-295			
Hogere lasten leerlingenvervoer	-160		-160	-160	-160	-160	-160
Lasten project Waakvlamvoorziening	-217		-217	-139			
Terugvorderingen subsidies		195	195				
Hogere bijdrage beschermd wonen		476	476				
Afhalen budget Weet wat je kan	60		60				
Resultaat voor bestemming	-1.408	671	-737	-594	-160	-160	-160
Verrekening met reserves	-295	217	-78	434			
Resultaat na bestemming	-1.703	888	-815	-160	-160	-160	-160

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
Omschrijving van de mutatie	Extra structureel budget leerlingenvervoer				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				
<p>Met de bezuinigingsronde van 2019 is besloten budgetten met onderbesteding structureel af te ramen; zo ook budget leerlingenvervoer en is het afgeraamd tot een bedrag van € 445.000. Eind 2019 bleek het afgeraamde budget niet toereikend; Zowel in de eerste als Tweede bestuursrapportage 2020 is melding gemaakt van een te verwachten forse budgetoverschrijding en is het budget eenmalig opgehoogd maar is verder besloten de uitslag van de ophanden zijnde aanbesteding af te wachten.</p> <p>In besluit Gunning aanbesteding leerlingenvervoer 2021 van 25 mei 2021 hebben we m.b.t. budget leerlingenvervoer het volgende aangegeven: <i>In de begroting is voor leerlingenvervoer structureel een bedrag van € 445.000 opgenomen. De regeling leerlingenvervoer is een open-einde regeling waardoor de jaarlijkse kosten lastig zijn in te schatten. Zoals aangegeven in de Tweede Bestuursrapportage 2020 is het huidige budget te laag en moet het structureel worden opgehoogd. De laatste jaren schommelden de uitgaven rond de € 600.000 . Het effect van de aanbesteding en de benodigde structurele ophoging van het budget nemen we op in de Tweede Bestuursrapportage 2021.</i></p> <p>We verwachten met een gelijkblijvend volume de komende jaren een bedrag van € 605.000 nodig te hebben.</p>					
Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	0	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Project Waakvlamvoorziening				
Soort mutatie	Afwijking begroting / taakmutatie				
<p>Van het rijk hebben we als gemeente € 436.000 ontvangen in de vorm van een decentralisatie-uitkering (DU) "Koplopergemeenten cliëntenondersteuning". Dit is onderdeel van het rijksproject "Weet wat je Kan:". Dit is in Zwijndrecht vertaald in een project "Waakvlamvoorziening" wordt over een periode van vier jaar hiervan vier life-coaches worden gefinancierd alsmede de inzet van een derde partij om de pilot te monitoren. Hiervoor geven we naar verwachting € 217.000 uit in 2021.</p> <p>Aangezien de middelen conform bestendige gedragslijn in de reserve taakmutaties zijn gestort en deze nu worden gebruikt voor het doel waarvoor de DU verkregen is, wordt voorgesteld een onttrekking te ramen in</p>					

2021 voor een bedrag van € 217.000 en 139.000 in 2022. In de jaarrekening zal het daadwerkelijk uitgegeven bedrag worden onttrokken.

Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair neutraal	0	0			

Huidig budget (activiteit)	2021	2022	2023	2024	2025
	0				

Omschrijving van de mutatie **Terugvorderingen subsidies**

Soort mutatie Afwijking begroting

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 11 subsidies sprake van een terugvordering, de overige subsidies zijn conform verlening vastgesteld. Per saldo levert dit een voordeel op € 195.000.

Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
VOORDEEL	195.000	0	0	0	0

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	820.000	920.000	695.000	495.000	275.000

Omschrijving van de mutatie **Hogere bijdrage Beschermd wonen**

Soort mutatie Afwijking begroting

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 2021 was rekening gehouden met een bijdrage van € 820.000 (kadernota 2020). Het op basis van de tussenrapportage door Dordrecht verwachte bijdrage ligt € 493.000 hoger. Dit is op basis van een prognose van uitgaven en inkomsten van medio juli 2021. Eventuele verschillen in de uiteindelijke realisatie, zullen in de jaarrekening 2021 toegelicht worden.

In onze jaarrekening 2020 zijn de concept cijfers van de gemeente Dordrecht verwerkt. De definitieve cijfers bleken € 25.000 nadeliger uit te vallen (op een totale bijdrage van € 1,5 miljoen euro). Dit levert een nadeel op voor genoemde € 25.000.

Net als in voorgaande jaren is dan ook het voorstel om het saldo van € 476.000 ten gunste van het geraamd resultaat 2021 te brengen om zo kostenstijgingen elders in het sociaal domein (zie bijvoorbeeld de meldingen rondom Jeugd en onze Sociale Dienst) op te kunnen vangen.

Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
VOORDEEL	476.000	0	0	0	0

Huidig budget (activiteit)	2021	2022	2023	2024	2025
	85.000	0	0	0	0

Omschrijving van de mutatie **Aframen budget weet wat je kan**

Soort mutatie Afwijking begroting

Een van de actiepunten uit de aanpak laaggeletterdheid is duidelijke gemeentelijke communicatie. Om goed en duidelijk te communiceren met laaggeletterden en LVB (licht verstandelijk beperkten) willen we in 2022 medewerkers met klantcontact hiervoor een fysieke training geven. In de training wordt geoefend met het herkennen van de doelgroep en het communiceren met deze groep. Nadruk in de training ligt op houding en gedrag. Het bedrag dat hiervoor nodig is € 25.000 en verzoeken u dit bedrag over te hevelen (zie bijlage Over te hevelen budgetten). Het restantbudget ad € 60.000 kan vrijvallen ten gunste van het resultaat.

Bedrag van de mutatie VOORDEEL	2021	2022	2023	2024	2025
	60.000		0	0	0

Programma 4 Veiligheid en leefomgeving

Omschrijving mutatie	2021			2022	2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Financiële effecten corona (zie hoofdstuk 2)	-17	-53	-70				
Overheveling budgetten naar 2022 (zie hoofdstuk 1.6)	579		579	-579			
Taakmutaties meicirculaire 2021 (zie hoofdstuk 4)	-10		-10				
Verkoop tractie (<i>machines</i>) (zie hoofdstuk 1.7)	-20	10	-10				
Hogere degeneratievergoeding/hogere lasten	-100	100	0				
Kosten baggeren Schokhaven	-185		-185				
Baggerwerkzaamheden	-228	128	-100	68			
Lagere opbrengsten leges/verhuur begraafplaatsen		-70	-70				
Verrekening met reserves	-579	0	-579	579	0	0	0
Resultaat na bestemming	-560	115	-445	68	0	0	0

Huidig budget (activiteit)	2021	2022	2023	2024	2025
Baten	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Lasten	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000

Omschrijving van de mutatie	Hogere degeneratievergoedingen/ hogere lasten
Soort mutatie	Afwijking begroting

Binnen dit product is € 85.000 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 afhankelijk van het aantal vergunningsaanvragen en is dus slechts een schatting. De geprognosticeerde baten voor 2021 bedragen

€ 185.000, dus € 100.000 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 € 100.000 en willen we dit budget meenemen naar 2022, omdat de herstelwerkzaamheden niet dit jaar plaatsvinden (zie ook bijlage Over te hevelen budgetten naar 2022).

Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair neutraal	0				

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Omschrijving van de mutatie	Baggeren Schokhaven
Soort mutatie	Afwijking begroting

Voor het baggeren van havens is bewust geen budget begroot (zie IBOR-plan 2018-2021), omdat een haven normaliter eens in de 8 à 10 jaar gebaggerd moet worden. In 2017 is voor het laatst gebaggerd in een haven (in de Swinhaven en de Oostkeetshaven). Wij peilen jaarlijks de baggeraanwas in onze havens en de baggeraanwas in de Schokhaven is nu dusdanig dat er gebaggerd moet worden. De baggerspecie die is onderzocht in de haven is als niet verspreidbaar beoordeeld. Daardoor moet alle bagger afgevoerd en verwerkt worden bij een extern baggerdepot. Wij hebben deze baggerwerkzaamheden reeds vorig jaar bij u aangekondigd. De totale kosten voor het baggeren van het oostelijk deel van de haven zijn geraamd op € 185.000 (bedrag ex. BTW). Wij vragen u in deze bestuursrapportage hiervoor budget beschikbaar te

stellen.

Het westelijk deel van de Schokhaven is in beheer van Schokindustrie. Er is een huurovereenkomst met de gemeente, waarin is opgenomen dat zij zelf verantwoordelijk zijn voor het baggeren op -2,15 laagwaterniveau.

Het oostelijk deel van de Schokhaven was in beheer van Loveld, ook zij waren zelf verantwoordelijk voor de baggerwerkzaamheden. Het voormalige Loveld-terrein is inmiddels verkocht en het oostelijk deel van de haven wordt verhuurd. In de huurovereenkomst staat dat de gemeente de baggerwerkzaamheden zal onderhouden. De baggerwerkzaamheden dienen voor 1 november te zijn voltooid, alvorens Blue Amigo haar bedrijfsactiviteiten zal starten.

Bedrag van de mutatie NADEEL	2021	2022	2023	2024	2025
	185.000				

Huidig budget (activiteit)	2021	2022	2023	2024	2025
	145.886 (U) 5.000 (I)	149.621 U 5.000 I	174.249 U 5.000 I	151.327 U 5.000 I	151.327 U 5.000 I

Omschrijving van de mutatie	Hogere kosten baggerbestek 2019-2022				
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling				

De gemeente en het Waterschap Hollandse Delta (WSHD) werken samen bij de uit te voeren baggerwerkzaamheden binnen het stedelijk gebied. Gezamenlijk is een aanbesteding georganiseerd en is een raamcontract afgesloten met een uitvoerend aannemer. We werken bij de uitvoering van de baggerwerkzaamheden met een tweejarige cyclus. Er wordt in een keer opdracht vertrekt aan de aannemer voor de baggerwerkzaamheden van de komende twee jaar. Dit wordt gedaan om zoveel als mogelijk werk met werk te kunnen maken en daarmee de kosten te drukken. De kosten voor het baggeren van de watergangen vallen helaas hoger uit dan vooraf gedacht. Ook schrijven de financiële regels ons voor om de kosten te boeken in het jaar waarin de prestatie is geleverd. Dit gaat leiden tot een overschrijding van het budget in 2021. Hiervoor zijn diverse oorzaken te noemen:

- De baggerwerkzaamheden voor de schouwvakken 2019 en 2020 zijn vanwege diverse omstandigheden (nog op te stellen samenwerkingsovereenkomst WSHD en de PFAS problematiek) niet in 2019 uitgevoerd. De werkzaamheden zijn daarom grotendeels in 2020 en voor **€ 45.000** nog in 2021 uitgevoerd. Daartegenover staat dat wij in 2021 € 28.000 meer inkomsten hebben ontvangen van WSHD als bijdrage in de voorbereidingskosten van 2019 en 2020.
- De desbetreffende watergangen voor de schouwvakken 2021 en 2022 zijn moeilijker bereikbaar waardoor de kosten voor de benodigde rijplaten hoger uitvallen dan vooraf begroot (ca. **€ 15.000** meer) en de aangetroffen hoeveelheid slib in deze schouwvakken is meer dan vooraf gedacht. Bovendien bevat deze baggerspecie een verhoogd gehalte aan chloride en PFAS waardoor de verwerkings- en transportkosten stijgen met ca. **€ 40.000**.
- De baggerwerkzaamheden worden uitgevoerd in de periode september 2021 - eind maart 2022. In de meest gunstige situatie worden alle werkzaamheden dit jaar uitgevoerd. De financiële regels schrijven ons voor om de kosten te boeken in het jaar waarin de prestatie wordt geleverd. Dit zal tot een overschrijding van het budget in 2021 leiden. De kosten voor volgend jaar zullen dan vervolgens weer met hetzelfde bedrag meevallen. Het budget baggeren in 2022 is ongeveer **€ 150.000** groot. Wij stellen voor dit budget over te hevelen naar het jaar 2021.

Bovenstaande financiële mutaties ad € 250.000 leiden tot het [volgende](#); € 150.000 verrekenen met de voorziening riolering en **€ 100.000** komt het ten laste van het product Groenvoorziening in 2021.

Het naar voren halen van budget ad € 150.000 leidt in 2022 tot een voordeel op het product Groenvoorziening (€ 68.000); het overige deel wordt verrekend met de voorziening riolering.

Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	100.000				
VOORDEEL		68.000			

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	255.000	255.000	255.000	255.000	255.000

Omschrijving van de mutatie	Lagere opbrengsten leges/verhuur begraafplaatsen
Soort mutatie	Afwijking begroting

I. Minder uitvaarten

Uit een (voorlopige) analyse blijkt dat de realisatie van legesinkomsten voor alle begraafplaatsen met 20% achterblijft bij de begroting. Dit betekent een nadeel op de legesinkomsten begraven van in totaal € 50.000. De daling van deze inkomsten wordt veroorzaakt doordat er tot op heden minder uitvaarten zijn geweest.

II. Minder gebruik ruimten

Vanwege het Corona virus worden de accommodaties minder verhuurd in verband met beperkte zitplaatsen. Daarnaast is er langdurig geen condoleance met catering mogelijk geweest. Gezien de beperkte zitplaatsen kiest men vaker voor een alternatief.

In de maanden augustus en september is het Rouwcentrum gesloten geweest vanwege de modernisering van deze accommodatie. Hierdoor lopen de baten voor gebruik condoleanceruimte en opbaring ver achter op de begroting. Wij stellen voor de huurbaten incidenteel voor € 50.000 af te ramen waarvan € 30.000 is veroorzaakt door corona (zie hoofdstuk 2).

Het nadeel per saldo bedraagt € 70.000.

Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	70.000				

Programma 5 Dienstverlening en bestuur

Omschrijving mutatie	2021			2022	2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Financiële effecten corona (zie hoofdstuk 2)	-58		-58				
Overheveling budgetten naar 2022 (zie hoofdstuk 1.6)	40		40	-40			
Personeelslasten voormalige bestuurders	-132		-132				
Hogere opbrengsten bouwleges		900	900	350	350	350	350
Resultaat voor bestemming	-132	900	750	310	350	350	350
Verrekening met reserves	-40	50	10	40		0	0
Resultaat na bestemming	-172	950	760	350	350	350	350

Huidig budget	2021	2022	2023	2024	2025
	0	0	0	0	0

Omschrijving van de mutatie	Personeelskosten voormalige bestuurders
Soort mutatie	Afwijking begroting

Op grond van vigerende wet- en regelgeving betaalt de gemeente in 2021 wachtgelduitkeringen aan voormalige bestuurders. De lasten in 2021 bedragen ongeveer € 132.000. De verwachte last in 2022 zal

ongeveer € 17.000 bedragen.

Bedrag van de mutatie NADEEL	2021	2022	2023	2024	2025
	132.000				

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	800.588	851.588	450.588	450.588	450.588

Omschrijving van de mutatie	Hogere opbrengsten bouwleges				
Soort mutatie	Afwijking begroting				

De gemeente Zwijndrecht groeit en heeft de ambitie om meer woningen te bouwen om Zwijndrecht een nieuwe impuls te geven. Sinds het begin van deze raadsprogramma is fors geïnvesteerd in het zoeken naar locaties en het vergroten van de plancapaciteit. Inmiddels zijn de eerste ontwikkelingen gestart (faciliterend) en grondexploitaties geopend (actief). Die ontwikkelingen leiden steeds vaker tot een aanvraag omgevingsvergunning, waarvoor we leges in rekening brengen. In combinatie met het corona-effect (verbouwingen bij particulieren), zorgt dit in 2021 voor incidentele meeropbrengsten inkomsten leges WABO van € 900.000. Een aanzienlijk deel van die meeropbrengsten zal structureel zijn. We verzoeken uw raad daarom naast de eenmalige meeropbrengsten, de begroting vanaf 2022 structureel met € 350.000 te verhogen. Daaraan gekoppeld verzoeken we uw raad met burapmelding 'Uitbreiding formatie RO' om een deel van de extra inkomsten in te zetten om de huidige formatie uit te breiden (zie Onderdeel Overhead).

Bedrag van de mutatie VOORDEEL	2021	2022	2023	2024	2025
	900.000	350.000	350.000	350.000	350.000

6. Onderdeel Financiën

Omschrijving mutatie	2021			2022	2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Aframen taakstelling onderuitputting (zie hoofdstuk 1.5)	-524		-524				
Vrijval post Onvoorzien (zie hoofdstuk 3)	25		25				
Naheffingsaanslag BCF voorgaande jaren	-48		-48				
Lagere SPUK-bijdrage		-90	-90				
Resultaat voor bestemming	-547	-90	-637	0	0	0	0
Verrekening met reserves	-1.512	0	-1.512	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-2.059	-90	-2.149	0	0	0	0

Huidig budget	2021	2022	2023	2024	2025
	0	0	0	0	0

Omschrijving van de mutatie	Naheffingsaanslag BCF voorgaande jaren				
Soort mutatie	Afwijking begroting/niet politiek gevoelig				

Naar aanleiding van het reguliere boekenonderzoek omzetbelasting over 2016 t/m 2019 is er correcties opgelegd door de Belastingdienst. Wij hebben te veel bij de Belastingdienst (BCF=BTW Compensatie Fonds) gedeclareerd. Dit is 0,13% van het totale gedeclareerde bedrag.

Bedrag van de mutatie NADEEL	2021	2022	2023	2024	2025
	48.000				

Huidig budget (in €)	2021	2022	2023	2024	2025
	310.008	309.024	252.521	252.599	252.599

Omschrijving van de mutatie	Lagere SPUK-bijdrage				
-----------------------------	-----------------------------	--	--	--	--

Soort mutatie	Afwijking begroting / niet politiek gevoelig				
Voor de regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) is in 2021 een uitkering aangevraagd. Omdat de totale aanvragen het landelijk macrobudget hebben overschreden, wordt voorlopig lager bedrag uitgekeerd. Bij de definitieve afrekening wordt berekend of het bedrag hoger kan worden.					
Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	90.000				

7. Onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen

Omschrijving mutatie	2021			2022	2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Meicirculaire 2021 (zie hoofdstuk 4)		2.568	2.568				
Septemercirculaire 2021 (zie hoofdstuk 4)		1.586	1.586				
Algemene uitkering voorgaande jaren (zie hoofdstuk 4)		43	43				
Financiële effecten corona (zie hoofdstuk 2)		-26	-26				
Resultaat voor/na bestemming	0	4.171	4.171	0	0	0	0

8. Onderdeel Overhead

Omschrijving mutatie	2021			2022	2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Financiële effecten corona (zie hoofdstuk 2)	-117		-117				
Overheveling budgetten naar 2022 (zie hoofdstuk 1.6)	295		295	-295			
Taakmutaties meicirculaire 2021 (zie hoofdstuk 4)	-18		-18				
Verkoop tractie (machines) (zie hoofdstuk 1.7)	28		28	28	28	28	28
Hogere overheadskosten	-59		-59				
Uitbreiding formatie RO			0	-120	-120	-120	-120
Resultaat voor bestemming	129	0	129	-387	-92	-92	-92
Verrekening met reserves	-295	0	-295	295	0	0	0
Resultaat na bestemming	-166	0	-166	-92	-92	-92	-92

Huidig budget (activiteit)	2021	2022	2023	2024	2025
	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000

Omschrijving van de mutatie	Hogere overheadskosten
Soort mutatie	Afwijking begroting

Een toegankelijk en geordend bouwarchief

Wij willen een toegankelijk en geordend (bouw-)archief. Gebleken is dat de papieren dossiers niet goed of voldoende voldeden om gearriveerd te worden. Losse stukken moe(s)ten worden bijgevoegd, of indien dubbel, vernietigd. Wij hebben via het SCD een deskundig bureau in de arm genomen om het bouwarchief op orde te krijgen. Zij hebben aan de hand van een schouw beoordeeld hoeveel werk dit zou zijn en een offerte opgesteld. Halverwege het project bleek dat het meer werk was dan bij de schouw was voorzien. Wij hebben hen ook toestemming gegeven voor het "meerwerk". Het gaat om een benodigd budget van € 40.000.

Toegangscontrole gemeentewerf

Het toegangscontrolesysteem van de gemeentewerf aan de Middellijn1 is sterk verouderd en wordt niet meer ondersteund. Om te voorkomen dat het terrein niet bereikbaar is hebben we besloten om het systeem

te gaan vervangen. We hebben gekozen voor het systeem van Tyco/Johnson Controls, omdat we hun systeem al voor het gemeentehuis gebruiken. Echter was in het verleden geen rekening gehouden met de levensduur van het systeem en is er geen budget beschikbaar. Dit vereist een budget van € 19.000.

Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	59.000				

Huidig budget (€)	2021	2022	2023	2024	2025
	1.613.000	1.892.000	1.892.000	1.892.000	1.892.000

Omschrijving van de mutatie	Uitbreiding formatie RO				
Soort mutatie	Afwijking begroting				

In de burapmelding 'Meeropbrengsten leges WABO' verzoeken we uw raad incidenteel en structureel meeropbrengsten leges WABO te begroten (zie programma Dienstverlening en bestuur). Dit is een effect van het toegenomen ambitieniveau. Een ander effect van het toegenomen ambitieniveau is dat er meer werkzaamheden zijn (en personeelskosten gemaakt worden). De afgelopen periode is deze extra inzet bekostigd uit het tijdelijke organisatieontwikkelbudget (gekoppeld aan uw raadsprogramma) en zijn noodzakelijke werkzaamheden via interne verschuiving opgepakt. Met deze burapmelding stellen we uw raad voor om een deel van de extra te begroten inkomsten leges WABO, in te zetten om de formatie uit te breiden en in lijn te brengen met het toegenomen werk.

Bedrag van de mutatie	2021	2022	2023	2024	2025
NADEEL	0	120.000	120.000	120.000	120.000

7. Reserves en Voorzieningen

7.1. 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 2021.

Reserves	Verloop 2021			
	Saldo begin 2021 (jaarrek 2020)	Totale vermeerderingen	Totale verminderingen	Verwachte saldo eind 2021
Algemene reserves				
Algemene reserve	33.855	1.859	5.975	29.739
Weerstandsvermogen Grondbedrijf	1.961	47	0	2.008
Subtotaal Algemene reserves	35.816	1.906	5.975	31.747
Bestemmingsreserves				
Reserve Gerealiseerde Winstpotentie Grondbedrijf	478	407	0	885
Reserve Grote Projecten	5.840	0	5.840	0
Reserve Uitvoeringsprogr. 2019-2022	20.000	0	0	20.000
Reserve Taakmutaties algemene uitkering	1.794	524	515	1.803
Egalisatiereserve Reiniging	67	249	0	316
Reserve Huisvesting onderwijs	1.126	0	124	1.002
Reserve Organisatieveranderingen	90	0	0	90
Reserve Kapitaaldekking afschrijvingen	18.328	7.235	1.936	23.627
Reserve Investeringsfonds	1.900	0	0	1.900
Reserve Inkomensondersteuning SDD	331	0	0	331
Reserve Koninginneweg	578	0	578	0
Reserve Generatiepact	175	0	0	175
Reserve Thuis in Zwijndrecht	93	0	44	49
Reserve Covid-19	445	2.112	664	1.893
Subtotaal Bestemmingsreserves	51.245	10.527	9.701	52.071
Totaal reserves	87.061	12.433	15.676	83.818

7.2. Algemene reserve

Na diverse mutaties in 2021 zal de omvang van het algemene reserve naar verwachting per 31 december 2021 er als volgt uitzien:

Stand 1 januari 2021 (jaarrekening 2020)		33.855
Stortingen:		
- jaarresultaat 2020	-1.178	
- verkoopopbrengst Loveld-terrein	1.572	
- over te hevelen budgetten naar 2022	1.465	
Totale stortingen		1.859
Onttrekkingen:		
Uitvoering raadsprogramma	1.663	
overgehevelde budgetten 2e burap 2020	1.739	
overgehevelde budgetten 1e burap 2020	98	
overgehevelde budgetten 2e burap 2019	50	
Nota VGZ (raadsbesluit 2019-15723)	54	
ICT verandert (1e burap 2021)	500	
resultaatbestemming jaarrekening 2020	1.481	
Welstandsnota	40	
Tiny houses	50	
Wijziging GR	76	
Storting in reserve COVID	222	
Storting in reserve Taakmutaties	1	
Totale onttrekkingen		5.974
Verwachte stand per 31 december 2021		29.740

NB.:

- 1) Indien er ontwikkelingen zich voordoen met betrekking tot deze reserve komen wij bij de Jaarstukken 2021 hierop terug.
- 2) Het geprognosticeerd jaarresultaat 2021 verrekenen wij pas in 2022 met de reserve bij de vaststelling van de jaarstukken 2021.

7.3. 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.

8. Investeringsprogramma 2021

In dit hoofdstuk geven wij een overzicht op programmaniveau van investeringsbudgetten voor het lopende jaar. De wijzigingen in het meerjarenperspectief vindt u terug in de Kadernota en begroting 2022. Met het vaststellen van deze Bestuursrapportage geeft u uw goedkeuring aan alle de in de tabel opgenomen mutaties.

De budgetten voor uitgaven op investeringsbudgetten 2021 worden per saldo verlaagd met € 10.913.000. Het nieuwe totaalbudget voor investeringen wordt dan € 29.488.000. We hebben geen detailoverzicht per krediet meer als integraal onderdeel van de P&C documenten. Dat overzicht is wel als intern stuk in te zien (vertrouwelijke IBABs lijst) en/of op te vragen bij de griffie.

Overzicht op programmaniveau

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

Investeringen per programma:	2021	2022	2023	2024	2025
1 - Wonen, bouwen en wooncarrière	15.601	22.098	8.844	5.323	-
4 - Veiligheid en leefomgeving	13.813	25.795	14.956	20.524	16.691
8 - Overhead	74	1.021	277	337	184
Totaal	29.488	48.914	24.077	26.184	16.875

Met ingang van de begroting 2021 geven we een overzicht van de investeringen per programma én ingedeeld naar de grootste inhoudelijke opgaven. Dat willen we ook tussentijds in de bestuursrapportage blijven doen. De totale geplande investeringen voor 2021 laten zich als volgt uitsplitsen:

Investeringen naar soort:	2021
Riolering	5.519
Zwembad	5.252
Stationskwartier	-
Scholen	6.499
Veerplein	1.020
Overig: reconstr., spelen, sportacc etc.	11.198
Totaal	29.488

We lichten de mutaties die groter dan € 25.000 zijn hieronder toe, ook die van het IP Infra/Riool. In het verleden verwezen wij naar de halfjaarlijkse voortgangsrapportage IP. Deze komt sinds dit jaar jaarlijks uit, waardoor er in de Tweede Bestuursrapportage meer mutaties apart worden toegelicht.

NIEUWE INVESTERINGEN

In deze bestuursrapportage liggen geen nieuw te voteren investeringsbudgetten voor.

FASERINGEN:

IP infra en riool

Let op: bedragen gelden per project en bestaan uit een riool- en een infra investering.

Schildersbuurt Fase 3 - € 765.000

Door diverse ontwikkelingen in de wijk (o.a. nieuwbouw Toorts en de lager gebouwde woningen) is het DO op knelpunten herzien. Uitvoering is hierdoor vertraagd naar start 1e kwartaal 2022. Krediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Witte de Witstraat - € 680.000

Met name door leveringsproblemen door Corona is de uitvoering later gestart. Uitvoeringskrediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Eikeboomstraat - € 510.000

Tijdens de voorbereidingsfase van het project is er een calamiteit ontstaan in het project Slagveld - Leeghwaterstraat (rioolbreuk). Voorbereiding en uitvoering van dit project zijn daardoor vertraagd. De uitvoering van dit project is aansluitend op de eerste fase van project rioolvervanging Slagveld. Krediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Slagveld - grote aanpak - € 55.000

Project Slagveld - Leeghwaterstraat heeft meer tijd in beslag genomen waardoor het is uitgelopen met als gevolg dat de voorbereiding van het project Slagveld – grote aanpak wordt doorgeschoven. Voorbereidingskrediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Heer Oudelandsambacht Fase 3 - € 401.000

De uitwerking van het bestek had een langere doorlooptijd dan voorzien door onder anderen een onverwachts knelpunt in de riolering in de Valeriusseingel. Als gevolg van de langere bestekfase is de uitvoering van fase 3a later aanbesteed. Krediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Heerjansdam Sportlaan Fase 2 - € 315.000

De aanbesteding viel voor dit project gunstig uit waardoor het resultaat na aanbesteding een onderschrijding op het krediet is van € 200.000. De aannemer is pas eind september gestart met zijn werkzaamheden waardoor pas eind van dit jaar meer zekerheid is over de geprognosticeerde onderschrijding op het krediet. Project is begin 2022 gereed en zal volgend jaar worden afgesloten. Dan is ook met zekerheid te zeggen welk bedrag kan vrijvallen. Krediet wordt doorgeschoven naar 2022

Julianadorp - € 295.000

Vanwege het vraagstuk hoe klimaatadaptie toe te passen in het project is gebleken dat de scope gewijzigd moet worden. De wijzigingen worden eind dit jaar aan het college voorgelegd. De uitvoering van de Kerkstraat schuift hierdoor naar 2022. Krediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Brug 12 Maaspad - € 175.000

Er is meer interne voorbereiding nodig om de brug goed op de markt te kunnen zetten. Uitvoering schuift door naar 2022. Krediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Colijnweg - € 90.000

De voorbereidingen zijn doorgeschoven vanwege de verwachte aanleg van het warmtenet en renovatie van woningen van Woonkracht 10 in dit projectgebied medio 2024. Tussentijdse herstelwerkzaamheden hebben dit jaar wel plaatsgevonden. Het voorbereidingskrediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Talud Uilenhaven - € 84.000

Er is onderhoud nodig, maar door de ontwikkeling in de haven is nog niet bekend hoe de vervangingsopgave eruit komt te zien. Gesprekken om dit deel van de haven te verkopen zijn actueel, dan is dit project mogelijk niet nodig. Het project schuift een jaartje op, maar wordt momenteel wel gemonitord. Krediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Kort Ambacht Noord Fase 3 - € 30.000

Vanwege de complexiteit en het vraagstuk hoe klimaatadaptie toe te passen in het project neemt de voorbereidingsfase meer tijd in beslag en wordt een deel van de voorbereidingsfase doorgeschoven naar 2022. Klimaatadaptie moet toekomst bestendig worden ingepast, hierin zijn we lerend waardoor we hier meer tijd voor nodig hebben. Het voorbereidingskrediet wordt doorgeschoven naar 2022.

HOA F4 - € 35.000

Samen met NL Greenlabel wordt onderzocht welke maatregelen nodig zijn voor klimaatadaptatie/ duurzaamheid. Hierdoor wordt de VO/DO fase iets later opgepakt omdat deze tussenstap niet eerder voorzien was. Op basis van de uitkomsten van dit onderzoek zal er volgend jaar eventueel een voorstel worden gedaan voor aanvullende maatregelen en het daarvoor benodigde budget. Krediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Herstel houten damwand Prins Mauritsstraat - € 30.000

De opgave voor extra watercompensatie en het nadenken over een integraal plan voor de omgeving heeft het project vertraagd. Dit project maakt onderdeel uit van de scopeherziening van het project Julianadorp. Krediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Vliegeniersbuurt - € 25.000

De voorbereiding van diverse projecten heeft veel beslag gelegd op de beschikbare capaciteit van de projectleiders. De voorbereiding is hierdoor in 2021 vertraagd en zal in 2022 opgepakt worden. Krediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Jeroen Boschlaan - € 390.000

De uitvoering is gestart. Verwachting is dat uitvoering bijna volledig dit jaar zal zijn en in 2022 alleen budget nodig is voor herstraten. Hierom wordt uitvoeringskrediet uit 2022 ingezet in het jaar 2021. Budget wordt naar voren geschoven van 2022 naar 2021.

Karekietstraat - € 75.000

De nutsbedrijven gaan hun leidingen vervangen. Tijdens deze voorbereidingen ontstonden knelpunten tussen de leiding tracés en riolering. Dit wordt nader onderzocht en leidt mogelijk tot een lokaal versnelde rioolvervanging. Budget wordt naar voren geschoven van 2022 naar 2021.

Gymzaal HOA

Gymzaal Heer Oudelandsambacht - € 761.000

De buitenruimte en het laatste deel van de gymzaal wordt in 2021/2022 aangelegd. In de planning was hier rekening mee gehouden, maar de financiële correctie moet nog plaatsvinden. Een deel van het uitvoeringskrediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Scholen

Aan de raad is toegezegd dat er in 2022 apart teruggekomen zal worden op het Integraal huisvestingsprogramma voor scholen. De investeringsbedragen zijn fors en elk scholenproject is inhoudelijk gecompliceerd en bestuurlijk relevant. In deze burap fasen we alleen de reeds gevoteerde (en recentelijke verhoogde) investeringsbudgetten. Er vinden geen verdere bijstellingen plaats.

Nieuwbouw school Duivenvoorde, Duivenvoorde 2-4

We verwachten met de bouw te kunnen starten medio 2022. We verzoeken daarom het budget van 2021 met € 2.100.000 te verlagen en de budgetten voor 2022 en 2023 voor eenzelfde bedrag te verhogen.

Nieuwbouw school Toermalijn (centrum)

Deze school is op dit moment gepland voor oplevering in 2024. Het voorstel is dan ook om het budget van € 380.000 te verschuiven naar jaarschijf 2024.

Veerplein

Veerplein - kade € 55.000

De werkzaamheden op de kade volgen op de werkzaamheden van project Veerplein buitenruimte – Nieuwstraat/Maasplein/Werf. Doordat eerst parkeerplaatsen toegevoegd moeten worden in het gebied en daarvoor vergunning van het Waterschap in september 2021 is verleend is de uitvoering van de Nieuwstraat/Maasplein/Werf vertraagd. De Nieuwstraat wordt in het 4e kwartaal van dit jaar uitgevoerd waardoor de voorbereiding/uitvoering op de kade in jaarschijf 2022 plaats zullen vinden. Krediet wordt doorgeschoven naar 2022.

Routinekredieten

Vervangen beplantingsvakken 2021

Vanuit het investeringsbudget vervanging beplantingsvakken worden jaarlijks groenvakken die aan het einde van hun levensduur zijn vervangen.

In 2021 is dit werk opnieuw aanbesteed. Deze aanbesteding heeft vertraging opgelopen waardoor een gedeelte van de geplande werkzaamheden niet in november/december uitgevoerd kunnen worden maar in januari/februari 2022. Vanwege deze verschuiving in planning is het noodzakelijk om van dit krediet € 100.000 over te hevelen naar 2022

Tractiematerieel 2021

Per 30-9-2021 liep de overeenkomst voor de levering van diverse bedrijfsvoertuigen af. Er is ook na deze periode behoefte aan vervanging van diverse bedrijfsvoertuigen binnen de gemeente. Voor een opdracht van deze omvang is een Europese aanbesteding verplicht. Door nieuwe regelgeving en de wens het wagenpark verder te verduurzamen kost het aanbesteden van deze opdracht meer tijd. De aanbesteding loopt daardoor door tot eind 2021. Hierdoor lukt het niet om het investeringsbudget dit jaar te besteden. Daarom stellen wij voor het investeringsbudget ad € 229.000 over te hevelen naar 2022.

Speeltoestellen 2021

Vanuit het investeringsbudget vervanging speeltoestellen worden speelplekken opgeknapt die aan het einde van hun technische levensduur zijn. De afgelopen jaren is deze vervangingsachterstand op onze speelvoorzieningen grotendeels ingehaald. Voor 2021 is € 1.250.000 beschikbaar voor het inhalen van deze achterstand. Vanwege het totale investeringsvolume en het zorgvuldige participatietraject voor herinrichting van speelplekken dat doorlopen wordt, lukt het niet om het budget in 2021 volledig te besteden.

Om de noodzakelijke werkzaamheden uit te kunnen voeren in 2022 dient € 640.000 overgeheveld te worden van 2021 naar 2022. In 2022 wordt de onderhoudsachterstand ingelopen en stabiliseert het benodigde krediet op € 270.000 per jaar.

Heer Oudelandsambacht F3 / Speeltoestellen

De uitvoering van het onderdeel spelen wordt niet vanuit dit project uitgevoerd, maar wordt in de markt gezet bij de leveranciers waar een raamcontract mee is afgesloten. Er wordt € 35.000 overgeheveld naar de vervangingsinvestering spelen jaarschijf 2021.

Sport

Aanleg kunstgrasvelden Bakestein – Pelikaan en Groote Lindt

In goed overleg met de voetbalverenigingen op Bakestein (VV Groote Lindt, VV Pelikaan en VV ZBC'97) zal de realisatie van de nieuwe kunstgrasvelden starten vanaf het voorjaar in 2022.

Er is intensief overleg en samenwerking geweest met de afgevaardigden van de voetbalverenigingen over de uitwerking en aanleg van drie kunstgrasvelden op Bakestein. De verenigingen hebben hierbij aangegeven dat een goede voorbereiding essentieel is en dat kwaliteit van de nieuwe velden belangrijker is dan de tijd. Ook vanwege het inpassen in het speelschema van de KNVB (oftewel de uitval van een aantal bestaande velden) is in samenspraak bepaald dat de realisatie in het voorjaar van 2022 zal opstarten.

Het investeringsbudget voor de aanleg van de kunstgrasvelden zal daarom worden doorgezet naar het jaar 2022. Het betreft € 1.362.000 voor de investering Bakestein – Pellikaan en € 661.000 voor Bakestein – Gr. Lindt. Deze bedragen zijn inclusief de terugverwachte BTW na verwerking van het besluitpunt "BTW sportbesluit (Sportvelden en Zwembad)" enkele pagina's verderop.

Overige investeringsbudgetten

Routine investering huisvesting/meubilair c.a.

Eén van onze leidende principes uit de visie op dienstverlening is om onze dienstverlening dichtbij de samenleving aan te bieden. De intentie is om enerzijds onze partners in ons gemeentehuis te gaan 'huisvesten' (met balies en werkplekken) en anderzijds onze medewerkers beter te faciliteren in het zogenoemde "activity-based werken" (hybride werken en vergaderen"). Beide bewegingen hebben vergaande consequenties voor ons gemeentekantoor (het publieks- en kantoorconcept).

Gezien de corona-periode hebben we in 2020 en 2021 nauwelijks grote aanpassingen aan het gemeentehuis gedaan. Ons verzoek is dan ook om het bestaande krediet voor een bedrag van € 80.000 van 2021 over te hevelen naar 2022 en gelet op onze ambities voor het publieks- en kantoorconcept ook een gedeelte van de toekomstige kredieten van 2023 (€150.000), 2024 (€100.000) en 2025 (€100.000) over te hevelen naar 2022. Het krediet in 2022 wordt dan met € 430.000 verhoogd. Momenteel zijn de ambities nog niet vertaald naar exacte bedragen. Wij zullen met een aanvullend verzoek komen indien het uiteindelijke gecumuleerde bedrag in 2022 niet voldoende zal blijken.

Reconstructie Bouquetstraat

Het bestek voor de reconstructie is bijna gereed. De aanleg van een hemelwaterafvoer riool, dat niet in de kosten was mee berekend, blijkt mogelijk te zijn. Planning uitvoering van dit werk is maart 2022. Daarom stellen wij alvast voor € 500.000 van het investeringsbudget over te hevelen naar 2022.

Vervangen houten brug nr. 12 Maaspad

Marktconsultatie is in augustus 2021 gehouden. Planning uitvoering van dit werk wordt 1e helft 2022. Daarom stellen wij voor nagenoeg het overgrote deel (€ 175.000) van het investeringsbudget over te hevelen naar 2022.

Herinrichting vak T+N begraafplaats Jeroen Boschlaan en Herinrichting vak K begraafplaats Munnikensteeg

Voor de uitvoering van het ruimen van algemene graven worden één jaar van tevoren brieven verzonden naar de nabestaanden. Eind 2020 zijn de brieven hierover verstuurd. Hierdoor kan de feitelijke ruiming van de graven pas in oktober / november 2021 plaatsvinden. Voor de ruiming wordt elders in deze BURAP voorgesteld het exploitatiebudget door te schuiven.

Wij stellen u tevens voor de investeringsbudgetten voor de herinrichting en ophoging van grafakkers (na ruiming) door te schuiven naar 2022 vanwege de samenhang van deze budgetten. Het betreft € 223.000 respectievelijk € 39.000.

Parkgroen begraafplaats Munnikensteeg, Parkgroen begraafplaats Jeroen Boschlaan en Parkgroen begraafplaats Heerjansdam

Voor het realiseren van grootschalige renovaties en vervanging van het parkgroen is bij vaststelling van het beheerplan begraafplaatsen een aantal kredieten beschikbaar gesteld.

Het uitvoeren van de groenrenovaties willen wij in samenhang en aansluitend aan bestaande projecten uitvoeren.

Doordat het project Jeroen Boschlaan eind 2021 gereed is en het crematorium op de begraafplaats Munnikensteeg in oktober in gebruik genomen wordt, stellen wij voor alle groenrenovaties op de drie gemeentelijke begraafplaatsen uit te voeren in 2022.

Wij stellen u daarom voor de kredieten voor groenrenovaties over te hevelen naar 2022. Het betreft budgetten van respectievelijk € 90.000, € 450.000 en € 53.000.

Verlichting sportvelden

Voor de verlichting van buitensportaccommodaties heeft een Europese aanbesteding plaatsgevonden. In de aanbesteding is zowel onderhoud, vervanging van bestaande verlichting als aanleg van nieuwe veld- en baanverlichting uitgevraagd.

Volgens planning zou er in september 2021 een gunning zijn afgerond, maar er was uiteindelijk één inschrijver waarvan de inschrijving onaanvaardbaar (juridische term) is gebleken.

Er is daarom een nieuwe aanbestedingsprocedure opgestart. Als een geschikte marktpartij wordt gevonden, dan zal het contract ingaan vanaf januari 2022.

De verlichting bij de aanleg van het nieuwe kunstgrasveld op sportpark Molenwei te Heerjansdam is gelijktijdig uitgevraagd met de veldaanleg. De overige kunstgrasvelden worden, inclusief verlichting, vanaf voorjaar 2022 aangelegd.

Het investeringsbudget voor de verlichting zal daarom grotendeels worden doorgezet naar het jaar 2022. Het betreft in totaal € 648.000 voor 8 investeringen bij de clubs vv Heerjansdam, vv Groote Lindt, ZBC, HSV en op sportpark Bakestein (gedeeld).

BUDGETVERLAGINGEN

Er zijn geen budgetverlagingen hoger dan € 25.000

BUDGETVERHOGINGEN

Walburg infra en riool - € 50.000:

De aanpak buitenruimte winkelcentrum Walburg wordt naar verwachting net voor de kerst afgerond. Binnen het project is de verwachting dat er voor het originele project (budget uit 2020 € 6.215.918) een beperkte overschrijding gaat plaatsvinden. Dit wordt veroorzaakt door niet voorziene problemen na het 1e kwartaal van dit jaar in de ondergrond langs de fundatie van het winkelcentrum, enkele doorgevoerde aanpassingen op het ontwerp n.a.v. recente gebruikservaringen en hogere kosten vanuit Stedin door aanzienlijke opgelegde tariefstijgingen. Gevraagd wordt het budget te verhogen met € 35.000 respectievelijk € 15.000.

Sterrenbuurt F3 infra en riool - € 50.000

De eindtermijn van de aannemer wordt in het 4e kwartaal opgesteld. De zettingen tijdens de rustperiode tussen de rioolvervanging en definitief straten waren groter dan verwacht, hierdoor zijn extra kosten ontstaan. Met deze 2e BURAP worden hiervoor extra middelen aangevraagd. Ter info: in 2020 is destijds vanwege een aanbestedingsvoordeel het krediet verlaagd met € 150.000. Gevraagd wordt het budget te verhogen met € 17.000 respectievelijk € 33.000.

BTW sportbesluit (Sportvelden en Zwembad) - € 145.000 en € 252.000

Met ingang van 2020 kunnen gemeenten de BTW die betaald wordt op sportinvesteringen niet langer terugvragen via het BTW compensatiefonds. Hiervoor in de plaats is een Specifieke Uitkering (SPUK) gekomen, de SPUK Stimulering Sport. Dit betekent dat alle gemeenten een aanvraag doen bij het rijk. Deze aanvragen worden afgezet tegen het beschikbare budget. Gemeenten krijgen vervolgens pro-rata een vergoeding beschikbaar.

Het voorstel is de geraamde inkomsten op Bakestein – vv Pelikaan 2021, Bakestein – vv Groote Lindt 2021 en Molenwei – vv Heerjansdam 2021 te verlagen met in totaal € 145.000.

Ook voor de nieuwbouw van het zwembad zullen we de geraamde inkomsten moeten verlagen, en wel met een bedrag van € 252.000.

We merken op dat de SPUK Stimulering Sport over 2020 uiteindelijk 'gewoon' is vastgesteld op 100%. We hebben geen redenen om aan te nemen dat 2021 anders zal zijn.

Helaas zal deze administratieve exercitie jaarlijks moeten geschieden, zo lang als deze gekunstelde situatie blijft bestaan. Dit betekent tussentijds begrotingsbijstellingen en achteraf de inkomsten (alsnog) verwerken na vaststelling van de SPUK.

Vervanging Zwembad de Hoge Devel - € 460.000

De raad is eerder vertrouwelijk geïnformeerd over een stijging van kosten voor de nieuwbouw van zwembad De Hoge Devel. Dit is de financiële uitwerking van die informatie.

Het budget wordt opgehoogd met € 460.000 vanwege kostenstijgingen. We houden dit budget apart bij, zodat we bij de afronding van het project kunnen aangeven als er onderschrijding is geweest. De € 460.000 betreft een maximum. Wanneer de volledige € 460.000 gebruikt wordt, betekent dit voor het eerste jaar hogere kapitaallasten van: € 18.400.

Verlichting veld D vv Heerjansdam - € 29.000

Tijdens een controle van de investeringsbudgetten is onlangs geconstateerd dat dit investeringsbudget niet correct in de financiële administratie is verwerkt. In de financiële administratie is € 38.000 te weinig aan uitgaven verwerkt. Voor deze uitgaven ontvangen wij € 9.000 aan inkomsten van het rijk. Wij vragen u daarom de inkomsten en uitgaven van deze investering te verhogen.

9. Meldingen (risico's)

Geluidsaneringen

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 zijn 6 projecten aangemerkt 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.

Polder Buitenland Lage Nesse

Het project Polder Buitenland Lage Nesse wordt grotendeels bekostigd uit subsidies. Gezien de relatie met subsidies en het feit dat we over deze budgetten verantwoording moeten afleggen naar de subsidieverstrekking, moeten we het restant budget bij de Jaarstukken altijd overhevelen naar het volgende jaar als het project nog niet is afgerond. De werkzaamheden voor dit project zijn nagenoeg afgerond. We verwachten het project dan ook in principe dit jaar te kunnen afsluiten. Door corona is de responstijd vanuit waterschap en provincie behoorlijk vertraagd en zijn we hiervan helaas niet helemaal zeker.

Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW)

De beschikking voor ons ingediende plan van aanpak om energiebesparing in de bebouwde omgeving te stimuleren is afgegeven voor de tweede helft van 2021 en de eerste helft van 2022 (t/m 31 juli). Het bedrag zal deels in 2021 en deels in 2022 worden besteed.

Om niet twee keer een overheveling van de budgetten te hoeven doen (bij de tweede Bestuursrapportage en bij de Jaarstukken) kozen we er uit praktische overwegingen de afgelopen jaren voor om het restant budget (baten en lasten) bij de Jaarstukken via de bestemming van het resultaat in een keer over te hevelen. 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. Het project zal niet voor 31 december 2021 kunnen worden afgerond, daarom zullen wij de restant budgetten overhevelen naar 2022.

Digitalisering Wabo proces en kosten invoering van de Omgevingswet

Met de komst van de Omgevingswet dienen alle meldingen en vergunningaanvragen digitaal ingediend en afgehandeld te worden. Nu gebeurt dit nog analoog. Om aan de digitale vereisten van de wet te voldoen moet er software worden aangeschaft en personeel worden opgeleid. Op dit moment loopt in regionaal verband het proces voor een nieuwe aanbesteding om te komen tot de gewenste software. Tevens is de invoering van de Omgevingswet weer uitgesteld naar 1-7-2022. Eerder is al gemeld dat de totale invoering van de

Omgevingswet kosten met zich zal meebrengen. Hoeveel de kosten zijn, zijn tot op heden nog onduidelijk. Indien er meer duidelijkheid is komen wij er bij u op terug.

Hogere opbrengsten heffingen en kwijtscheldingen

Voor de inkomsten uit de riool- en afvalstoffenheffing worden in het derde kwartaal meer inkomsten verwacht dan is begroot. Daarentegen kunnen kwijtschelding en oninbaarheid nog leiden tot nadelen. Voorgesteld wordt bij de jaarrekening 2021 de stand van zaken opnieuw te bekijken en bij een tekort of overschot, dit met de voorziening dan wel reserve te verrekenen.

CAO onderhandelingen

Op dit moment onderhandelen de VNG en de vakbonden over een nieuwe CAO voor ambtenaren. De oude CAO verliep op 1 januari 2021 jl. af. Er is nog geen overeenstemming over onder andere de loonstijging. De gevolgen zijn ook op dit moment niet te voorspellen.

Stijgende prijzen bouwmaterialen

In 2021 zijn we geconfronteerd met stijgende prijzen in de bouw. Wij hebben u in een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de gevolgen van de prijsstijging voor de bouwkosten van het nieuwe zwembad en de nieuwe gymzaal en voor woningbouwprojecten, schoolgebouwen en andere investeringsprojecten in het algemeen. Ook in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van de begroting 2022 hebben wij hier aandacht aan besteed.

Voor de stijgende marktprijzen zijn verschillende oorzaken aan te wijzen, doch veelal is het direct of indirect een gevolg van de coronapandemie. Het is onduidelijk hoe lang de prijsstijgingen nog aanhouden. De verwachting is dat we ook in 2022 rekening moeten houden met hogere prijzen voor bouwmaterialen. De hogere prijzen voor bouwmaterialen hebben vooral gevolgen voor de uitvoering van groot onderhoud en vervangingen in de openbare ruimte.

Stijgende energieprijzen

Net als voor bouwmaterialen zijn we in 2021 geconfronteerd met stijgende energieprijzen.

Onze inkoopstrategie zorgt ervoor dat prijsverschillen redelijk rustig verlopen en we relatief marktconform inkopen (de dagprijzen liggen momenteel nog veel hoger). De verwachting is echter dat de prijzen nog blijven stijgen. De hogere energieprijzen hebben voornamelijk gevolgen voor de kosten van de openbare verlichting, rioolgemalen en het gemeentelijk vastgoed. Voor het jaar 2021 verwachten we de prijsstijgingen nog op te kunnen vangen binnen bestaande budgetten. De budgetten in de begroting 2022 zijn echter onvoldoende om de forse prijsstijgingen van energie te compenseren. In de eerste bestuursrapportage 2022 zullen wij hier bij u op terugkomen.

Verstevigen fysiek domein

De uitvoeringskracht in het fysieke domein staat de laatste jaren flink onder druk. Er is bezuinigd, budgetten zijn jaren niet geïndexeerd, wet- en regelgeving neemt toe en er is sprake van flinke prijsstijgingen. Het wordt nu noodzaak om de uitvoeringskracht voor het beheer van de openbare ruimte te versterken.

Het ondersteunen en faciliteren van de grote opgaven zoals duurzaamheid, klimaatadaptatie, circulaire economie, mobiliteit maar ook warmtetransitie vergen nu en in de toekomst flinke extra inspanningen. Waarbij dit moet worden vertaald naar de leefomgeving en het dagelijkse beheer. Veel van de grote beleidsambities belanden nu in de uitvoeringsfase. Dit doet een zwaar beroep op de bestaande (beheer)capaciteit. Om deze ambities waar te kunnen maken is aanvullende uitvoeringskracht nodig. Het blijkt daarbij ook steeds lastiger om goed, technisch geschoold en ervaren personeel te vinden. Zoals in veel gemeenten staan vacatures langer open dan wenselijk, met als gevolg minder slagkracht dan benodigd. Daarnaast constateren we dat we de komende jaren te maken hebben met een substantiële vergrijzing en uittreding waardoor veel kennis en ervaring verloren gaat. Ontwikkelingen op het gebied van klimaatadaptatie en duurzame mobiliteit (elektrische laad/infrastructuur etc.) verzwaren het takenpakket. Er is sprake van autonome groei van het werkpakket bij diverse beheerdisciplines. Bij de overgang van beheer- naar

ontwikkelgemeente neemt de hoeveelheid advieswerkzaamheden bij beheerders toe terwijl de reguliere beheerwerkzaamheden niet minder worden. Krachtig en goed geborgd beheer vormt de basis om ontwikkelingen mogelijk te maken. Het borgen van de continuïteit en dienstverlening voor de inwoners is een voortdurend punt van aandacht. Met name bij de soloposities in de verschillende vakgebieden. Vanuit de samenleving neemt de behoefte aan inspraak, communicatie en participatie daarbij ook steeds meer toe wat weer diverse competenties vraagt.

De fysieke leefomgeving is een belangrijke identiteitsfactor die bepalend is in de beeldvorming en goed bij kan dragen aan het creëren van een prettige woon- en werkomgeving, nu en in de toekomst. We zien de fysieke leefomgeving nadrukkelijk als instrument om brede doelstellingen te realiseren. Richting kadernota zal een voorstel gemaakt worden waarbij we nader zullen adviseren over de benodigde versteviging binnen het fysiek domein. Ook in de eerste bestuursrapportage 2022 zullen wij hier bij u op terugkomen.

Rioolgemaal Schokkershaven

Bij de ontwikkeling van Westkeetshaven (deelgebied Schokkershaven) is een gemaal gerealiseerd dat onvoldoende capaciteit heeft (25 woningen) voor dat gebied (175 woningen). Het is onduidelijk waarom er in het verleden, zeker met het oog op de ontwikkelingen Westkeetshaven en Euryza, niet is gekozen voor een grotere capaciteit. Wel weten we dat de capaciteit van het huidige gemaal onvoldoende is. In de praktijk heeft het gemaal nog redelijk kunnen functioneren, omdat de onderhoudsfrequentie aanzienlijk was opgevoerd. Enige tijd geleden is gestart met de ontwikkeling van Euryza (reeds 73 woningen gerealiseerd en er worden nog 119 woningen gebouwd). De capaciteit van het gemaal voldeed al niet en voldoet dus nu helemaal niet meer (367 woningen!). Hier moet dringend op geacteerd worden, voordat er problemen gaan ontstaan (dit is niet meer te op te vangen door een hogere onderhoudsfrequentie). Onze eerste prioriteit is voorkomen dat er overlast gaat ontstaan bij bewoners. Momenteel wordt onderzocht hoe we de capaciteit weer op orde kunnen krijgen. Dit heeft enerzijds gevolgen voor het huidige gemaal (hier dient een grotere pomp en leiding en een stuk persleiding geplaatst te worden), maar er dient ook een nieuw gemaal en een stuk persleiding gerealiseerd te worden om het rioolwater van het gehele gebied op een goede manier af te kunnen voeren en daarmee grote problemen te voorkomen. Wanneer de definitieve oplossing bekend is en de bijbehorende kosten inzichtelijk zijn komen we hier bij u op terug.

Overige baten Begraafplaatsen

Uit een (voorlopige) analyse blijkt dat de raming van diverse inkomsten voor alle begraafplaatsen met 20% achterblijft bij de oorspronkelijke prognose. Dit wordt veroorzaakt doordat er tot op heden (september) minder uitvaarten zijn geweest. Naast de leges van begraven (zie melding in programma 4), heeft dit ook een mogelijk effect op de overige baten van de begraafplaatsen. Te denken valt aan minder inkomsten voor het verlenen van particuliere graven en onderhoudsrechten.

Overschrijding trekkingsrecht Juridisch Kenniscentrum (JKC)

Jaarlijks hebben wij een vast aantal uur voor juridische advisering door het JKC. In de eerste drie kwartalen van 2021 zijn wij geconfronteerd met een aantal complexe juridische dossiers. Hierdoor verwachten wij een overschrijding van de reguliere adviezen van het JKC.

Verkoop Loveld-terrein

In het raadsvoorstel 2021-0038482 is aangegeven dat de overdracht in 2021 en 2022 plaats zou vinden. Op dit moment loopt een aantal aanvragen omgevingsvergunningen die zoals het er nu naar uit ziet begin volgend jaar tot levering van de volgende delen van het terrein gaat leiden in plaats van voor de jaarwisseling. Dit valt binnen de gemaakte afspraken, voor deze gefaseerde levering is in de overeenkomst een deadline van 31-12-2022 opgenomen. Wij komen hierop bij de jaarstukken terug indien daar aanleiding voor is.

10. Verloop begroting 2021

U heeft in november 2020 de begroting 2021 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 2021 **tot en met** deze bestuursrapportage aan.

Programma's	Primaire begroting 2021	Begrotingswijzigingen						Begroting na wijziging 2021	
		2e burap 2020	1e burap 2021	aparte raadsbesluiten	Jaarrek. 2020 (bestemm. resultaat)	2e burap 2021	Budgettaire neutrale mutaties		Totale begrotingswijzigingen
Lasten									
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	-15.537	-453	-101	-200	-214	141	-352	-1.179	-16.716
P2 Bestrijding van armoede	-28.800	-270	-32	-1.915	-1.021	-4.485	-455	-8.178	-36.978
P3 Welzijn en Zorg	-42.625	-383	-81	-455	-113	-1.408	393	-2.047	-44.672
P4 Veiligheid en leefomgeving	-31.785	-431	124	-391	-709	19	-333	-1.721	-33.506
P5 Dienstverlening en bestuur	-6.355	-40	0	-40		-132	-154	-366	-6.721
Financien	-290		-309			-547	-6	-862	-1.152
Algemene dekkingsmiddelen	-201		-2			0	0	-2	-203
Overhead	-13.488	-247	-405	-76		129	357	-242	-13.730
Vennootschapsbelasting	-10						0	0	-10
	-139.091	-1.824	-806	-3.077	-2.057	-6.283	-550	-14.597	-153.688
Baten									
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	7.164		0		269	-243	146	172	7.336
P2 Bestrijding van armoede	17.746		0	4.332		4.155	-4	8.483	26.229
P3 Welzijn en Zorg	2.526		0			671	0	671	3.197
P4 Veiligheid en leefomgeving	16.385		0		307	115	396	818	17.203
P5 Dienstverlening en bestuur	1.417		0			900	5	905	2.322
Financien	315		0			-90		-90	225
Algemene dekkingsmiddelen	90.886		571			4.171		4.742	95.628
Overhead	12		0			0	7	7	19
	136.451	0	571	4.332	576	9.679	550	15.708	152.159
Verrekening met reserves									
Stortingen									
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	-454		-5.840		-7	-186		-6.033	-6.487
P2 Bestrijding van armoede			0	-2.389		-70		-2.459	-2.459
P3 Welzijn en Zorg			0			-295		-295	-295
P4 Veiligheid en leefomgeving	-249		-578			-579		-1.157	-1.406
P5 Dienstverlening en bestuur			0			-40		-40	-40
Financien	-321		-678			-1.512		-2.190	-2.511
Overhead			0			-295		-295	-295
	-1.024	0	-7.096	-2.389	-7	-2.977	0	-12.469	-13.493
Onttrekkingen									
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	863	453	5.840	50	-48	140		6.435	7.298
P2 Bestrijding van armoede	311	270	0		1.021	119		1.410	1.721
P3 Welzijn en Zorg	658	383	78	455	113	217		1.246	1.904
P4 Veiligheid en leefomgeving	759	431	578	349	402	0		1.760	2.519
P5 Dienstverlening en bestuur		40	0	40		50		130	130
Financien			0			0		0	0
Overhead	1.165	247	500	76		0		823	1.988
	3.756	1.824	6.996	970	1.488	526	0	11.804	15.560
Jaarresultaat	92	0	-335	-164	0	945	0	446	537

Bijlage: Overzicht over te hevelen budgetten naar 2022

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 wooncarriere			
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. Daarnaast hebben we ook expertise nodig om bestemmingsplantoetsen uit te voeren voor de handhaving Buitengebied. Hiervoor is voldoende budget nodig. Wij verzoeken u incidenteel € 50.000 over te hevelen naar 2022.	103.000	50.000
Kwaliteitsimpuls Waalbos/ Recreatieve route	Wij hebben sinds 2015 de taken van de Dienst Landelijk Gebied voor de landinrichtingscommissie IJsselmonde overgenomen en zorggedragen voor de uitvoering en afronding van een aantal projecten. Het bedrag van € 100.000 dat bij ons nog in de boeken staat heeft betrekking op de 20% nog uit te keren bijdrage aan de Landschapstafel. Na goedkeuring van de eindrapportage van de Landschapstafel (LT) aan de provincie (2023) stuurt de LT ons een factuur. Dit betekent dat we de subsidie moeten overhevelen naar 2022. De mutatie verloopt budgettair neutraal.	100.000	100.000
Mindervalidenpad Hooge Nesse	Door Landschapstafel IJsselmonde is een subsidie verleend voor het aanleggen van een mindervalidenpad op Hooge Nesse, een pad waar met alle zintuigen de natuur beleefd kan worden. Een klein deel van het pad is al aangelegd, de resterende werkzaamheden worden in 2022 uitgevoerd. Wij verzoeken u een bedrag van € 20.000 over te hevelen naar 2022.	23.000	20.000
Implementatie BGT	De 2e fase is in werking maar er moeten nog veel dingen worden geregeld zoals de afstemming Beheer openbare ruimte (BOR) en de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT). Beheer openbare ruimte gebruikt de BGT voor het beheerssysteem. Omdat er in beheer openbare ruimte andere vlakken en lijnen staan moet de BGT daarmee worden aangepast en daar gaat veel werk in zitten. Daar zijn dus nog veel handelingen voor nodig daarom het verzoek om het budget van € 16.000 over te hevelen naar 2022.	16.000	16.000
Programma 2 Bestrijding armoede			
Handhaving parkeerplaatsen vrachtwagens	U heeft € 20.000 toegekend voor de handhaving Vrachtwagen parkeren. Het budget is in 2021 nog niet benut. Eerst zijn randvoorwaarden, zoals bebording aangescherpt om goed te kunnen handhaven. Helaas heeft daarna de handhaving nog niet kunnen plaatsvinden omdat de beperkte beschikbare capaciteit Handhaving is ingezet in het kader van Covid-19. Zodra er capaciteit beschikbaar is kan gehandhaafd worden.	20.000	20.000
economisch agenda	U heeft via het raadsprogramma budget beschikbaar gesteld voor de personele inzet door inhuur voor de uitvoering van de economische agenda tot 2023. De afgelopen periode stond voor het bedrijfsleven in het teken van de onzekerheid en daarna de nasleep van de corona-crisis. Om de uitvoering van de economische agenda in 2022, samen met het bedrijfsleven, te continueren, verzoeken we u het in 2021 resterende budget van € 50.000 over te hevelen naar 2022.	56.000	50.000
Programma 3 Welzijn en zorg			
steunpakket cultuur	We hebben extra middelen gekregen (brief ocv dec 2020, RV Corona Cultuur Steunpakket) voor het ondersteunen van de lokale culturele infrastructuur die schade hebben geleden resp lijden ten gevolge van de coronacrisis. Eind juni 2021 heeft de raad het voorstel 2021-0062972 en regels voor besteding van deze middelen aangenomen. Het steunpakket loopt door t/m juni 2022. We hebben de middelen volledig geraamd in boekjaar 2021. Op basis van de huidige inschatting zal ongeveer de helft in 2021 zijn benodigd. Met de nu gevraagde overheveling blijft de andere helft beschikbaar in 2022.	399.000	199.500
beschermd wonen	Er is een onderbenutting binnen budget beschermd wonen en opvang van €70.000. Vanwege Covid maatregelen (lockdown en afstand houden) is de tweede GGZ-inloop merendeel van het jaar niet open geweest. Binnen het plan een plek voor iedereen zijn geen kosten opgenomen voor woonvoorzieningen, omdat deze gefinancierd worden vanuit de regio. In de praktijk blijken er toch kosten voor rekening van Zwijndrecht te vallen, namelijk opstartkosten terugvoorziening. Daarnaast is er bij de flexwoningen enig risico op uithuiszettingen. Ondanks de inzet van zorg is en blijft een kwetsbare groep. Om niet voor verrassingen te komen te staan houden we rekening met een uitval van 20%.	294.000	70.000
weet wat je kan	Een van de actiepunten uit de aanpak laaggeletterdheid is duidelijke gemeentelijke communicatie. Om goed en duidelijk te communiceren met laaggeletterden en LVB (licht verstandelijk beperkten) willen we in 2022 medewerkers met klantcontact hiervoor een fysieke training geven. In de training wordt geoefend met het herkennen van de doelgroep en het communiceren met deze groep. Nadruk in de training ligt op houding en gedrag. Het bedrag dat hiervoor nodig is € 25.000 en verzoeken u dit bedrag over te hevelen. Het restantbudget ad € 60.000 kan vrijvallen ten gunste van het resultaat.	85.000	25.000

omschrijving budget	reden overheveling	beschikbaar budget in €	over te hevelen bedrag in €
Programma 4 Veiligheid en leefomgeving			
Energieagenda 2017-2023	In 2021 hebben we met de incidentele Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) en de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW) extra budget ontvangen voor een deel van de uitvoering van de Energieagenda. Een deel van het bestaande budget is daarom niet besteed. We verzoeken u dit deel (€125.000,-) over te hevelen naar 2022. Dit is in lijn met het voorstel dat u ontvangen heeft om het programma duurzaamheid vast te stellen. In dat voorstel is voor 2022 en 2023 inzichtelijk gemaakt welke financiële middelen nodig zijn voor de uitvoering van het programma duurzaamheid. Hierbij is al rekening gehouden met het overhevelen van deze €125.000,-, waardoor minder nieuw budget voor 2022 is aangevraagd.	220.000	125.000
Regionale Energie Strategie	We hebben een vacature opengesteld voor een warmteregisseur, met een tijdelijke aanstelling voor 2 jaar. Het lukt niet om deze in te vullen. We hebben daarom tijdelijk ingehuurd, waarbij minder uren zijn gemaakt dan geraamd. We blijven proberen om deze taken ingevuld te krijgen, bij voorkeur binnen onze organisatie. Daarnaast brengen we in beeld wat de uitvoering van de Regionale Energie Strategie (RES) betekent voor de benodigde formatie. Ook voor de regie op duurzame opwek is een formatiebehoefte. We verzoeken u daarom om € 35.000 over te hevelen naar 2022.	43.000	35.000
begraafplaatsen	Voor het realiseren van drie plattegronden voor de gemeentelijke begraafplaatsen en het uitbreiden van as-bestemmingen op de begraafplaatsen Jeroen Boschlaan en Heerjansdam is vanuit het Beheerplan budget beschikbaar gesteld. Oprachtverstrekking moet nog plaatsvinden. Voorgesteld wordt het beschikbare budget hiervoor over te hevelen naar 2022.	37.000	37.000
	Voor de uitvoering van het ruimen van algemene graven zijn eind 2020 brieven verzonden naar de nabestaanden. In de brief is aangekondigd dat de graven na oktober / november 2021 geruimd kunnen worden. Op dit moment vinden voorbereidende werkzaamheden plaats voor de ruiming en herinrichting van deze grafkokers. De feitelijke ruiming vindt hierdoor plaats in het eerste kwartaal 2022. Voorgesteld wordt het beschikbare budget hiervoor over te hevelen naar 2022.	95.000	95.000
Uitvoering Waalvisie	Binnen de uitvoeringsagenda groen is een bedrag beschikbaar van € 55.000 voor het uitvoeren van de Waalvisie. Voor het uitvoeren van de Waalvisie was cofinanciering vanuit de provincie noodzakelijk. Medio 2021 heeft de provincie toegezegd over te gaan tot cofinanciering. Op basis van deze cofinanciering word eind 2021 gebruikt om de uitvoering van de Waalvisie voor te bereiden. Uitvoering vind plaats in 2022. Daarom vragen wij om € 55.000 over te hevelen naar 2022	156.000	55.000
Asfaltonderhoud	Door externe omstandigheden zijn wij niet in staat (geweest) om alle opgedragen asfaltonderhoud voor 2021 uit te laten voeren. Deze werkzaamheden worden doorgeschoven naar het 2e kwartaal van 2022. Het gaat o.a. om de locaties Brugweg, Krammer, Boomgaardweg en Develsluis. Het totaal van de resultaatbestemming 2021 bedraagt vooralsnog € 132.000,- excl. BTW.	509.000	132.000
herstelwerkzaamheden	Binnen dit product is € 85.000 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 afhankelijk van het aantal vergunningsaanvragen en is dus slechts een schatting. De geprognosticeerde baten voor 2021 bedragen € 185.000, dus € 100.000 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 € 100.000 en willen we dit budget meenemen naar 2022, omdat de herstelwerkzaamheden niet dit jaar plaatsvinden	185.000	100.000
Programma 5 Dienstverlening en bestuur			
Omgevingsvergunning	Voor het actualiseren van de nota Welstand is incidenteel € 40.000 geraamd. Dit is gelabeld geld. Omdat de nota pas in 2022 geactualiseerd wordt verzoeken wij u om € 40.000 over te hevelen naar 2022. Voorbereidende werkzaamheden zoals selectie van bureau en opvragen van offertes hebben wel in 2021 plaatsgevonden.	40.000	40.000
Onderdeel Overhead			
Inhuur budget	In 2021 hebben we te maken gehad met een aantal lastig te vervullen vacatures (ook via tijdelijke inhuur) in het ruimtelijk domein. Deze vacatureruimte is omgezet in tijdelijk inhuurbudget € 190.000 Door goed te faseren in de uitvoering van de werkzaamheden, zijn de gevolgen voor de ambities van uw raad en de dienstverlening aan inwoners en bedrijven beperkt gebleven. Een aantal werkzaamheden zijn daarmee wel verschoven naar 2022. Om die werkzaamheden in 2022 goed uit te kunnen voeren, is het nodig om extra in te huren. Wij verzoeken u daarom het resterende inhuurbudget van € 130.000 over te hevelen naar 2022.	190.000	130.000
Organisatieontwikkelbudget	Met de vaststelling van het raadsprogramma (én 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. En de opgaven stoppen niet na deze periode. Daarnaast is deels door Corona budget later tot besteding gekomen, bijvoorbeeld doordat werving en selectie later op gang kwam. Het beschikbaar gestelde budget voor deze vier jaar is nodig, daarom stellen wij voor het deel dat dit jaar naar verwachting niet wordt uitgegeven over te hevelen naar 2022.	1.000.000	165.000
Totaal over te hevelen bedrag (te storten in de algemene reserve)		3.571.000	1.464.500
Riolering	Naar aanleiding van een aantal calamiteiten met persleidingen in 2019/2020 heeft een ingenieursbureau onderzoek uitgevoerd in 2021 naar de gesteldheid van onze persleidingen en alle andere factoren (bodembestendheid, klimaatverandering, enz.) die hier invloed op uitoefenen. Het uitgevoerde onderzoek kan nog geen antwoord geven op de vraag hoe groot de risico's zijn en wat de kans van opnieuw falen op lange of korte termijn is. Daarom is gestart met een tweetal vervolgonderzoeken. Het betreft hierbij een landelijk unieke combinatie van enerzijds het monitoren van de zettingsverschillen en anderzijds het onderzoek naar de kwaliteit en restlevensduur van het bestaande hoofdpersriool. Deze onderzoeken zullen eind 2021 nog niet afgerond zijn. Daarom stellen wij voor een deel van het budget over te hevelen naar het jaar 2022.	84.000	28.000
Totaal over te hevelen bedrag (te storten in de voorziening riolering)		84.000	28.000

