GEMEENTE NISSEWAARD

2e Tussenrapportage 2020

COLOFON

uitgave	het college van burgemeester en wethouders van Nissewaard
redactie	afdeling Financiën
bezoekadres	Raadhuislaan 106 3201 EL Spijkenisse
postadres	Postbus 25 3200 AA Spijkenisse
telefoon	14 0181
website	www.nissewaard.nl

Inhoudsopgave

Voorwoord en leeswijzer 3

Beleidsmatige samenvatting 5

Financiële samenvatting 11

Corona – inventarisatie financiële effecten 15

Financiën
- Financiën - onderwerpen 28
- Financiën - programmaoverzicht 37

Sociaal Domein 38

Paragrafen
- Bedrijfsvoering 49
- Financiering 50

Bijlagen bij de tussenrapportage
- 1 Administratieve correcties 51
- 2 Stand algemene reserve 54
- 3 Investeringen 55
- 4 Coronacrisis 60

Voorwoord en Leeswijzer

In deze tussenrapportage komen achtereenvolgens aan de orde:

- Beleid
- Financiën
- Corona – inventarisatie financiële effecten
- Sociaal Domein
- Paragrafen
- Bijlagen

In het kort wordt hierna aangegeven, wat u onder bovenstaande zaken kunt verwachten.

Beleidsmatige samenvatting

In dit hoofdstuk wordt u op hoofdlijnen geïnformeerd over de voortgang van de uitvoering van het beleid. Daarbij is uitgegaan van de speerpunten van de te realiseren activiteiten.

Corona-inventarisatie financiële effecten

In dit hoofdstuk wordt een nadere toelichting gegeven op de geïnventariseerde financiële effecten van de coronacrisis tot en met heden.

Financiën

- Financiële samenvatting
  De grootste en belangrijkste afwijkingen worden hier gepresenteerd.
- Financiën - onderwerpen
  Een complete lijst van onderwerpen met budgetafwijkingen. De rapportagegrens in dit document is € 25.000, tenzij politiek relevant. Om enige structuur aan te brengen staan deze onderwerpen op volgorde van programma's. De toelichting op de afwijkingen die over programma's gaan zijn geclusterd bij het programma dat het meest van toepassing is op de afwijking, dan wel opgenomen in de categorie 'afwijking in meerdere programma's.
- Financiën – programmaoverzicht
  Een cijfermatige presentatie van de resultaten per programma, opgesplitst in lasten, baten en reserves. Dit overzicht geeft een totaalbeeld van het financiële resultaat en de opbouw hiervan (baten, lasten en reserves) over de programma's.

Sociaal Domein

In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op:

- De afwijkingen binnen het sociaal domein, onderverdeeld naar de zes thema's.
- De gevolgen voor de stelpost en de reserve sociaal domein.
- De afwijkingen binnen de centrumtaken.

Paragrafen

- Bedrijfsvoering
  Hier wordt informatie gegeven over de analyse van de personele lasten (p-lasten).
- Financiering

Hier wordt actuele informatie gegeven over de ontwikkelingen en risico's van aandelen.

Bijlagen

De bijlagen betreffen de administratieve correcties, de stand algemene reserve en de investeringen. De in de bijlage investeringen gemelde aanpassingen van bestaande kredieten en nieuwe kredieten worden d.m.v. dit document door de raad goedgekeurd.

Beleidsmatige samenvatting

Inleiding
Onze ambitie is om Nissewaard verder vooruit te brengen; naar een aantrekkelijke, vitale, toekomstbestendige woon- en werkgemeente in 2040! En een ding hebben we gezegd, dat kunnen we niet alleen, dat doen we samen, 'samen voor elkaar'. Want de wereld om ons heen verandert steeds meer en steeds sneller.

Dat de wereld in een jaar zó snel kon veranderen, hadden we tijdens het schrijven van het coalitieakkoord en bij het vaststellen van de begroting 2020 niet kunnen voorzien. Het coronavirus dat sinds dit jaar zijn intrede deed,
heeft een enorme impact op onze samenleving. Hoe groot de effecten van deze wereldwijde Coronacrisis zijn kunnen we niet voorspellen. Maar wat we wel zien, is de enorme veerkracht van onze gemeente, van onze maatschappelijke partners, de ondernemers, verenigingen en inwoners die samen met én voor elkaar de schouders eronder zetten. Daar zijn we trots op. We vinden het belangrijk om binnen onze mogelijkheden onze maatschappelijke partners, de ondernemers, verenigingen en inwoners te ondersteunen in deze moeilijke periode.

En ondanks Corona hebben we ons zo goed mogelijk kunnen vasthouden aan hetgeen we in de begroting gepland hadden om onze ambitie voor Nissewaard te verwezenlijken. Hoewel Corona een beperkt effect heeft gehad op de grote hoofdlijnen van onze politieke ambities uit het coalitieakkoord, heeft het in de praktijk wel veel extra tijd gevergd van de gemeentelijke organisatie. Zo is er veel extra communicatie met de verschillende doelgroepen geweest en is er intensief contact geweest met sportverenigingen, (horeca)ondernemingen en andere verenigingen. Voor deze doelgroepen zijn er het afgelopen jaar extra middelen beschikbaar gesteld om ze bij te staan in deze bijzondere periode. Ook zijn er zaken door Corona uitgesteld dan wel vertraagd, of hebben ze anders vorm gekregen dan aanvankelijk de bedoeling was. Zoals de diverse evenementen, ook in het kader van het lustrum van Nissewaard, of de uitrol van het Sportakkoord.

De coronacrisis heeft ook effect op onze financiën. Maar tot nu toe is het gelukt om alle extra maatregelen die wij hebben getroffen om onze maatschappelijke partners, de ondernemers, verenigingen en inwoners te ondersteunen, te kunnen dekken uit de ontvangen compensatie van hogere overheden en eerder gevormde reserve Coronamaatregelen ad € 3 miljoen ten laste van de Eneco gelden. Al met al kunnen we concluderen dat we nog steeds op koers zijn en hebben we kunnen investeren om onze ambitie te verwezenlijken om Nissewaard vooruit te brengen naar een aantrekkelijke, vitale, toekomstbestendige woon- en werkgemeente in 2040.

Onderstaand wordt u op hoofdlijnen geïnformeerd over de voortgang/afwijkingen van de beleidsuitvoering.

Bestuur en dienstverlening

Verbetering kwaliteit basisregistratie personen (BRP)
De basisregistratie personen (BRP) behoort tot de primaire processen van een gemeente. Het is essentieel dat de kwaliteit hiervan continu verbeterd. Daarom zijn de werkprocessen verbeterd en zijn adresonderzoeken geïntensiveerd in combinatie met huisbezoeken. Door de samenwerking met (interne) ketenpartners wordt de opsporing van adresfraude steeds

professioneler. De invoering van het instrument ‘bestuurlijke boete’ is in voorbereiding en zal worden afgestemd op de komende wijziging van de Wet BRP.

Doorontwikkeling digitale dienstverlening Burgerzaken
De aankoop van een nieuwe applicatie voor Burgerzaken loopt. De planning is dat deze applicatie op 28 juni 2021 operationeel is. Aansluitend is het mogelijk om een digitale verhuisaangifte aan te bieden.

Optimaliseren verkiezingsproces (CSO)
Gelet op de positieve resultaten bij de Europese verkiezingen wordt aan de raad voorgesteld om bij de Tweede Kamerverkiezingen opnieuw deel te nemen aan het experiment centrale stemopneming (CSO). Het programma Stembureaumanager wordt continu doorontwikkeld om het verkiezingsproces beter te ondersteunen.

Uitbreiden digitale dienstverlening
De voorbereidingen voor een organisatie brede uitrol van het Zaakgewijs werken is in februari 2020 gestart. De koppeling sociaal domein wordt nu begin 2e kwartaal 2021 in gebruik genomen wordt, waarna het verder wordt uitgerold. Oorzaak van de verschuiving ligt in Corona en mede daarmee verschuiving van technische projecten zoals de migratie van ons netwerk hetgeen ten behoeve van de continuïteit en kwaliteit van werken op afstand meer prioriteit kreeg.
Eind 2020 start ook de voorbereiding voor het klantportaal op de website, zodat inwoners zelf de status van hun aanvraag kunnen inzien. Besluitvorming en klachten zijn processen die uiteindelijk ook geïmplementeerd worden. Het aangeschafte zaaksysteem biedt de mogelijkheid om de digitale dienstverlening volledig te digitaliseren. Voor de doorontwikkeling zijn we echter afhankelijk van de planning hiervan. De verwachting is dat de koppeling tussen GWS en het Zaaksysteem in het tweede kwartaal van 2021 zal zijn.

Invoeren kwaliteitshandvest dienstverlening
Om onze dienstverlening nog beter te maken, loopt er een interne pilot om een concept set servicenormen te testen. De pilot loopt tot oktober 2020. Deze tijd is nodig om een goed beeld te krijgen van de haalbaarheid van de concept servicenormen. In het 4e kwartaal van 2020 volgt een evaluatie en advies over het vervolg.

Schoon, heel en veilig

Ondermijning
In het 4e kwartaal 2020 volgt het uitvoeringsplan voor 2021. Er wordt ingezet op data-sturing om onze aanpak op bijvoorbeeld handhaving en ondermijning te verbeteren. Ook wordt het horizontale toezicht binnen het bestaande netwerk door professionalisering van de uitwisseling van data ontwikkeld.

Uitvoeringsprogramma beheer
Bij de PPN 2021-2024 is in februari 2020 een meerjaren uitvoeringsprogramma beheer opgesteld. De investeringen van 2021 t/m 2023 zijn opgevoerd in de begroting 2021-2024 en de investeringen van 2020 worden nu meegenomen bij de 2e tussenrapportage. Naast investeringen zijn er ook werken van groot onderhoud voor groen, spelen en water opgenomen in met meerjaren uitvoeringsprogramma.

Na vaststelling van het GRP in december komt begin 2021 een bijgesteld uitvoeringsprogramma beheer 2021/2024 met daarin de opgenomen wijzigingen van het GRP en eventuele aanpassingen op het opgestelde programma van februari 2020.

Verduurzaming gemeentelijke accommodaties
De oplevering van de eerste fase van verduurzaming van gemeentelijke accommodaties is in het 4e kwartaal van 2020. Fase twee is in voorbereiding, bestuurlijke besluitvorming volgt in het 4e kwartaal 2020 en de oplevering hiervan staat gepland voor het 4e kwartaal van 2021.

Verder is er een routekaart opgesteld voor de verduurzaming van de gemeentelijke accommodaties. Het uitgangspunt hierbij is om energieneutraal te zijn in 2050. Hiermee is aangesloten op het programma duurzaamheid. Aan de financiële doorrekening van de routekaart verduurzaming gemeentelijke accommodaties wordt gewerkt. Hierover wordt nog nader geadviseerd.

Vernieuwing en verduurzaming sportaccommodaties
De aanpassing van sportlocaties in verband met de verduurzaming loopt. Bij groot onderhoud, dan wel vernieuwing van de sportaccommodaties wordt rekening worden gehouden met de toegankelijkheid van mindervaliden. Het complex voor GHVV is gerealiseerd alsook het kunstgrasveld bij VV Zuidland. Verder worden bij onder andere de voetbalverenigingen Hekelingen, SCO en Spijkenisse en diverse tennisverenigingen momenteel led verlichting geplaatst.

Oplaadpunten in garages
In het vierde kwartaal van 2020 kan de opdracht worden verleend voor de realisatie van elektrische oplaadpunten in parkeergarages. De verwachting is dat de plaatsing van de oplaadpunten uiterlijk in het eerste kwartaal van 2021 gereed zal zijn.

Duurzaam ontwikkelen en wonen

Omgevingswet – doorontwikkeling regiekamer
De doorontwikkeling van de regiekamer in relatie tot de komst van de Omgevingswet, wordt de komende maanden verder uitgerold in de organisatie. Doel is om uiteindelijk snelheid in de procedure te bewerkstelligen zodat op 1 januari 2021 binnen 8 weken een vergunning kan worden verleend verlenen (in plaats van 26 weken). Daarnaast dienen initiatieven integraal, samen met onze ketenpartners en door het betrekken van initiatiefnemer en belanghebbenden, te worden behandeld, onder andere in voorbereiding op de daadwerkelijke vergunningaanvraag. Op 12 februari 2020 is een startnotitie vastgesteld voor de invoering van het (standaard VNG) bedrijfsproces 'verkennen en begeleiden initiatief'. Dit wordt de komende maand verder uitgewerkt. Vanaf 2021 wordt met de nieuwe werkwijze geoefend.
Het nieuwe bedrijfsproces wordt stapsgewijs ingevoerd. In november gaat de intaketafel, voor het beoordelen van de wenselijkheid van initiatieven, van start. Deze dient in eerste instantie als voorportaal voor de regiekamer. De regiekamer wordt later omgevormd tot een Omgevingstafel, waarin bekeken wordt hoe de wenselijke initiatieven ook haalbaar gemaakt kunnen worden. Door het creëren van 1 ingang wordt uniformiteit in en snelheid bij behandeling van aanvragen bewerkstelligd. De casemanager vormt het vaste gemeentelijke aanspreekpunt voor initiatiefnemers.

Gebiedsuitwerking Voorne-Putten en Haven Rotterdam November 2020 vindt besluitvorming door het Rijk en de regio plaats over het vervolg.

Toegankelijke bushaltes
De subsidie is ontvangen en de uitvoering is gestart; 6 haltes zijn reeds aangepast en 4 zijn in uitvoering.

Onderzoek goedkoop of gratis OV voor minima en ouderen (binnen concessie)
Binnen de financiële keten wordt een vergoeding verstrekt van drie keer een dagkaart voor de metro en de bus, dit gekoppeld aan de Rotterdampas voor inwoners met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm. Gratis OV voor ouderen behoort niet tot het armoedebeleid. In MRDH-verband is onderzoek gedaan naar eventuele tariefmaatregelen in het OV, waaronder mogelijkheden voor gratis of goedkoper OV voor de doelgroepen ouderen en minima.

Duurzaamheid
Duurzaamheid is een 'paraplu-begrip' waar een veelheid van onderwerpen onder gebracht kunnen worden. Om hier structuur en overzicht in aan te brengen is/wordt gewerkt aan het aanbrengen van focus in de activiteiten op het gebied van Duurzaamheid. Hierbij is/wordt gekeken naar dwingendheid vanuit het klimaatakkoord, het effect van de activiteiten op de duurzaamheidsdoelen en de benodigde randvoorwaarden (middelen, capaciteit, expertise, etc). Op basis hiervan wordt jaarlijks binnen het programma Duurzaamheid bekeken welke activiteiten wel en niet haalbaar zijn

Woonoverlast: aanpakken via actieplan woonoverlast
Het traject om te komen tot een herijking van het actieplan is afgerond. Er zijn afspraken gemaakt met de externe partners. Het actieplan Aanpak woonoverlast gemeente Nissewaard 2020 - 2023 en de convenanten zijn op 8 juli 2020 door de partners ondertekend.

Nissewaard naar 2040
In het achterliggende jaar zijn het Ontwikkelraamwerk alsmede enkele gebiedspaspoorten vastgesteld. Tegelijkertijd zijn momenteel diverse projecten in voorbereiding, waarvan de herontwikkeling Kolkplein er een is.
De gebiedsontwikkeling rondom het metrobusstation Centrum is een majeure opgave. Onderdeel is het reconstructievoorstel van het busstation, waarbij wordt gekeken naar een P+R alleen voor OV-reizigers.

Ondernemen en ontspannen

Evenement voor jongeren
2020 is het jaar van Corona, waardoor veel evenementen niet door konden gaan. Een nieuw Under the Bridge festival, zoals in 2019, staat daardoor nu gepland voor de zomer van 2021. Verder zijn er gesprekken over een Rooftopevenement op het dak van de parkeergarage Kolkplein en een drive-in bioscoop. Alle geplande evenementen zijn uiteraard onder voorbehoud van de maatregelen door Corona.

Glasvezelnet (in buitengebied)
Delta Fiber Netwerk (voorheen Glasvezel Buitenaf) is gestart met aanleg van glasvezel in het buitengebied. Er is nu overleg met Delta Fiber Netwerk omdat zij 38 adressen in het buitengebied, ondanks de overeengekomen aansluitingen, niet wil verglazen. Als het overleg niet tot een oplossing leidt worden juridische stappen overwogen om de afspraken af te dwingen.

Uitwerking economische visie
Er is, rekening houdende met de Coronamaatregelen, ingezet op een 2 sporenbeleid. Enerzijds is er de aandacht voor de directe effecten voor (horeca-)ondernemers. Hieronder valt ook het herstelbudget Corona voor ondernemers wat met de vertegenwoordigers van de BIZ-en, ondernemersverenigingen OVN en OFS, MKB RR en Horeca Nederland is uitgewerkt.
Anderzijds wordt ingezet op het met ondernemers versterken van de economische structuur en het economische profiel vanuit o.a. het concept Service Valley, zoals beschreven in het rapport Economische Visie Nissewaard (Kuipers, januari 2020).

Bibliotheek op School (BoS)
Met ingang van het schooljaar 2019-2020 is de werkwijze BoS op zes nieuwe scholen gestart, als extra stimulans voor lees- en taalvaardigheid met lange termijn effecten voor kinderen. Ook voor het schooljaar 2020-2021 staan de resterende zes scholen op de planning.

Bloemenbermen en arboretum
Langs verschillende toegangswegen in Spijkenisse hebben we bloemenbermen gerealiseerd om de biodiversiteit van de gemeente te versterken en het landschap en de stad te verbinden. Daarnaast is er een arboretum/momentenbos in de Uitwaayer gerealiseerd.

Behouden, versterken en benutten (recreatieve mogelijkheden) landschap in en om kernen
Bij alle ruimtelijke ontwikkelingen in het landschap wordt de waarde die het landschap heeft voor de leefomgeving en het vestigingsklimaat van Nissewaard nadrukkelijk meegewogen. Belangrijk aandachtspunt hierbij is de verbinding van het landschap met de stad (Nissewaard naar 2040) en de kleine kernen (Visie Toerisme en Recreatie).
De inpassing van duurzame energiebronnen in het landschap is een actuele opgave waar in het kader van de totstandkoming van de Regionale Energie Strategie (RES) veel aandacht voor is. Uitgangspunt is het koppelen van de inpassing van duurzame energiebronnen aan investeringen in het landschap zodat de draadkracht van het landschap wordt versterkt.
Het formuleren van duurzame uitgangspunten dan wel in beeld brengen van duurzame ontwikkelingen voor ruimtelijke initiatieven/ontwikkelingen wordt als inspanning opgenomen in het programmaplan Duurzaamheid.

Beheer en onderhoud van gemeentelijke monumentale accommodaties
Het onderhoudsbeleid is in concept klaar en voor de monumenten is een meerjaren-onderhoudsbegroting opgesteld. Eind 2019 is het onderhoud aan de trouwlocatie in Geervliet gestart. Dit wordt afgerond in 2020. Voor zes kerktorens is in 2020 SIM subsidie aangevraagd. Als de subsidie wordt toegekend is deze in 2021 beschikbaar. De inkoop- en aanbestedingsprocedures voor deze kerktorens worden in 2020 voorbereid. De verwachte gunning is in 2020. De uitvoering van het onderhoud staat gepland in 2021.

Leren, participeren en ondersteunen

Verenigingen en scholen faciliteren bij verduurzaming accommodaties + inzet op educatie en bewustwording
De verduurzaming van schoolgebouwen en schoolpleinen wordt meegenomen in de Integrale Huisvestingsplannen van het primair en het voortgezet onderwijs. De opdracht is om de schoolgebouwen bij renovatie of nieuwbouw te ontwikkelen tot bijna energieneutrale gebouwen (BENG). Deze ambitie is vastgelegd in het bestuurlijk akkoord met zowel primair als voortgezet onderwijs. Tevens ligt er een voorstel om de komende jaren structureel geld vrij te maken voor vergroening van schoolpleinen. Groenblauwe schoolpleinen leveren een bijdrage aan de oplossing

voor veranderingen in het klimaat zoals het verminderen van wateroverlast. Ook het verminderen van hittestress is een belangrijke, juist omdat het om kinderen gaat. Dat laatste aspect maakt dat het vergroenen van schoolpleinen ook een sterk bewustwordingsdoel dient. Kinderen en hun ouders worden attent gemaakt op de veranderingen van het klimaat.
De voortgang van verduurzaming vastgoed wordt onder andere via het programma Duurzaamheid gevolgd.

Nieuwe school in De Elementen
Het locatieonderzoek Dijk II is in volle gang. Er zijn tot nu toe nog geen belemmeringen voor de voorkeurslocatie aan De Dijk. De bestuurlijke afstemming en ambtelijke gesprekken met Waterschap verlopen positief. Het onderzoek qua passendheid alsmede verkeersonderzoek naar parkeernorm, verkeersintensiviteit en -circulatie is afgerond.
Daarnaast is het onderzoek gestart naar een locatie voor de noodzakelijke tijdelijke huisvesting als gevolg van de groei van het aantal leerlingen in de betreffende wijken Schenkel, Elementen en Haven. De verwachte locatie is een tijdelijke voorziening naast de verwachte definitieve locatie aan De Dijk, voor een periode van 5 á 6 jaar.

Nieuwbouw school Sterrenkwartier
De kaders voor het realiseren van de nieuwe school zijn duidelijk en de status van het project betreffende de planning en voortgang is goed. Momenteel worden in samenwerking met Inkoop de selectiestukken voor de architectenselectie voorbereid. Inmiddels is gezamenlijkheid met de scholen een architect geselecteerd. Voorbereidingen voor ontwerp zijn in volle gang.

Renovatie school De Hoek
De onderhandeling met het schoolbestuur over de financiële bijdrage is afgerond. Gezamenlijk is een oplossing gevonden om het project financieel sluiten te maken. Het schoolbestuur gaat nu verder met het opstarten van het project. Planning en projectplan volgen nog.
Inmiddels is er een bouwpartner geselecteerd. Het betreft een DBME-project, dit betekent dat het bouwbedrijf de gehele renovatie uitvoert, van ontwerp tot uitvoering en exploitatie. Er zijn afspraken met het schoolbestuur (bouwheer) over het betrekken van de gemeente bij dit project, de rolverdeling en de projectorganisatie. Het programma van eisen is afgerond en de samenwerkingsovereenkomst is afgerond en ondertekend.

Goede overdracht voorschool-basisschool
Kinderen die van de voorschool (kinderopvang) naar de basisschool gaan, worden door de kinderopvang vanuit haar eigen wettelijke verantwoordelijkheid in haar pedagogisch beleidsplan formeel overgedragen aan de basisschool. Deze basis is bij alle organisaties op
orde. De overdrachten vinden plaats op basis van een standaard gemeente breed format en op maat/schoolafspraak. In navolging van het rapport van de onderwijsinspectie neemt sinds september de kinderopvang plaats in de LEA (lokale educatieve agenda) en worden de afspraken over de warme overdracht in een borgingsdocument verankerd. Dit document wordt in gezamenlijkheid met het onderwijs, de kinderopvang, het samenwerkingswerkingsverband en de gemeente ontwikkeld.

Passende onderwijszorg
Voor de dyslexiezorg zijn er contracten met drie partijen die aflopen op 31 december 2020. Dit jaar wordt besloten of deze contracten met een periode van twee jaar worden verlengd.
Voor de lokale jeugdhulp is de Open House inkoopperiode afgerond en zijn meerdere aanbieders gecontracteerd om ondersteuning te bieden aan de jeugdigen van Nissewaard.

WMO/ Toekomstbestendig Sociaal Domein
Speerpunt van aandacht is en blijft het voldoen aan de wettelijke verplichtingen op grond van Wmo, Jeugdwet, Participatiewet en Wet gemeentelijke schuldhulpverlening te voldoen en het betaalbaar houden van het sociaal domein. Er wordt gewerkt aan een combinatie van nieuwe en verbeterde werkwijzen, voorzieningen, sturingsinstrumenten en controlemechanismen. Voor 2021 is de uitdaging mogelijk nog groter door de impact van de Corona-crisis in dit domein.

Voortzetten dementievriendelijke samenleving
Op 20 september 2019 is de gemeente Nissewaard, net als de andere gemeenten op het eiland, gecertificeerd als dementie-vriendelijke gemeente. In samenwerking met de andere gemeenten wordt gewerkt aan verdere invulling.

Verbinden de activiteiten bestrijding van eenzaamheid met Thuis in de Wijk
In juni is de Buurtcoach eenzaamheid gestart met het uitbreiden en versterken van het netwerk. De Kerngroep is verder uitgebreid met diverse partners. In de kerngroepbijeenkomsten wordt kennis uitgewisseld en het netwerk versterkt. Door de coronamaatregelen kunnen veel plannen nu niet uitgevoerd worden. Daardoor gaat nu meer aandacht naar ad hoc activiteiten en het faciliteren van partners daarin. Tijdens de landelijke Week tegen de Eenzaamheid is veel aandacht besteed aan het doorbreken van het taboe op eenzaamheid, kennis over eenzaamheid en de mogelijkheden om eenzaamheid tegen te gaan. Hiervoor is een Talkshow georganiseerd en zijn er veel communicatie-uitingen geweest. Daarnaast was er een breed programma aan activiteiten voor verschillende doelgroepen.
De invoering van Automaatje is vertraagd door de Coronamaatregelen. Ook is er daardoor nog niet gestart met de Stroezeldieren. De signalerende huisbezoeken worden dit najaar telefonisch uitgevoerd.

Jongerenparticipatie
Het jongerenpanel wordt ondersteund door een combinatiefunctionaris. In samenwerking met beleid wordt gekeken om hier meer ruchtbaarheid aan te geven. De groep is uitgebreid en heeft gesprekken met de adviesraad Sociaal Domein over de koppeling ouderen en jongeren. Daarnaast is besloten om het panel vaker te betrekken bij beleidsvorming. Ook de kinderraad is hierbij betrokken en speelt daarbij een rol.

Uitbreiding en diversiteit ondersteuningsaanbod mantelzorgers
Er zijn overeenkomsten gesloten met een aantal partijen voor respijtzorg. In de Open House aanbesteding is het product 'kortdurend verblijf' opgenomen zodat het pallet aan mogelijkheden wordt uitgebreid.

Doorontwikkeling Beschermd wonen/ Maatschappelijke opvang
Het Plan een Beschermd Thuis is vastgesteld door de gemeenteraad in het eerste kwartaal 2020. In 2020 zijn de aanvragen voor een indicatie door CIZ in behandeling genomen. CIZ heeft hierbij vertraging opgelopen door de Corona-maatregelen. In de stuurgroep OGGZ+ van 9 september jl. is gekozen om het gezamenlijke inkoopproces van de 6 regiogemeenten in 2021 te laten plaatsvinden. Dat betekent dat de nieuwe contracten ingaan per 1-1-2022 en er nog een jaar op basis van subsidies wordt gewerkt.
De voorbereidingen zijn gestart om te komen tot nieuwe vormen van maatschappelijke opvang en de vrouwenopvang om o.a. aan de Corona-maatregelen te kunnen voldoen. Ook is in 2021 aandacht voor huiselijk geweld en kindermishandeling.

Intensiveren aanpak op preventie schulden en armoede en vergroten bereik minimavoorzieningen
Wij hebben per september 2020 een financiële keten. Dit blijft structureel werk en zal nooit afgerond zijn. In het najaar van 2021 vindt een tussenevaluatie plaats of we de juiste weg zijn ingeslagen en hoe we ervoor staan.

Integrale aanpak fraude
Dit is een continue proces. De vervlechting handhaving Participatiewet (P-wet), Basisregistratie Personen (BRP) en Suite is ingezet. Werkafspraken tussen en interne overlegorganen zijn ingesteld. Hieraan doen mee: de eenheden Werk, Inkomen & Identiteit, Dienstverlening en Maatschappelijke Ontwikkeling.

Overige

Versterking van het weerstandsvermogen
De verkoop van de Eneco aandelen begin dit jaar heeft de financiële positie en daarmee het weerstandsvermogen van de gemeente Nissewaard aanzienlijk verbeterd. Deze bevindt zich nu royaal in de categorie “uitstekend”.

Regie op ICT/Syntrophos: verder professionaliseren en besparen
Na de inrichting van de IV organisatie als team heeft de gemeente meer grip op de sturing van Syntrophos. De opdrachten zijn gestructureerd en komen voort uit een afgestemd portfolio gebaseerd op bestaande I-Visie. Het volledige bestaande landschap wordt momenteel op hoofdlijnen in kaart gebracht. Daarnaast is het concept van de I-Visie naar 2024 in september met de raad besproken. Op basis hiervan zal met Syntrophos en de andere deelnemers in het eerste kwartaal van 2021 een gezamenlijke I-Visie tot stand komen.

Het programma STIP is in afronding doordat in het vierde kwartaal 2020 migratie van de techniek wordt doorgevoerd, daarmee wordt voldaan aan de uitgangspunten van het programma. De gemeenschappelijke regeling is herzien mede in verband met de toetreding van een nieuwe gemeente in 2019. Ook de Dienstverleningsovereenkomst met onderliggende stukken is volledig geactualiseerd.

Financiële samenvatting

Het financiële **resultaat** van de 2e tussenrapportage 2020 is **€ 871.443** (positief). In deze samenvatting staan de belangrijkste posten die hebben geleid tot dit resultaat. Het geheel van onderwerpen staat in het hoofdstuk 'Financiën – onderwerpen'. Hoofdstuk 'Financiën – programmaoverzicht' geeft het geheel van alle wijzigingen in de programma's.
De meerjarige afwijkingen die ontstaan vanuit deze tussenrapportage staan in de laatste regel 'totaal tussenrapportage' in de eerste tabel op de pagina hierna. Deze resultaten worden verwerkt in het begrotingssaldo van de betreffende jaren.

Het financiële resultaat van de 1e tussenrapportage (perspectiefnota 2021 en 1e turap 2020 zijn een gezamenlijk product) was € 742.000 . Bij de 1e tussenrapportage 2020 zijn de budgetten in de begroting 2020 met € 742.000 verlaagd (t.g.v. de algemene reserve).

Corona – inventarisatie financiële effecten
Het totaal van de geïnventariseerde financiële uitgaven door de coronacrisis in 2020 loopt op tot circa € 4 miljoen exclusief de diverse p.m. posten waar nu nog geen ramingen van bekend zijn. De compensatie die we vanuit het rijk ontvangen bedraagt totaal € 3,9 miljoen waarvan circa € 0,8 miljoen betrekking heeft op de centrumtaken. Afgerond heeft de coronacrisis thans een negatief effect van € 0,9 miljoen voor de begroting 2020 van de gemeente.

Totaalbeeld coronacrisis	**2020**	**2021**
Totaal exogene effecten	-2.328.671	-647.449
Totaal endogene effecten en stimuleringsmaatregelen	-1.699.925	-50.000
totaal extra lasten a.g.v. de coronacrisis	**-4.028.596**	**-697.449**
Compensatie vanuit het Rijk (septembercirculaire)	3.934.798	779.892
af: storting in de reserve centrumtaken	-773.657	
totaal budgettaire effect coronacrisis	**-867.455**	**82.443**

Voor de zomer heeft de raad een bestemmingsreserve Corona-crisis ingesteld van € 3 miljoen. Het hierboven vermelde nadelige effect wordt voorgesteld om dit ten laste te brengen van deze bestemmingsreserve.

Verloop bestemmingsreserve Corona	**2020**	**2021**
Beschikbaar gesteld	3.000.000	2.132.545
af: budgettair effect 2e Turap 2020/septembercirc.	-867.455	82.443
saldo:	**2.132.545**	**2.214.998**

Hieronder de samenvatting die de belangrijkste afwijkingen uit deze rapportage geeft. Het hoofdstuk ‘financiële onderwerpen’ geeft alle afwijkingen.

In Euro, + = voordeel, - = nadeel

Nr	Onderwerp	2020	2021	2022	2023	2024
6	Huuropbrengsten JOT	120.000	120.000	0	0	0
7	Investeringen openbare ruimte	0	-243.565	-241.847	-240.128	-238.411
9	Meerjarenplan Beheer lasten	-2.024.416	-13.309	241.847	240.128	238.411
	Meerjarenplan Beheer reserve	2.437.817	256.874	0	0	0
12	Reserve Beheer	-334.595	0	0	0	0
22	Verkoop grond Laanweg lasten	0	-80.000	0	0	0
	Verkoop grond Laanweg baten	0	530.150	0	0	0
27	SD saldo 2e turap*	278.184	509.481	PM	PM	PM
	SD stelpost / reserve SD*	-278.184	-509.481	PM	PM	PM
	SD Centrumtaken saldo 2e turap*	2.256.269	0	0	0	0
	SD Storting reserve centrumtaken*	-2.256.269	0	0	0	0
	* SD per saldo neutraal	0	0	0	0	0
30	Geldleningen kort	150.000	0	0	0	0
33	Vrijval Nader in te delen overhead	126.637	0	0	0	0
34	Kapitaallasten	335.488	0	0	0	0
	Overige	60.512	-160.591	-159.670	-141.157	-140.236
	Totaal tussenrapportage	**871.443**	**409.559**	**-159.670**	**-141.157**	**-140.236**

Toelichting van deze en alle andere posten, staat in het hoofdstuk ‘Financiële onderwerpen’.

Verloop begrotingssaldo 2021 en verder

x € 1.000, “-“ is nadelig

Begroting	2020	2021	2022	2023	2024
Begroting 2020-2024	23	853	810	135	733
Sept. circulaire 2020	2.500	2.236	2.299	2.077	3.168
2e tussenrapportage 2020	871	410	-160	-141	-140
Saldo begroting 2020-2024 na 2e tussenrapportage	**3.395**	**3.499**	**2.949**	**2.071**	**3.760**

Investeringen

Er wordt voor € 9.150.454 aan kredieten verstrekt t.b.v. nieuwe investeringen. De bestaande kredieten worden verhoogd met € 350.816.
Hierover wordt u uitgebreider geïnformeerd in de bijlage ‘Investeringen’.
De wijzigingen van de kapitaallasten die volgen uit de aanpassing van deze kredieten zijn opgenomen in de financiële effecten van deze tussenrapportage.
D.m.v. deze tussenrapportage besluit de raad kredieten te verstrekken voor de genoemde nieuwe investeringen en bestaande kredieten aan te passen.

Corona – Inventarisatie financiële effecten

1. Inleiding

In dit hoofdstuk wordt een nadere toelichting gegeven op de geïnventariseerde financiële effecten van de coronacrisis op basis van de informatie tot met heden. Deze inventarisatie betreft een “best guess”, met andere woorden met de kennis die we nu hebben. In een aantal gevallen is het goed te meten, zoals bij de parkeeropbrengsten maar in vele gevallen betreft een inschatting waarbij we ook niet weten hoe het verloop zal zijn naar mate de coronamaatregelen worden aangescherpt of versoepeld.
N.B. Deze rapportage is voor het grootste gedeelte opgesteld voor het uitbreken van de 2e golf van de coronacrisis en de aangescherpte maatregelen. Daarom zal voor de komende tijd periodiek deze inventarisatie geactualiseerd worden en zal via de geëigende weg van de P&C cyclus u zoveel mogelijk op de hoogte worden gehouden over de financiële gevolgen van de coronacrisis. Zo zal bij de jaarrekening 2020 aan u een bestemmingsvoorstel gedaan worden van de ingezette middelen voor de coronacrisis en mogelijke wijzigingen hierin.

2. Totaalbeeld

Het totaal van de geïnventariseerde financiële uitgaven door de coronacrisis in 2020 loopt op tot circa € 4 miljoen exclusief de diverse p.m. posten waar nu nog geen ramingen van bekend zijn. De compensatie die we vanuit het rijk ontvangen bedraagt totaal € 3,9 miljoen waarvan circa € 0,8 miljoen betrekking heeft op de centrumtaken. Afgerond heeft de coronacrisis thans een negatief effect van € 0,9 miljoen voor de begroting 2020 van de gemeente.

Totaalbeeld coronacrisis	**2020**	**2021**
Totaal exogene effecten	-2.328.671	-647.449
Totaal endogene effecten en stimuleringsmaatregelen	-1.699.925	-50.000
totaal extra lasten a.g.v. de coronacrisis	**-4.028.596**	**-697.449**
Compensatie vanuit het Rijk (septembercirculaire)	3.934.798	779.892
af: storting in de reserve centrumtaken	-773.657	
totaal budgettaire effect coronacrisis	**-867.455**	**82.443**

Voor de zomer heeft de raad een bestemmingsreserve Corona-crisis ingesteld van € 3 miljoen. Het hierboven vermelde nadelige effect wordt voorgesteld om dit ten laste te brengen van deze bestemmingsreserve.

Verloop bestemmingsreserve Corona	**2020**	**2021**
Beschikbaar gesteld	3.000.000	2.132.545
af: budgettair effect 2e Turap 2020/septembercirc.	-867.455	82.443
saldo:	**2.132.545**	**2.214.998**

3. Toelichting exogene effecten

Exogene effecten	2020	2021
Parkeeropbrengsten	-404.000	
Accommodaties	-38.000	
Handhaving	-100.000	-100.000
Zwembad	p.m.	
Theater en Centrum van de Kunst	-243.574	
Evenementen	57.000	
Financiën	-50.000	
Toeristenbelasting	-20.000	-50.000
Verkiezingen 2021	-16.000	-24.000
Buurtpreventie	35.000	
Hondenpoepbeleid	29.486	
Maatregelen t.b.v. de buitenruimte	-48.000	
Maatregelen t.b.v. het stadhuis	-85.517	
Syntrophos	-74.643	p.m
Afval	-180.000	p.m.
Sociaal Domein	-1.190.423	-473.449
totaal:	-2.328.671	-647.449

Parkeren (- € 404.000 + p.m.)
In de eerste weken van Corona waren de opbrengsten nog slechts 30% van het bedrag dat normaal in deze periode wordt omgezet. Vanaf week 17 begon voorzichtig het herstel. Dit herstel zet zich langzaam voort. In week 22 waren de opbrengsten reeds gestegen tot 60% van de normale omzet. De verwachting was dat dit nog wel iets zou gaan stijgen, echter met de nieuwe landelijke maatregelen is dit geheel onzeker geworden. Qua abonnementen is er geen inkomstendaling te zien. Tot heden wordt een verlies verwacht op de parkeerexploitatie van €404.000.

Accommodaties (- € 38.000)
Er zijn tot 1 juni geen extra uren buitensport door het onderwijs afgenomen, waardoor er minder huurinkomsten zijn. Ook de bijeenkomstruimte in het voormalige gemeentehuis Abbenbroek (bijeenkomstruimte) kan niet worden verhuurd. Daarnaast zijn de exploitatieopbrengsten (verhuur zalen, bar) van de wijkcentra afgenomen. Extra schoonmaak en aanschaf van schoonmaakmiddelen hebben gezorgd voor een stijging van de exploitatiekosten.

Handhaving (- €100.000 2020 en - € 100.000 2021)
Voor de beveiliging van de horeca en de handhaving van de Corona-maatregelen wordt extra BOA capaciteit ingehuurd. Voor 2020 en voor 2021 als gevolg van het uitbreken van de 2e golf, is naar verwachting een bedrag van € 100.000 per jaar nodig.

Zwembad (p.m.)
Vanwege de sluiting van sportlocaties liep het zwembad inkomsten mis en leidde het derhalve tot een lagere omzet. De vaste kosten (o.a. personeel) lopen wel door, waardoor de tekorten oplopen. Vanuit het rijk wordt een specifieke compensatie voorbereid voor de gehele zwembadenbranche. Thans is nog niet duidelijk in welke mate deze compensatie zal zijn en of hiervoor een aanvulling vanuit de gemeente noodzakelijk is.

Theater de Stoep en Centrum voor de Kunsten (- € 243.574)
Met de sluiting van het theater in maart 2020 zijn een hoop voorstellingen doorgeschoven naar het nieuwe seizoen. Uiteindelijk zijn veel verplaatste voorstellingen nog verder doorgeschoven (2021) of vanwege financiële onhaalbaarheid helemaal geannuleerd.
Eind augustus is Theater de Stoep wel weer open gegaan met een capaciteit die - vanwege de 1,5-meter-regel - op ongeveer 29% van de normale maximale aantallen zit. Door aanpassingen van voorstellingen en een andere onderhandelingspositie zijn ook de inkoopprijzen van voorstellingen verlaagd. Ook is te zien dat door de steeds veranderende regels men tot het laatste moment afwacht om kaarten te kopen. De grootste tekorten ontstaan door het wegvallen van de horecatoeslag, de losse horeca-inkomsten, het beperkt kunnen reduceren van personeel en een halvering van verhuurinkomsten.
De gedeputeerde Staten Zuid-Holland heeft besloten tot een subsidieregeling Noodsteun culturele sector Zuid-Holland 2020. De subsidie kan worden verstrekt voor activiteiten die gericht zijn op de instandhouding van vitale culturele instellingen in Zuid-Holland. Hiervoor hebben wij een subsidie van € 75.000 toegekend gekregen. In de tweede ronde van deze regeling is nog maximaal €56.250 subsidie mogelijk voor Nissewaard, wat inmiddels is aangevraagd.

Evenementen (€ 57.000)
Het aantal evenementen is dit jaar beperkt door COVID-19, daardoor zijn er minder uitgaven en minder sponsorinkomsten. Wel zijn er voorbereidende kosten geweest. Incidenteel kan hierdoor € 75.000 vrijvallen.
Door het uitblijven van grote evenementen dalen de legesopbrengsten APV naar verwachting met € 18.000.

Financiën (- €50.000)
Er wordt rekening gehouden met meer oninbare debiteuren (belastingen en handelsdebiteuren) vanwege uitstel van betaling en coulant invorderingsbeleid, mogelijk faillissement bedrijven.

Toeristenbelasting (- € 20.000 2020 en - € 50.000 2021)
Verhuur van woningen aan niet-ingeschreven arbeidsmigranten worden forfaitair opgelegd in het jaar zelf. Hotels, vakantiepark en campings op basis van het werkelijk aantal overnachtingen achteraf. Voor 2020 wordt een teruggang verwacht van € 20.000 in de particuliere verhuurdersmarkt aan arbeidsmigranten. Voor 2021 wordt een daling verwacht van € 50.000 vanwege de sluiting van campings, vakantieparken en hotels.

Verkiezingen 17 maart 2021 (- € 16.000 2020 en - € 24.000 2021)
Er komen vanuit het rijk maatregelen ten aanzien van het Corona proof organiseren van de Tweede Kamer verkiezingen. We hebben op basis van de kennis die we nu hebben enkele mogelijke scenario's uitgewerkt. De extra ureninzet van de eigen medewerkers (Nissewaard) is niet meegenomen in de scenario's. De kostenverdeling van alle scenario's is: 40% in 2020, 60% in 2021.

Buurtpreventie (+ € 35.000)
Vanwege Coronapandemie heeft er in het kader van Buurtpreventie geen uitbreiding plaatsgevonden naar nieuwe wijken.

Hondenpoepbeleid (+ € 29.486)
De kosten voor de reiniging vallen vanwege Corona lager uit dan waar rekening mee is gehouden, ondanks de uitbreiding van het aantal uitlaat stroken. Ook is de aanschuif van gebruiksmiddelen uitgesteld naar volgend jaar.

Maatregelen t.b.v. de buitenruimte (- € 48.000)
Er zijn extra kosten gemaakt voor: een extra auto ingehuurd t.b.v. de groenvoorziening, aanschaf handschoenen, aanschaf borden t.b.v. speelplaatsen en het inhuren van verkeersregelaars bij het afvalbrengstation.

Maatregelen t.b.v. het stadhuis (- € 85.517)
Er zijn extra kosten gemaakt om coronamaatregelen te treffen in het stadhuis. Het betreft o.a.: hygiënezuilen, beschermingsmiddelen, desinfectiemiddelen, verstrekken van lunchpakketten en het aanbrengen plexiglas.

Syntrophos (2020 - € 74.643, 2021 p.m.)
Binnen de GR Syntrophos wordt in opdracht van de deelnemende gemeenten als gevolg van de coronacrisis extra kosten gemaakt, o.a.:
uitbreiding internet capaciteit, Licenties MS Teams, koppeling MS en extra druk Helpdesk (50% meer meldingen). De verwachting is dat ook in 2021 hiervoor nog kosten moeten worden gemaakt. Vooralsnog wordt dit als een p.m. post geraamd.

Afval (- € 180.000)
Bij de bestuurlijke behandeling van de afvalstoffenheffing 2020, liet de afvalstoffenheffing een flinke stijging zien. Besloten is toen om het tarief niet meer te laten stijgen dan met € 10. Dit betekende dat er op de kosten van de afvalverwerking moesten worden teruggebracht. Basis voor de oplossingen was de beleidswijziging m.b.t. de toegangsbeperking van de stadswerf. Hierdoor zou o.a. de hoeveelheid grof huishoudelijk afval worden teruggedrongen, echter als gevolg van de corona-crisis is deze terugdringing niet gerealiseerd. Door deze crisis zijn veel mensen gaan opruimen en/of aan het klussen gegaan, waardoor de hoeveelheid grof huishoudelijk afval is toegenomen in plaats van afgenomen.

SPECIFICATIE Sociaal Domein (- € 1.190.423 2020 en - € 343.820 2021)

Exogene effecten	**2020**	**2021**
Meer bijstand cliënten	0	p.m.
Korte termijn maatregelen BUIG	-184.816	-185.798
Meer verstrekkingen Bijzondere bijstand		-50.000
Inzet handhaving	-62.726	-64.813
Adresfraudeonderzoeken	-87.820	p.m.
Meer aanmeldingen schuldhulpverlening		-86.419
Preventie armoede		-86.419
Omzetverlies BV Voorne Putten Werkt	-650.561	p.m.
Extra kosten GR Jeugdhulp Rijnmond	p.m.	p.m.
Eigen bijdrage Wmo	-122.000	
Thuisbegeleiding kwetsbare gezinnen	-7.500	
Extra inzet voor welzijn jeugd		p.m.
Subsidies verenigingen en stichtingen	p.m.	

Piekbelasting Wmo	-75.000	
totaal:	-1.190.423	-473.449

- **Meer bijstand cliënten (p.m.):**
  Als gevolg van de corona crisis is er meer instroom in de bijstand doordat meer personen werkloos raken. Verder is er minder uitstroom, omdat ontwikkeltrajecten en leerlijnen stil liggen. Effect voor 2020 kan nog meevallen door steunmaatregelen overheid, maar als economie in recessie raakt is er in de komende jaren sprake van een forse toename aantal bijstand cliënten. Effect voor 2020 wordt ingeschat op circa € 1 miljoen. Indien het aantal bijstandsklanten landelijk toeneemt, neemt het macrobudget BUIG ook toe en worden de hogere uitgaven gecompenseerd met hogere rijksinkomsten. In 2020 worden de hogere uitgaven gecompenseerd door de hogere rijksuitkering BUIG. Zie hiervoor de bijstelling van de BUIG budgetten in het hoofdstuk Sociaal domein (mutaties in het thema Werk, Inkomen, armoedebeleid en emancipatie).

- **Korte termijn uitvoeringsmaatregelen BUIG (- € 370.614 voor 2020/2021)**
  Door het stilvallen van de instroom op de leerlijnen als gevolg van de coronacrisis wordt de doorontwikkeling van de leerlijnen geplaatst in het perspectief van een mogelijke recessie. De aannames uit het Koersdocument en afdelingsplan, zullen (voor een deel) moeten worden bijgesteld. Het voornaamste is dat wij blijven investeren in de ontwikkeling van werkzoekenden. Voor de nieuwe instroom geldt dat deze beschikt over recente werkervaring en daarmee over een betere uitgangspositie. Voor de bestaande groep in de uitkering is het belang van investeren in ontwikkeling en arbeid klaar maken, nog groter dan voorheen.
  We zetten met maatregelen in op drie hoofdonderdelen: 1. Instroombeperking , 2.Ontwikkeling/ doorstroom en 3.Uitstroombevordering.
  We hanteren startdatum 1 juli 2020 voor de uitvoering van de maatregelen voor 1 jaar. Hieronder volgt een samenvatting van de benodigde middelen.

Korte termijn maatregelen BUIG	**2020**	**2021**
2 fte poortmedewerker (*)	-83.635	-86.418
0,6 fte trainer (*)	-25.091	-25.925
Investering ketenpartners	-5.000	
0,7 fte werkadviseur HalloWerk (*)	-29.272	-30.246
1 fte begeleiding	-41.818	-43.209
totaal:	-184.816	-185.798

(*) lasten berekend op totaal 1 jaar (vanaf medio 2020), schaal 9, INCL. OVERHEAD

- **Bijzondere bijstand (- € 50.000 in 2021**):
  Als gevolg van corona zullen meer mensen in inkomen terugvallen en tot de minima gaan behoren. Als dit enige tijd duurt, zal men ook voor bijzondere kosten een beroep gaan doen op de bijzondere bijstand. Dit effect treedt niet gelijk op, maar enige tijd na aanvang van de crisis, zo is de ervaring met economische crises. Als gevolg hiervan verwachten we in 2021 een toename van uitgaven bijzondere bijstand van € 50.000.

- **Inzet handhaving (- € 127.539):**
  Enkele medewerkers kunnen om gezondheidsredenen geen huisbezoeken uitvoeren. Omdat huisbezoeken een belangrijk onderdeel van controlewerkzaamheden zijn, moet

hiervoor extra worden ingehuurd. Zonder deze werkzaamheden kunnen minder fraudesignalen worden onderzocht, waardoor er meer en/of hogere uitgaven zijn voor bijstandsuitkeringen. Om op hetzelfde niveau als voorheen fraudesignalen te kunnen onderzoeken, is 1,5 fte nodig voor 6 maanden in 2020 en voor 6 maanden in 2021.

Inzet handhaving	**2020**	**2021**
1,5 fte sociaal rechercheur (*)	-62.726	-64.813

(*) lasten berekend op totaal 1 jaar (vanaf medio 2020), schaal 9, INCL. OVERHEAD

- **Adresfraudemeldingen (-87.820):**
  Tot medio september zijn geen uitkeringen P-wet beëindigd door fraudesignalen vanuit Burgerzaken. De besparingen die hieruit zouden volgen komen ten gunste van het project toekomst Burgerzaken. Er wordt derhalve een nadeel verwacht van € 87.820 in 2020.

- **Meer aanmeldingen schuldhulpverlening (2021 - € 86.419):**
  Als gevolgen van corona verwachten we op termijn, beginnend vanaf volgend jaar, een toename van minimaal 30% van het aantal hulpvragen op alleen schuldhulpverlening. Nu zitten we in totaal rond de 400 aanmeldingen. Dus dit zou om rond 100-120 extra aanmeldingen gaan. Niet al deze inwoners komen in een traject. Om die toestroom volledig te kunnen opvangen wordt gevraagd om formatie t.b.v. schuldhulpverlening (1 fte).

Inzet schuldhulpverlening	**2020**	**2021**
1 fte schuldhulpverlening (*)	0	-86.419

(*) lasten berekend op totaal 1 jaar (vanaf 2021), schaal 9, INCL. OVERHEAD

- **Preventie armoede (2021 - € 86.419)**
  Om de gemeentelijke schuldhulpverlening toe te rusten voor een grotere toestroom van hulpvragen vragen we daarnaast extra inzet (1 fte) op vroegtijdig signaleren van armoede en/of schulden in gezinnen en hierbij de juiste begeleiding te bieden. Zodat mensen snel aan de bel trekken bij (beginnende) geldzorgen, weten waar en hoe zij welke hulp kunnen krijgen en zo problematische schulden voorkomen. In de hoop dat op termijn het aantal hulpvragen niet zoals nu wordt verwacht met die hoogte toeneemt.

Preventie armoede	**2020**	**2021**
1 fte preventie armoede (*)	0	-86.419

(*) lasten berekend op totaal 1 jaar (vanaf 2021), schaal 9, INCL. OVERHEAD

- **BV Voorne Putten Werkt (- € 650.561):**
  Resultaat van de BV zal naar verwachting dit jaar flink verslechteren door verminderde productieopbrengsten als gevolg stilleggen werkzaamheden, verlies van opdrachtgevers, het thuiszitten van WSW-ers en extra schoonmaakkosten. Op langere termijn verwachting hoger ziekteverzuim onder WSW-medewerkers, waardoor werkzaamheden die zij verrichten (bijv. receptie) vervangen moeten worden door (duurder) ambtelijk personeel. Als gevolg van nadelige effecten door Corona wordt voorgesteld op basis van de huidige inzichten en aanvullende bijdrage vanuit het rijk (zie specificatie compensatie septembercirculaire) van € 650.561 te reserveren ten behoeve van Voorne Putten Werkt BV. Bij de jaarrekening 2020 zal de definitieve afrekening plaatsvinden o.b.v. van het werkelijke tekort als gevolg van de Corona-crisis.

- **Extra kosten Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (p.m.):**
  De corona-crisis brengt voor de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond extra kosten met zich mee. Wat dit voor de GR JR betekent is nog niet duidelijk. Verwacht wordt dat bij de jaarrekening hieromtrent meer duidelijkheid zal zijn, wat daarvan de gevolgen zijn voor de deelnemende gemeenten.
  De GR JR geeft hierbij aan dat, voor het maken van een echte inschatting over de omvang van de extra kosten, uitvraag bij de aanbieders nodig is.
  Bij de extra kosten i.h.k.v. de corona-crisis kan gedacht worden aan:
  - Beschermingsmiddelen zoals mondkapjes en handschoenen.
  - (Bij verblijfszorg) extra inzet van medisch personeel voor de beoordeling van ziekteverschijnselen of voor de verzorging van cliënten die in quarantaine zijn.
  - Extra huur van locaties om de 1,5 meter afstand te organiseren.
  - Extra inhuur personeel vanwege verminderde inzetbaarheid van bestaand personeel als gevolg van de coronamaatregelen (richtlijn: thuisblijven bij lichte klachten) of juist vanwege extra werkzaamheden als gevolg van de coronamaatregelen.
  - Beschikbaarstelling van quarantaineopvang.

- **Eigen bijdrage/Abonnementstarief Wmo (- € 122.000):**
  Voor de maanden april en mei is besloten door de Rijksoverheid om de eigen bijdrage Wmo niet te innen (met uitzondering van Beschermd wonen en opvang). Dit betekent dat de gemeente Nissewaard circa € 60.000 per maand aan inkomsten misloopt. Voor april en mei in totaal € 122.000. In de septembercirculaire stelt het rijk Nissewaard hiervoor € 107.084 beschikbaar, dat aan het gemeentelijk coronabudget wordt toegevoegd.
  In de 2e turap zal een voordeel worden gemeld op de eigen bijdrage Wmo van € 105.580. Dit voordeel staat los van corona en moet daarom niet worden verrekend met het tekort door het niet innen van de eigen bijdrage over april en mei 2020. Het voordeel wordt namelijk veroorzaakt doordat nu een nauwkeuriger prognose kon worden gemaakt over de te ontvangen eigen bijdrage, dan bij het opstellen van de begroting 2020.

- **Thuisbegeleiding kwetsbare gezinnen (- € 7.500):**
  Stichting Push ontvangt een bijdrage zodat zij begeleiding bij kwetsbare gezinnen thuis kan bieden, dit ten behoeve van het welzijn van de kinderen en de gezinnen.

- **Extra inzet voor welzijn jeugdigen/jongeren:**
  In het kader van de corona-crisis wordt nader onderzocht wat er voor het welzijn van jeugdigen/jongeren aanvullend nodig is, voorlopig p.m. in 2021.

- **Subsidies verenigingen en stichtingen (p.m.):**
  Een signaal is binnengekomen dat verenigingen en stichtingen die subsidie krijgen van de gemeente door het verlies van vrijwilligers en inkomsten onder druk staan. Dit kan betekenen dat de gemeente wellicht financieel moet bijspringen. Effect is nog niet in geld uit te drukken, voorlopig PM.

- **Piekbelasting Wmo (-75.000):**
  Het aantal Wmo aanvragen stijgt al langere tijd door vergrijzing en het omvangrijke effect van het abonnementstarief dat via het Rijk zeer beperkt gecompenseerd wordt.
  Door enige terughoudendheid van inwoners om een Wmo aanvraag in te dienen bij de start van Corona, is er nu sprake van een piekbelasting. De wachtlijst steeg van april van 150 naar 500 begin september. De wettelijke termijn van afhandeling kan niet gehaald

worden. Inzet van tijdelijke formatie (inhuur) is nodig om de piekbelasting te kunnen opvangen.

4. Endogene effecten en stimuleringsmaatregelen

Endogene effecten en stimuleringsmaatregelen	2020	2021
Huur sportaccommodaties	-145.000	
Sportverenigingen en sociaal culturele instellingen	-25.000	
Zomerschool/extra taal-educatie	-50.000	-50.000
Ventilatie van gebouwen	-65.000	
Huurbijdrage verenigingen en dorpshuizen met maatschappelijk oogmerk	-200.000	
Gratis parkeren koopavonden en zondagen	-95.000	
Precariobelasting	-40.000	
Herstelfonds Covid-19	-500.000	
Communicatie	-35.041	
Financiën	-50.000	
Inrichting testlocatie	-143.000	
Bijdrage GGD en VRR	p.m.	
Sociaal Domein	-351.884	
totaal:	-1.699.925	-50.000

Huur sportaccommodaties (- € 145.000)
Afhankelijk van de maatregelen die na 1 september 2020 gelden wordt er voor de buitensport na 1 september 2020 gefactureerd op basis van werkelijk gebruik. Op dit moment worden de velden wel (gedeeltelijk) in gebruik genomen maar deze kosten worden niet in rekening gebracht. Dit geldt ook voor het kosteloos annuleren/niet in rekening brengen van het gebruik door verenigingen van de sporthallen en gymzalen (binnensport). Het kwijtschelden van de huren voor gebruik van clubhuizen, kantines, kleedkamers, e.d. voor sportverenigingen is een gevolg van het tijdelijk niet mogen betreden van gemeentelijke accommodaties (landelijke richtlijn). Hiermee komen de huurinkomsten over deze periode lager uit dan begroot.

Sportverenigingen en sociaal culturele instellingen (- € 25.000)
Alle sportverenigingen en sociaal culturele verenigingen hebben vanuit de gemeente faciliteiten gekregen bij de opstart na/tijdens de diverse maatregelen. Denk hierbij aan het huren van tenten, pakketten met o.a. pijlen, desinfectie middelen.

Zomerschool/extra taal-educatie (- € 50.000)
Er worden langzaam inschattingen gemaakt of leerlingen een onderwijsachterstand op hebben gelopen door de sluiting van de scholen. Niet alle leerlingen zijn thuis goed ondersteund. Er zijn dan ook ideeën om voor deze kinderen in de vorm van een soort zomerschool/extra taal-educatie deze achterstand in te halen. Geadviseerd wordt om hier rekening mee te houden, want de verwachting is dat het rijk hierin ook iets van de gemeenten gaat verwachten. Vanuit de kinderopvang is extra zomeraanbod (zomer 2020) ingezet voor taal-educatie. Ook taalschool De Kameleon heeft, gedekt vanuit rijksmiddelen, een zomerschool georganiseerd. We bezien

momenteel nader wat er nodig is, de verwachting is dat dit in 2021 een vervolg krijgt. Voor 2021 wordt een bedrag ad € 50.000 geraamd.

Ventilatie van gebouwen (- € 65.000)
Wij hebben een onderzoek ingesteld naar de ventilatie van schoolgebouwen en gymzalen om deze veilig te kunnen gebruiken. Maatschappelijk breed zijn er grote zorgen over de ventilatie en het functioneren ervan in relatie tot de huidige problematiek. De veronderstelling hierbij is dat coronabesmetting kan ontstaan door aerosolen (kleine ademdruppeltjes) in afgesloten ruimtes. Op dit moment ligt de aandacht vooral bij scholen, wijkcentra, dagverblijven en gymzalen. Daarnaast beheert de gemeente andere gebouwen met een bijeenkomstfunctie. In totaal gaat het hier om 41 accommodaties. Het onderzoek richt zich op scholen, kinderdagopvang, sporthallen en wijkcentra. Deze accommodaties hebben ten aanzien van het gebruik een hoog risicoprofiel. Zodra het onderzoek is afgrond zullen wij dit met u delen.

Ondersteuning maatschappelijke organisaties (- € 200.000)
Hiermee willen wij de maatschappelijke organisaties ondersteunen die zelf het beheer en exploitatie doen óf huren buiten de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Het betreft maatschappelijke instellingen die niet open kunnen door de huidige maatregelen, niet in aanmerking komen voor een compensatieregeling vanuit het Rijk en geen subsidierelatie met de gemeente hebben.

Gratis parkeren koopavonden en koopzondagen (- € 95.000)
Het parkeren in de parkeergarages op koopavonden en op koopzon- en feestdagen is gratis vanaf 1 oktober 2020 tot en met 31 december 2020, dit als tijdelijke maatregel in verband met het Coronavirus. Dit zijn rustige momenten waarop het over het algemeen rustiger is dan op zaterdagen relatief weinig mensen het centrum bezoeken. Door het parkeren in de parkeergarages op deze momenten gratis te maken, beoogt de gemeente een gelijkmatiger spreiding van het winkelend publiek over de verschillende dagen/dagdelen van de week, zodat drukte in het centrum op piekmomenten (met name zaterdagen) wordt tegengegaan.

Precariobelasting (- € 40.000)
Het voornemen is om voor 2020 de precariobelasting met terugwerkende kracht voor het gehele jaar niet in rekening te brengen voor het gebruik van de gemeentegrond voor de terrassen. Daarmee worden de horecaondernemers gesteund, die met het uitbreken van het corona-virus het zeer moeilijk hebben.

Herstelfonds Covid-19 (- € 500.000)
Op 8 juli heeft de gemeenteraad besloten tot het instellen van een Bestemmingsreserve Corona-crisis, waaronder een Herstelbudget Covid-19 (€500K). De afgelopen periode is met een deel van de horecaondernemers en met bestuurders en vertegenwoordigers van ondernemers en BIZ'en gesproken over de mogelijke invulling van dit herstelbudget.

Communicatie (- € 35.041)
Er worden extra kosten gemaakt door o.a.: extra advertenties te plaatsen omtrent COVID-19, kosten voor het maken van de Coronakrant en kosten voor de Kidskrant.
Een deel van deze kosten kunnen we opvangen binnen de reguliere communicatiebudgetten die door COVID-19 niet volledig aangewend worden. Desondanks resteert er een overschrijding.

Financiën (- €50.000)
Doordat alle vorderingen, zowel gemeentelijke belastingen als overige vorderingen, een betalingstermijn hebben gekregen van 90 dagen (60 dagen extra) wordt verwacht dat de gemeente € 50.000 minder invorderingsrente zal ontvangen.

Inrichting testlocatie Corona (-€ 143.000)
Betreft de kosten voor de inrichting van de testlocatie op Zuidland. Denk hierbij aan het plaatsen/huren van tenten en de daarbij behorende voorzieningen. Ook de bemensing van de testlocatie en de locatiemanagement levert kosten op. Tenslotte moeten er ook kosten gemaakt worden voor bijv. schoonhouden, beschermingsmiddelen en persoonlijke verzorging.

Bijdrage GGD en VRR (p.m.)
Vanwege de intensievere inzet van de GGD en VRR inzake de Corona pandemie maken de GGD's en VRR extra kosten. Middels een brief aan het Ministerie van VWS hebben de voorzitters van de GGD's om financiële compensatie gevraagd voor gemeenten om zo de extra kosten te kunnen compenseren. Indien de Rijksoverheid de kosten niet volledig compenseert dan is het resterende deel voor rekening van de gemeenten. Op dit moment is het nog niet mogelijk een bedrag aan te geven.

Sociaal Domein (- € 351.884)

Endogene effecten en stimuleringsmaatregelen	**2020**	**2021**
TOZO	p.m.	
Zorg continuïteit zorgaanbieders	p.m.	
Inhaalzorg en meerkosten Wmo en Jeugd	-238.884	
Kinderopvang	-5.000	
Voorschoolse voorziening peuters	-38.000	
Ondersteuning onderwijs en verenigingen	-20.000	
Onderwijs op afstand minima kinderen	-50.000	
Leerlingenvervoer	p.m.	
totaal:	-351.884	0

- **TOZO (p.m.)**
  Betreffende de TOZO regeling (ondersteuning voor zelfstandig ondernemers) zijn nog een aantal vraagstukken. Het is nog onbekend of het Rijk het gebruik volledig compenseert of dat het verkregen voorschot (Nissewaard circa € 6 miljoen) de volledige compensatie is ook als de kosten hoger uitvallen dan het voorschot. Verder is onzeker hoe het Rijk omgaat met onrechtmatigheid (is dit het risico voor de gemeente?). Hierover wordt in de komende tijd meer duidelijkheid verwacht.

- **Zorgcontinuïteit zorgaanbieders (p.m.)**
  Op 7 april heeft het College besloten tot een aanvulling op de gedeclareerde zorg indien de zorg vanwege de Corona crisis niet volledig geleverd kan worden. Deze regeling loopt nu tot 1 juli. Het beroep op deze regeling is nu nog niet in te schatten, omdat april de eerste maand was en declaraties nog moeten worden ingediend. Daarnaast kan de daadwerkelijk geleverde zorg gewoon gefactureerd worden ook als dit op een alternatieve wijze wordt gedaan. Dit om ervoor te zorgen dat zorgaanbieders niet omvallen. Het rechtmatigheidsonderdeel vormt in deze een vraagstuk bij de jaarrekening 2020. Op langere termijn wordt wel een stijging verwacht van de zorgvraag, omdat de

zelfredzaamheid afneemt doordat zorg voor een langere tijd niet (optimaal) geleverd wordt. Ook een recessie zal leiden tot meer zorgvragen. Op dit moment hebben zich nog geen zorgaanbieders gemeld met liquiditeitsproblemen.

- **Inhaalzorg en meerkosten (- € 238.884):**
  De rijksoverheid heeft aangegeven dat gemeenten aanbieders van zorg en ondersteuning voor Wmo en jeugdhulp moeten compenseren voor de extra kosten voor corona, bovenop de borging van zorgcontinuïteit. Het gaat dan om extra kosten die gemaakt moeten worden om de normale zorg toch te kunnen leveren (bijvoorbeeld mondkapjes of extra huur voor grotere ruimtes). Het rijk geeft gemeenten hiervoor een bijdrage. Voor Nissewaard is deze bijdrage € 238.884. Omdat momenteel nog niet in te schatten is hoeveel behoefte er bij organisaties is aan deze vorm van compensatie, nemen we hier het bedrag uit de circulaire op. Naar aanleiding van concrete verzoeken vanuit organisaties, zal bekeken worden of en hoe deze middelen gaan worden ingezet.

- **Kinderopvang (- € 5.000):**
  De kinderopvang geeft op dit moment de noodopvang vorm voor kwetsbare kinderen en kinderen waarvan ouders een vitaal beroep hebben zonder de keiharde garantie dat het rijk hen daarvoor compenseert. De VNG is daar ook niet helder over, maar in de tussentijd vangen we (uiteraard) wel op. We gaan er vanuit dat we dit tot 1 juni vorm zullen moeten geven (=3 weken). De inschatting van de kosten is voor heel Voorne Putten geschat op 30.000 per week. Dit maakt voor 3 weken een mogelijke financiële claim van 45.000 voor Nissewaard. Inmiddels kan een eerste balans worden opgemaakt en zijn de kosten beperkt gebleven tot circa 5.000.

- **Voorschoolse voorzieningen peuters (-38.000):**
  Door de (gedeeltelijke) sluiting van de kinderopvang in de periode 16 maart 2020 – 7 juni 2020 heeft het kabinet besloten de DU Voorschoolse voorzieningen peuters eenmalig te verhogen. Ouders/verzorgers zijn in maart opgeroepen om de rekening voor de opvang te blijven betalen in deze periode. Dit gold ook voor ouders/verzorgers van een kind dat gebruik maakt van de gemeentelijke regelingen voorschoolse educatie, peuteraanbod en sociaal medische indicatie. Op deze wijze kon het gemeentelijke aanbod rondom kinderopvang in stand worden gehouden. Daarbij is ook gecommuniceerd dat ouders een vergoeding krijgen voor het betalen van de eigen bijdrage in deze periode. Voorgesteld wordt om het budget dat hiervoor vanuit de septembercirculaire is verkregen, dit ook als bedrag aan te houden voor deze vergoeding.

- **Onderwijs en verenigingen (- € 20.000):**
  voor het aanschaffen van ondersteunende pakketten namens de gemeente aan verenigingen en het onderwijs.

- **Onderwijs op afstand voor minima kinderen (- € 50.000):**
  Tegemoetkoming in de kosten voor kinderen onder de minimagrens voor meer devices/wifi en/of speelmateriaal om de onderwijslessen op afstand te kunnen volgen.

- **Leerlingenvervoer (p.m.):**
  In de eerste maanden van corona is minder gebruik gemaakt van leerlingenvervoer. Omdat sprake is van de verplichting vanuit het rijk om zorgcontinuïteit te waarborgen, zal een deel van de niet-gemaakte kosten toch moeten worden betaald (zie onderwerp zorgcontinuïteit). Daarnaast is er door corona in bijzondere situaties behoefte aan

andersoortig vervoer, bijvoorbeeld vervoer van een kind alleen in plaats van met meerdere kinderen. Dit brengt hoge kosten met zich mee. Omdat er in 2020 nog ruimte is in het budget leerlingenvervoer, is het huidige vermoeden dat deze extra kosten uit het budget leerlingenvervoer kunnen worden bekostigd. In de begroting 2021 is vanaf 2021 het budget leerlingenvervoer met € 50.000 verlaagd, ten gunste van de stelpost sociaal domein.

5. SD Centrumtaken

Maatwerk opvang centrumtaken Wmo
I.h.k.v. het corona-virus wordt zowel een toename verwacht bij de vrouwenopvang, vanwege meer huiselijk geweld, als bij de maatschappelijke opvang waardoor naar verwachting een groter beroep wordt gedaan op alternatieve huisvesting voor mensen. Daarnaast dienen mensen, vanwege het waarborgen van de corona-maatregelen, meer uit te wijken naar hotelkamers en vakantiewoningen omdat in de reguliere opvang onvoldoende afstand kan worden gehouden. In het hoofdstuk sociaal domein, onderdeel centrumtaken, wordt rekening gehouden met deze extra kosten. Een eerste indicatie van de “corona” gerelateerde extra lasten voor opvang bedraagt € 470.000.

Verplaatsing vrouwenopvang
Een locatie voor vrouwenopvang in het kader van huiselijk geweld t.b.v. de Zuid-Hollandse eilanden is klein. Dit maakt mede het werken conform de RIVM-richtlijnen moeilijk. Mede om die reden wordt onderzoek gedaan naar het openen van een nieuwe locatie waar meer ruimte beschikbaar is. Het gaat hier niet om een uitbreiding van het aantal opvangplaatsen. De kosten van verhuizing worden ingeschat op € 5.000 en voor de uitbreiding van extra ondersteuning op € 40.000 wat het totaal op € 45.000 aan extra kosten brengt. Deze kosten zullen worden gedekt uit het budget Vrouwenopvang (centrumtaak). De structurele extra kosten voor de uitbreiding van ondersteuning bij de nieuwe locatie vrouwenopvang vanaf 2021 worden nog nader in kaart gebracht, dit is dus p.m.

Compensatie in de septembercirculaire voor sociaal domein centrumtaken
Vanuit de septembercirculaire 2020 is voor de centrumtaken een compensatie geraamd van € 773.657. Omdat dit centrumtaken betreffen, die worden uitgevoerd door Nissewaard ten behoeve van meerdere gemeenten, wordt het volledige bedrag aan compensatie toegevoegd aan de centrummiddelen. Aangezien in de begroting reeds rekening wordt gehouden met de extra “corona” gerelateerde lasten, is het bedrag ad € 773.657 in de reserve centrumtaken gestort.

6. Compensatie van het Rijk

In de meicirculaire 2020 over het gemeentefonds werd al aangekondigd dat er voor de publicatie van de septembercirculaire 2020 een brief (zgn. junibrief) zou komen over het eerste compensatiepakket aan gemeenten voor de coronacrisis. Het gaat om de verdeling van middelen die via het gemeentefonds lopen. Deze brief wordt dus door de rijksoverheid niet als een officiële circulaire aangemerkt, maar was vooral bedoeld om de bevoorschotting zo snel als mogelijk op gang te brengen.
Ondertussen is de septembercirculaire 2020 uitgekomen en maken de bedragen vanuit deze junibrief onderdeel uit van de septembercirculaire 2020.

De verdeling van het compensatiepakket geschiedt via reguliere maatstaven en via IU/DU's (integratie uitkeringen en decentralisatie uitkeringen). Het zijn allemaal eenmalige bedragen. De DU Toeristen- en parkeerbelasting is nieuw. Deze is afgeleid van de raming in de begroting 2020. De andere zijn bestaande IU/DU's.
Vanuit deze septembercirculaire geeft het onderstaande overzicht weer welke compensatie we ontvangen vanuit het rijk, voor 2020 betreft het een bedrag van € 3.934.798.

Corona compensatie	**2020**	**2021**
Lagere apparaatskosten	342.070	779.892
Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg	184.692	
Inhaalzorg en meerkosten Wmo 2015	64.314	
Buurt- en dorpshuizen	87.111	
Vrijwilligersorganisaties jeugd	34.956	
Toezicht en handhaving	236.529	
Participatie IU WSW	650.561	
Precario en markt- en evenementenleges DU	206.041	
Opvang kinderen ouders met cruciaal beroep DU	105.576	
Eigen bijdrage Wmo Abonnementstarief DU	107.084	
Extra kosten verkiezingen DU	123.310	
Compensatie toeristen- en parkeerbelasting DU	428.000	
Lokale culturele voorzieningen	552.464	
Vrouwenopvang DU	97.931	
Maatschappelijke opvang OGGz DU	675.726	
Voorschoolse voorziening Peuters DU	38.433	
Totaal	**3.934.798**	**779.892**

Zoals in het vorige hoofdstuk is aangegeven betreft de compensatie voor "vrouwenopvang DU" en "Maatschappelijke opvang OGGZ DU" centrumtaken die de gemeente Nissewaard uitvoert. Deze compensatie bedragen (€ 97.931 en € 675.726) zijn dan ook toegevoegd aan de reserve "centrumtaken".

In bijlage 4 treft een overzicht aan van de junibrief, septembercirculaire en de begrote uitgaven.

Financiën onderwerpen

Een complete lijst van onderwerpen met budgetafwijkingen. Zie leeswijzer voor extra info.
De onderdelen betreffende Corona staan in het hoofdstuk 'Corona – inventarisatie financiële effecten'. Het financiële resultaat van de tussenrapportage wordt niet beïnvloed door de Corona posten. Dit omdat de financiële effecten gedekt worden door compensatie van Het Rijk en de reserve Corona.

In Euro, + = voordeel, - = nadeel

Nr	Onderwerp	2020	2021	2022	2023	2024
1	Automatisering	35.000	0	0	0	0
2	Burgerzaken lasten	76.420	0	0	0	0
	Burgerzaken baten	31.469	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
3	Afval lasten	-551.994	49.875	49.875	49.875	49.875
	Afval baten	303.897	-49.875	-49.875	-49.875	-49.875
	Afval reserve baten	248.097	0	0	0	0
4	Energie lasten	-94.044	0	0	0	0
	Energie baten	116.610	0	0	0	0
5	Exploitatie panden lasten	-51.799	-9.561	-9.561	-9.561	-9.561
	Exploitatie panden baten	51.799	9.560	9.560	9.560	9.560
6	Huuropbrengsten JOT	120.000	120.000	0	0	0
7	Investeringen openbare ruimte	0	-243.565	-241.847	-240.128	-238.411
8	Leegstand lasten	111.811	-147.323	-147.323	-147.323	-147.323
	Leegstand baten	-80.866	147.323	147.323	147.323	147.323
9	Meerjarenplan Beheer lasten	-2.024.416	-13.309	241.847	240.128	238.411
	Meerjarenplan Beheer reserve	2.437.817	256.874	0	0	0
10	OHD mutatie lasten	-107.199	119.352	119.352	119.352	119.352
	OHD mutatie baten	9.184	0	0	0	0
	OHD mutatie reserve baten	94.114	-119.352	-119.352	-119.352	-119.352
11	Openbare verlichting	-53.806	0	0	0	0
12	Reserve Beheer	-334.595	0	0	0	0
13	Riool lasten	33.667	0	0	0	0
	Riool baten	-33.667	0	0	0	0
14	Schades lasten	63.755	0	0	0	0
	Schades baten	-63.755	0	0	0	0
15	Snippergroen lasten	-35.000	0	0	0	0
	Snippergroen baten	35.000	0	0	0	0
16	Uitbesteed werk sportvelden	-60.000	0	0	0	0
17	Verkoop panden lasten	-2.667.723	130.428	170.428	170.428	170.428
	Verkoop panden baten	3.235.500	-130.428	-170.428	-170.428	-170.428
	Verkoop reserve	-567.777	0	0	0	0
18	Zwerfvuil	-79.955	0	0	0	0
	Zwerfvuil reserve baten	79.955	0	0	0	0

19	Herstructurering Sterrenkwartier lasten	-400.000	0	0	0	0
	Herstructurering Sterrenkwartier baten	400.000	0	0	0	0
20	Koninginnehof lasten	-96.485	0	0	0	0
	Koninginnehof baten	96.485	0	0	0	0
21	Verkoop blote eigendommen lasten	-104.556	0	0	0	0
	Verkoop blote eigendommen baten	214.675	0	0	0	0
22	Verkoop grond Laanweg lasten	0	-80.000	0	0	0
	Verkoop grond Laanweg baten	0	530.150	0	0	0
23	Onttrek res beheer tbv rondje VP	-187.500	0	0	0	0
	Onttrek res beheer tbv rondje VP reserve	187.500	0	0	0	0
24	Toeristenbelasting	55.000	0	0	0	0
25	Recreatie	118.144	0	0	0	0
26	Governance vraagstuk theater	PM	0	0	0	0
27.1	SD Onderwijs*	-100.000	PM	PM	PM	PM
27.2	SD Thuis in de Wijk*	0	0	0	0	0
27.3	SD Maatwerk Jeugd*	-1.261.048	PM	PM	PM	PM
27.4	SD Maatwerk volwassenen*	135.716	PM	PM	PM	PM
27.5	SD Werk, inkomen, armoede & emancipatie*	1.503.516	509.481	0	0	0
27.6	SD Volksgezondheid*	0	0	0	0	0
27.7	SD Stelpost sociaal domein*	-278.184	0	0	0	0
27.8	SD Correctie Onttrekking Reserve sociaal domein*	0	-509.481	0	0	0
27.9	SD Centrumtaken*	2.256.269	0	0	0	0
	SD Storting reserve centrumtaken*	-2.256.269	0	0	0	0
	* SD per saldo neutraal	0	0	0	0	0
28	Onderwijs - Huisvestingsverordening lasten	37.482	0	0	0	0
	Onderwijs - Huisvestingsverordening baten	-57.951	0	0	0	0
	Onderwijs - Huisvestingsverordening reserve	-79.531	0	0	0	0
29	Dividenden	-80.000	0	0	0	0
30	Geldleningen kort	150.000	0	0	0	0
31	Post en afval	93.321	0	0	0	0
32	Syntrophos	-207.354	-59.103	-58.739	-40.782	-40.418
33	Vrijval Nader in te delen overhead	126.637	0	0	0	0
34	Kapitaallasten	335.488	0	0	0	0
35	Diverse	-7.411	-93.487	-92.930	-92.374	-91.817
	Totaal tussenrapportage	**871.443**	**409.559**	**-159.670**	**-141.157**	**-140.236**

Programma 1 - Bestuur en dienstverlening

1 Automatisering (€ 35.000)
De verwachting is dat het automatiseringsbudget dit jaar niet volledig zal worden aangewend aangezien projecten zijn uitgesteld. Derhalve kan een gedeelte van dit budget incidenteel vrijvallen.

2 Burgerzaken (2020 € 107.889, >2021 - € 8.000)
Lasten
Op het gebied van Burgerzaken zijn een aantal incidentele voordelen. Het gaat hierbij om minder uitgaven op de burgerlijke stand (19.420), verstrekkingen documenten (20.000) en bevolkingsadministratie (37.000). Voor burgerlijke stand zijn weinig vervangingskosten in 2020 voor toga's en meubilair trouwlocaties. Het voordeel op bevolkingsadministratie heeft onder andere betrekking op het nog niet vervangen van de paspomaat. Het hiervoor beschikbare budget was vooralsnog omgezet naar budget onderhoud. Dit levert voor 2020 een incidenteel voordeel op. Vervanging van de paspomaat is nu aanstaande omdat de huidige leverancier het onderhoud niet meer kan garanderen. Het voordeel is derhalve incidenteel.
Baten
Het nadeel op de baten met betrekking tot burgerzaken is deels incidenteel en deels structureel. Het structurele nadeel ad 8.000 heeft betrekking op de afname van het aantal VOG's (Verklaring Omtrent Gedrag). Deze afname zet zicht versneld door. Daarnaast wordt een incidenteel voordeel op leges verstrekken documenten (paspoorten, rijbewijzen etc.) verwacht ad 38.000. Na de omzetdip in maart en april is in de perspectiefnota 2021 de raming van de baten naar beneden bijgesteld. Na deze dip is de omzet echter hersteld tot aan het oorspronkelijk geraamd budget. Dit bekent voor de 2e tussenrapportage dus een incidenteel voordeel.

Programma 2 - Schoon Heel & Veilig

3 Afval (€ 0)
Bij de bestuurlijke behandeling van de afvalstoffenheffing 2020, liet de afvalstoffenheffing een flinke stijging zien. Besloten is toen om het tarief niet meer te laten stijgen dan met € 10. Dit betekende dat er op de kosten van de afvalverwerking moesten worden teruggebracht. Basis voor de oplossingen was de beleidswijziging m.b.t. de toegangsbeperking van de stadswerf. O.a. het niet meer aannemen van bouw- en sloopafval en efficiencymaatregelen bij Reinis, een onderuitputting op het transport van afval van de rayons, een pilot op de verwerking van PMD en een afrekening over 2017-2019 m.b.t. PMD hebben geleid tot een verlaging van de kosten. Daarnaast heeft in 2020 minder kwijtschelding van de afvalstoffenheffing plaatsgevonden door sloop van woningen in Sterrenkwartier en het stoppen van de huur van de woningen in de Marckenburgh. In deze woningen woonde veel mensen met kwijtschelding.
Het dividend van Reinis over 2019 zal aan de gemeente worden uitgekeerd en ten gunste van de budgetten met betrekking tot afval worden gebracht. Uiteindelijk kan een bedrag van € 248.097 niet als verlaging op de kosten worden gerealiseerd en zal worden onttrokken aan de reserve Afvalstoffenheffing.

4 Energie (€ 22.566)
Met het project verduurzaming fase 1 is voor 2020 een te realiseren besparing ingeboekt. De effecten zijn echter pas zichtbaar in 2021 (na volledig afronding van het project). Het voorstel is om het incidenteel voordeel op de energieafrekening die doorbelast wordt naar het onderwijs in te zetten als dekking (- € 94.044).

Op de baten is een voordeel ontstaan (€ 116.610) door de omvang van de doorbelasting van de energiekosten 2018 en 2019 richting de schoolbesturen. Met het project verduurzaming fase 1 is voor 2020 een te realiseren besparing ingeboekt. De effecten zijn echter pas zichtbaar in 2021 (na volledig afronding van het project). Het voorstel is om het incidenteel voordeel van de afrekening richting de schoolbesturen in te zetten als dekking.

5 Exploitatie panden (€ 0)
Op de panden Schenkelweg 90 en de Bloemendale 2 is een overschrijding te zien op de exploitatielasten. Hier tegenover staat een hogere doorbelasting van de servicekosten. E.e.a. is budgettair neutraal.

6 Huuropbrengsten JOT (2020/2021 € 120.000)
Met de incidentele huurinkomsten van het JOT is in de begroting geen rekening gehouden.

7 Investeringen openbare ruimte (2020 € 0, 2021 - € 243.565, 2022 - € 241.847, 2023 - € 240.128, 2024 - € 238.411)
Voor het opstellen van de Perspectiefnota 2021 is een meerjaren vervangingsplan voor de investeringen in de openbare ruimte opgesteld. De investeringen voor 2020 worden in deze tussenrapportage beschikbaar gesteld. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten komen ten laste van de stelpost Beheer.

8 Leegstand (€ 30.945)
In 2019/2020 hebben een aantal mutaties plaatsgevonden op het gebied van de verhuur van het vastgoed van de gemeente Nissewaard. Ter dekking van de leegstand is een stelpost van € 111.810 begroot. De huurmutaties met een leegstandswaarde van € 80.865 van het vastgoed komen ten laste van de stelpost leegstand. Het restant budget € 30.945 kan incidenteel vrijvallen. Voor 2021 e.v. is sprake van extra huurinkomsten i.v.m. verhuur van een tweetal locaties aan het JOT. Dit wordt toegevoegd aan de stelpost Leegstand.

9 Meerjarenplan Beheer (2020 € 413.401, 2021 € 243.565, 2022 € 241.847, 2023 € 240.128, 2024 € 238.411)
Het meerjarig uitvoeringsprogramma van Beheer welke is opgesteld t.b.v. de Perspectiefnota 2021 is nog niet verwerkt in de begroting 2020 ev. Voor 2020 betreft het o.a. extra kosten voor het opknappen van het Park Eendenkooi, 0-meting van het bosplantsoen, extra middelen voor speeltuinen, projecten m.b.t. verharding en het onderhouden de vervanging van straatmeubilair. Deze extra middelen komen ten laste van de stelpost Beheer, dan wel de reserve Beheer.

10 OHD mutatie (2020 - € 3.901, > 2021 € 0)
Op de lasten is de afwijking - € 107.199. Dit betreft de actualisering van de budgetten voor het onderhoud van het vastgoed. Dekking wordt gevonden binnen de reserve onderhoud gebouwen. De baten worden geactualiseerd voor onderhoud van het vastgoed (- € 80.866). Dekking wordt gevonden binnen de reserve onderhoud gebouwen. Dekking wordt gevonden binnen de reserve onderhoud gebouwen.
In de begroting 2021 e.v. staat een structurele onttrekking aan de reserve onderhoud gebouwen geraamd van € 119.352. Dit is het gevolg van een besluit uit het verleden waar voor een drietal onderwerpen deze reserve werd ingezet. Het betreft bijdrage VVE, zelfwerkzaamheid en beveiligingskosten onderwijs en de invulling van een bezuinigingstaakstelling. Deze onttrekking is niet zuiver ten opzichte van de bestemming van deze reserve en nu wordt voorgesteld om dit met de reguliere budgetten onderhoud te corrigeren.

11 Openbare verlichting (- € 53.806)
Vooruitlopend op de vervangingsinvestering van lichtmasten ouder dan 40 jaar worden er dit jaar al lichtmasten en armaturen vervangen zodat we kunnen blijven voorzien van werkende lichtmasten. De overschrijding wordt verrekend met de reserve beheer. Daarnaast wordt in verband met de grote vervangingsopgave momenteel ingehuurd en advies ingewonnen. Deze kosten worden gedekt uit de reservering voor de toekomstige kapitaallasten.

12 Reserve Beheer (- €334.595)
Het meerjarig uitvoeringsprogramma van Beheer welke is opgesteld t.b.v. de Perspectiefnota 2021 is nog niet verwerkt in de begroting 2020 ev. De hieruit voortvloeiende lasten komen ten laste van de stelpost Beheer en de reserve Beheer. Zie ook punten ''Investeringen openbare ruimte en Meerjarenplan Beheer'.

13 Riool (€ 0)
De kosten met betrekking tot kolken, rioolaansluitingen en gemalen vallen lager uit dan in het Gemeentelijk Rioleringsplan van was uitgegaan. De kosten voor de vervanging en het onderhoud van duikers viel juist hoger uit. Per saldo zijn de kosten € 158.667 lager dan geraamd. Vanuit het meerjarenplan Beheer dat is opgesteld t.b.v. de Perspectiefnota komen hogere lasten voor baggeren voor 2020 van € 125.000. Het per saldo positieve verschil van € 33.667 komt ten gunste van de voorziening Riolering.

14 Schades (€ 0)
De kosten voor de schades vallen dit jaar fors mee. Hierdoor zijn er ook minder vergoedingen vanuit de verzekeringmaatschappij. E.e.a. is dus budgettair neutraal.

15 Snippergroen (€ 0)
Voor de verkoop van snippergroen wordt er capaciteit ingehuurd. De verwachting is dat de opbrengsten de kosten voor inhuur dekken. De raming van lasten en baten moet nog worden opgenomen in de begroting 2020.

16 Uitbesteed werk sportvelden (- € 60.000)
Ten behoeve van de sportvelden is een gedeelte van het dagelijks beheer en onderhoud van de sportparken/velden uitbesteed. Deze bijbehorende kosten zijn niet geraamd.

17 Verkoop panden (> 2020 € 0)

- Aaldijk 3

Na afboeking van de restant boekwaarde en rekening houdend met verkoopkosten wordt het resultaat toegevoegd aan de reserve verkoopresultaat gebouwen (- € 75.706 positief verkoopresultaat, negatief voor tussenrapportage resultaat.).

- Verkoop Schenkelweg/Korte Schenkeldijk

De panden aan de Schenkelweg 90/Korte Schenkeldijk 2 worden op korte termijn verkocht. De lasten bedragen het afboeken van de restant boekwaarde en de verkoopkosten ad. € 2.667.723. Hiertegenover staat de verkoopopbrengst van € 3.235.500. Het verschil ad. € 567.777 wordt gestort in de reserveverkoopresultaat gebouwen. Vanaf 2021 worden de exploitatielasten en opbrengsten afgeboekt.

18 Zwerfvuil (€ 0)
In de jaarrekening 2019 zijn deze middelen voor de bestrijding van zwerfvuil in het resultaat (Algemene reserve) terecht gekomen. In de overheveling hadden deze gelden uit de Algemene

reserve onttrokken moeten worden i.p.v. opgenomen als balanspost. Deze omissie wordt met deze mutatie gecorrigeerd.

Programma 3 - Duurzaam ontwikkelen & Wonen

19 Herstructurering Sterrenkwartier (€ 0)
Met betrekking tot het bouwrijp maken van fase 1 van de herstructurering Sterrenkwartier is afgesproken met Maasdelta dat de gemeente de uitvoering voor zijn rekening neemt en de kosten verrekend met Maasdelta. Deze afspraak was nog niet opgenomen in de begroting.

20 Koninginnehof (€ 0)
Voor het project Koninginnehof wordt van de woningcorporatie De Zes Kernen een vergoeding ontvangen voor de door de gemeente te maken plankosten en voorbereidingskosten. Deze lasten en baten moeten nog in de begroting 2020 worden opgenomen.

21 Verkoop blote eigendommen (€ 110.119)
Een aantal erfpachtgronden (Nieuwstraat, Lenteakker, H. de Lintweg en D.C. Meesstraat) zijn verkocht. Na aftrek van de boekwaarde blijft er een verkoopopbrengst over van € 110.119. Deze netto opbrengst wordt (volgens vastgesteld beleid) gestort in de Algemene reserve

22 Verkoop grond Laanweg (2021 € 450.150)
Een partij die gevestigd is aan de Laanweg wil een flinke uitbreiding van het terrein. De overeengekomen verkoopprijs bedraagt € 530.150. De gemeente moet de verkoop van de grond nog wel kosten maken. Naar verwachting bedragen de kosten voor onderzoek en watercompensatie € 80.000. In 2021 zal deze verkoop gerealiseerd worden. De verkoop en te maken kosten zijn nog niet in de begroting 2021 opgenomen.

Programma 4 - Ondernemen & Ontspannen

23 Onttrekking reserve beheer t.b.v. rondje Voorne-Putten (€ 0)
Voor het fietspad Rondje Voorne Putten is een subsidie ontvangen van de toenmalige Stadsregio van € 187.500. Bij de jaarrekening 2019 is dit bedrag gestort in de reserve Beheer. Het fietspad is in 2020 uitgevoerd, waarvoor het bedrag aan de reserve moet worden onttrokken.

24 Toeristenbelasting (€ 55.000)
Een onjuiste opgave van het aantal overnachtingen door het Carlton Oasis Hotel in eerdere jaren, wordt hersteld in 2020.

25 Recreatie (€118.144)
In 2019 is de verdeelsystematiek van de bijdrage aan het Recreatieschap Voorne Putten gewijzigd. Over 2019 vindt nog een verrekening plaats. De gemeente Nissewaard ontvangt nog een bedrag terug van € 118.144. Hiermee is in de begroting 2020 geen rekening gehouden.

26 Governance vraagstuk theater (PM)
Het besluit over het governance vraagstuk van het theater kan (implementatie)kosten met zich mee brengen. Hiervoor is in de begroting nog geen budget beschikbaar.

Programma 5 - Leren, Participeren & Ondersteunen

27 Sociaal Domein (€ 0)
Hieronder zijn in het kort per thema de afwijkingen binnen het sociaal domein weergegeven. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein. Per saldo is het resultaat van het sociaal domein neutraal in de 2e tussenrapportage verwerkt.

27.1 SD Onderwijs (- € 100.000)
Naast de compensatie voor het budget kinderopvang in het hoofdstuk "corona – inventarisatie financiële effecten" wordt een overschrijding verwacht € 100.000 op het budget kindervang binnen het thema Onderwijs (sociaal domein). Voor een toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein.

27.2 SD Thuis in de Wijk (€ 0)
Binnen het thema Thuis in de Wijk (sociaal domein) is een neutrale mutatie opgenomen met betrekking tot de specifieke uitkering integratie sociaal domein. Voor een toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein.

27.3 SD Maatwerk Jeugd (- € 1.261.048)
Voorgesteld wordt om de budgetten voor de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GR JR), Jeugd lokale ondersteuning, uitvoeringsbudget jeugd en PGB Jeugd binnen het thema maatwerk Jeugd (sociaal domein) bij te stellen. Op basis van de huidige informatie is de inschatting dat op het thema maatwerk jeugd per saldo in 2020 een nadeel is van € 1.261.048 en vanaf 2021 pm. Voor een toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein.

27.4 SD Maatwerk volwassenen (€ 135.716)
De budgetten maatwerk volwassenen en algemene voorziening Wmo (sociaal domein) dienen te worden bijgesteld. Per saldo is dit een voordeel van € 135.716 in 2020 en vanaf 2021 pm. Voor een toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein.

27.5 SD Werk, inkomen, armoedebeleid en emancipatie (2020 € 1.503.516, 2021 € 509.481)
Binnen het thema Werk, inkomen, armoedebeleid en emancipatie (sociaal domein) worden de budgetten bijgesteld voor arbeidsparticipatie, gebundelde uitkering BUIG, Armoede en de BV Voorne Putten Werkt. Per saldo levert dit een voordeel op in 2020 € 1.503.516 en een voordeel in 2021 van € 509.481. Voor een toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein.

27.6 SD volksgezondheid (€ 0)
Er worden nu nog geen financiële afwijkingen gemeld binnen het thema Volksgezondheid (sociaal domein). Middels een brief aan het Ministerie van VWS hebben de voorzitters van de GGD's om financiële compensatie gevraagd voor gemeenten om zo de extra kosten te kunnen compenseren. Zie hiervoor ook het hoofdstuk Corona.

27.7 SD stelpost (2020 - € 278.791)
De stelpost sociaal domein is de sluitpost voor de budgetten van het sociaal domein. De voor- en nadelen van de mutaties in de 2e tussenrapportage worden in eerste instantie verrekend met de stelpost sociaal domein. Het saldo van de bijstellingen in het sociaal domein in 2e tussenrapportage bedraagt € 278.791 in 2020. Met dit bedrag wordt de stelpost sociaal domein in 2020 verhoogd. Voor een nieuwe stand van de stelpost sociaal domein wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein.

27.8 SD reserve (2021 - € 509.481)
Het voordelig saldo van de mutaties binnen het sociaal domein in 2021 ad € 509.481 wordt verrekend met een al eerder geraamde onttrekking aan de reserve sociaal domein in 2021. Bij de begroting 2021 is het nadelig saldo van de stelpost sociaal domein ad € 634.000 in 2021 onttrokken aan de reserve sociaal domein. In 2021 ontstaat nu een voordeel waarmee de geraamde onttrekking kan worden verlaagd met € 509.481. Voor een nieuwe stand van de reserve sociaal domein wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein.

27.9 SD Storting reserve centrumtaken
Het voordelig saldo van de centrumtaken sociaal domein in 2020 ad € 2.256.269 wordt gestort in de reserve centrumtaken sociaal domein. Daarnaast is het bedrag aan compensatie Corona voor de centrumtaken vanuit de septembercirculaire 2020 ad € 773.657 toegevoegd aan de reserve centrumtaken sociaal domein. Zie het hoofdstuk Corona voor een uitgebreidere toelichting.

27.9 SD Storting reserve centrumtaken
Het voordelig saldo van de centrumtaken sociaal domein in 2020 ad € 2.256.269 wordt gestort in de reserve centrumtaken sociaal domein. Daarnaast wordt het bedrag aan compensatie voor de centrumtaken vanuit de septembercirculaire 2020 ad € 773.657 toegevoegd aan de reserve centrumtaken sociaal domein. Zie het hoofdstuk Corona voor een uitgebreidere toelichting.

28 Onderwijs – Huisvestingsverordening (- € 100.000)
Ten behoeve van de meerjarige opgaven op het gebied van onderwijshuisvesting is in de begroting budget beschikbaar gesteld. Voor het Primair- en Voortgezet Onderwijs zijn integrale huisvestingsplannen opgesteld. Van de reeds vastgestelde investeringen en de beschikbare middelen is een meerjarige doorrekening gemaakt. Vastgesteld is dat de onderuitputting van de budgetten bij de jaarrekening gestort worden in de reserve Onderwijshuisvesting ten behoeve van dekking van de jaarlijkse lasten in de toekomst. In deze tussenrapportage is de begroting zo goed mogelijk geprognosticeerd tot het eind van het jaar en is de verwachte onderuitputting gestort naar de reserve. Daarnaast hebben scholen in het kader van de huisvestingsverordening bij uitbreiding recht op een vergoeding voor de inrichting en de leerpakketten. De Hoeksteen, de Marimba en de Jan Campert hebben recht op een extra lokaal. De kosten worden geraamd op € 100.000. Hiervoor is geen budget opgenomen in de begroting. Voor de decentralisatie van het onderhoud naar de schoolbesturen had de gemeente een voorziening onderwijshuisvesting. Deze voorziening is bij het besluit over de decentralisatie opgegaan in de reserve Onderhoud gebouwen. Deze reserve is al in zijn geheel ingezet voor het meerjarenonderhoud van de gebouwen (niet onderwijs), waardoor er in de reserve geen ruimte meer is voor deze kosten. Voor 2021 heeft De Vlasbloem in Zuidland recht op uitbreiding vanwege de groei van het aantal leerlingen als gevolg van de nieuwbouw. Nog niet duidelijk is of wij als gemeente deze uitbreiding bekostigen of dat de eigenaar van het pand deze kosten voor zijn rekening neemt en verdisconteerd in de huur. De verwachting is dat dit een investering van ongeveer € 100.000 zal zijn.

Programma 6 - Overzichten

29 Dividenden (- € 80.000)
Het dividend van een aantal verbonden partijen valt anders uit dan oorspronkelijk geraamd. Het dividend van Eneco valt hoger uit maar van Stedin en Evides valt lager uit. Het dividend van de BNG bank is i.v.m. corona geschrapt. Per saldo is de opbrengst € 80.000 lager dan oorspronkelijk geraamd.

30 Geldleningen kort (€ 150.000)
In de begroting is rekening gehouden met € 45.000 aan rentelasten op geldleningen kort. De rente is echter negatief en dit levert op dit moment een voordeel op van € 150.000.

31 Post en afval (€ 93.321)
Ten behoeve van de postbezorging is vorig jaar een nieuw contract aanbesteed. Voorzichtigheidshalve kan worden geconcludeerd dat de totale contractkosten lager zijn dan is geraamd. Daarentegen is vastgesteld dat de kosten voor het ophalen van de bedrijfsafval zijn gestegen. Het advies is om deze facilitaire budgetten met elkaar te verrekenen en het betreft hierdoor een budgettair neutrale wijziging. Daarnaast is er dit jaar minder post verstuurd (groten)deels veroorzaakt door COVID-19. Een nadere analyse in 2021 voor het eventuele structurele effect is nog nodig.

32 Syntrophos (2020 - € 207.354, 2021 -€ 59.103, 2022 - € 58.739, 2023 - € 40.782, 2024 - € 40.418)
In de 2e tussenrapportage 2020 van Syntrophos heeft een bijstelling van de te betalen deelnemersbijdrage (DVO) plaatsgevonden. De afgelopen maanden zijn in het DSO (Demand Supply overleg) een aantal besluiten genomen waarvoor onvoldoende dekking aanwezig was maar waarvan het noodzakelijk was dat deze projecten voortgang zouden behouden. Mede i.v.m. de coronacrisis is het van belang gebleken dat er wordt ingezet om de kwaliteit van de ICT infrastructuur op peil te houden en ook op een aantal punten te verbeteren. Hiervoor heeft ook extra inhuur plaatsgevonden. Een tweede reden voor de hogere deelnemersbijdrage is gelegen in bijstelling van de personeelslasten.

33 Vrijval Nader in te delen overhead (€ 126.637)
Bij mutaties in de formatie door uitbreiding of inkrimping volgt er ook een mutatie op het budget overhead. Deze post wordt gebruikt om eventuele knelpunten die ontstaan door de mutaties in de formatie in de bedrijfsvoering op te vangen. Op dit moment is er op dit budget nog € 126.637 beschikbaar en voorgesteld wordt om dit incidenteel vrij te laten vallen ten gunste van de algemene middelen.

7 – Afwijkingen in meerdere programma's

34 Kapitaallasten (€ 335.488)
De kapitaallasten(rente en afschrijving) in 2020 vallen lager uit dan geraamd in de begroting. Dit wordt veroorzaakt door het later gereed komen van investeringen, de uitstel van investeringen of het lager uitvallen van investeringen. De lagere rentelasten (€ 233.812) worden verrekend met de lagere doorberekende rente bij Treasury. De lagere afschrijvingslasten (€ 335.488) vallen vrij.

35 Diverse (2020 € - 7.411, 2021 - € 93.487, 2022 - € 92.930, 2023 - € 92.374, 2024 - € 91.817)
De verzameling van afwijkingen die niet apart worden gepresenteerd, zoals hierboven. Dit om de omvang en leesbaarheid te verbeteren. Afwijkingen onder € 25.000 worden niet gerapporteerd, maar worden wel cijfermatig hier meegenomen.

Financiën - Programmaoverzicht

In Euro, "-" = nadelig

Programma		2020	2021	2022	2023	2024
	Lasten	*111.420*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baten	*31.469*	*-8.000*	*-8.000*	*-8.000*	*-8.000*
Totaal		142.889	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
1 Bestuur & Dienstverlening		**142.889**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**
	Lasten	*-5.005.710*	*-249.757*	*7.674*	*8.230*	*8.787*
	Baten	*3.462.362*	*138.747*	*18.747*	*18.747*	*18.747*
Totaal		-1.543.348	-111.010	26.421	26.977	27.534
Reserve	*Lasten*	*-846.059*	*-49.875*	*-49.875*	*-49.875*	*-49.875*
	Baten	*2.964.786*	*137.522*	*-119.352*	*-119.352*	*-119.352*
Totaal Reserve		2.118.727	87.647	-169.227	-169.227	-169.227
2 Schoon Heel & Veilig		**575.379**	**-23.363**	**-142.806**	**-142.250**	**-141.693**
	Lasten	*-508.160*	*-80.000*	*0*	*0*	*0*
	Baten	*711.160*	*530.150*	*0*	*0*	*0*
Totaal		203.000	450.150	0	0	0
3 Duurzaam Ontwikkelen & Wonen		**203.000**	**450.150**	**0**	**0**	**0**
	Lasten	*123.710*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baten	*-132.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal		-8.790	0	0	0	0
Reserve	*Baten*	*187.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal Reserve		187.500	0	0	0	0
4 Ondernemen & Ontspannen		**178.710**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Lasten	*-8.828.743*	*1.554.575*	*-221.425*	*-221.425*	*-221.425*
	Baten	*10.544.765*	*604.781*	*271.300*	*271.300*	*271.300*
Totaal		1.716.022	2.159.356	49.875	49.875	49.875
Reserve	*Lasten*	*-3.021.717*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baten	*2.067.767*	*-2.109.481*	*0*	*0*	*0*
Totaal Reserve		-953.950	-2.109.481	0	0	0
5 Leren, Participeren & Ondersteunen		**762.072**	**49.875**	**49.875**	**49.875**	**49.875**
	Lasten	*-427.720*	*-99.103*	*-58.739*	*-40.782*	*-40.418*
	Baten	*-70.816*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal		-498.536	-99.103	-58.739	-40.782	-40.418
Reserve	*Lasten*	*-492.071*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baten	*0*	*40.000*	*0*	*0*	*0*
Totaal Reserve		-492.071	40.000	0	0	0
6 Overzichten		**-990.607**	**-59.103**	**-58.739**	**-40.782**	**-40.418**
Resultaat 2e Turap		**871.443**	**409.559**	**-159.670**	**-141.157**	**-140.236**

Sociaal Domein

In dit hoofdstuk wordt uitgebreider ingegaan op de details, welke vermeld zijn in het hoofdstuk ‘Financiën’.

A. Afwijkingen binnen het sociaal domein

1. Thema Onderwijs

Thema Onderwijs						
Onderwerp	**Lasten/baten**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Kinderopvang	Lasten	-100.000	pm	pm	pm	pm
Totaal Onderwijs		**-100.000**				

Kinderopvang
In de perspectiefnota is aangegeven dat vanaf 2021 een verlaging in de kosten wordt verwacht vanwege het aanpassen van de regeling omtrent Sociaal Medische Indicatie (SMI). In 2020 zien we op basis van de realisatie tot en met september dat het budget voor 2020 naar verwachting met € 100.000 zal worden overschreden. Hierbij is al rekening gehouden met de compensatie voor de corona gevolgen. Er wordt nader onderzocht wat de achtergrond is van de stijging in 2020 en in hoeverre dit gevolgen heeft voor de begroting in 2021 en verder. Door de versobering wordt namelijk een daling verwacht 2021, hier is in begroting al rekening mee gehouden.

2. Thema Thuis in de wijk

Thema Thuis in de Wijk						
Onderwerp	**Lasten/baten**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
SU integratie SD – Reserve SD	Baten	765.448	0	0	0	0
SU integratie SD – Algemene Reserve	Lasten	-765.448				
Totaal Thuis in de Wijk		**0**				

SU Integratie sociaal domein
Deze uitkering is in het leven geroepen om bij de overheveling van het sociaal domein eventuele herverdeeleffecten te voorkomen. Deze effecten zijn ontstaan door de harmonisatie en actualisatie van maatstaven van het sociaal domein en van de algemene uitkering. In de meicirculaire 2018 is een eerste raming van deze suppletie-uitkering opgenomen. Voor Nissewaard was dat + € 26.562. Er heeft in de decembercirculaire 2019 een tussentijdse nacalculatie plaatsgevonden om te voorkomen dat de financiële effecten bij de definitieve vaststelling van de SU integratie sociaal domein (te) groot zouden zijn. De definitieve vaststelling wordt met de publicatie van de decembercirculaire 2020 verwacht. De actualisatie van vooral Re-integratie, IU Wmo 2015 en IU sociaal domein Jeugd hebben in 2018 met de integratie van de gelden sociaal domein in de algemene uitkering geleid tot forse positieve herverdeeleffecten. Met de suppletie-uitkering worden deze nu teniet gedaan dan wel weer ‘geëgaliseerd’ conform de eerder gemaakte bestuurlijke afspraken tussen o.a. de VNG en het ministerie van BZK. De actualisatie leidt tot een nadeel voor Nissewaard in 2019 van - € 765.448. Bij de jaarrekening 2019 is dit nadeel verrekend met de algemene reserve. Conform de besluitvorming van de decembercirculaire 2019 wordt dit nadeel incidenteel onttrokken aan de reserve sociaal domein.

3. Thema maatwerk Jeugd

Thema Maatwerk Jeugd						
Onderwerp	**Lasten/baten**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
GR JR	Lasten	- 1.302.319	1.600.000	0	0	0
GR JR – reserve SD	Baten	1.302.319	- 1.600.000	0	0	0
Lokale ondersteuning Jeugd	Lasten	- 1.461.048	pm	pm	pm	pm
PGB Jeugd	Lasten	105.000	pm	pm	pm	pm
Uitvoeringsbudget jeugd	Lasten	95.000				
Totaal Maatwerk Jeugd		**- 1.261.048**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GR JR)
Reeds eerder is gerapporteerd over de harde afrekening van de GR JR-vlaktaks over de jaren 2017 t/m 2019. Deze was opgenomen voor 2021 maar vindt in 2020 plaats voor een bedrag ad € 1.302.319. Eerder was hiervoor een bedrag van € 1,6 miljoen geraamd. Hiertegenover staat een geraamde onttrekking aan de reserve sociaal domein. Per saldo zal er circa € 300.000 minder aan de reserve sociaal domein worden onttrokken.

Jeugd lokale ondersteuning

- Het nadeel op Jeugd lokale ondersteuning bedraagt in 2020 per saldo €1.461.048 (inschatting o.b.v. huidige beschikbare informatie).
- De lokale ondersteuning Jeugd wordt per 2020 ingekocht volgens een Open House procedure. In dit kader gaan cliënten met indicaties voor ‘oude producten’, dit zijn Jeugd met Beperking en Basis jGGZ, vanaf 2020 over op indicaties voor ‘nieuwe producten’ die onder de Open House vallen.
- Onder de Open House voor de lokale ondersteuning Jeugd vallen: Begeleiding Jeugd, Dagbesteding Jeugdwet, Vervoer Dag invulling Jeugd, Kortdurend Verblijf Jeugd, Persoonlijke Verzorging, Behandeling Jeugd en Basis jGGZ.
- Aangezien nog niet alle indicaties van cliënten zijn omgezet van ‘oude producten’ naar ‘nieuwe producten’ is het totale financiële effect van de Open House voor de lokale ondersteuning Jeugd nog niet te berekenen. Een reële prognose kan worden gemaakt indien alle cliënten met indicaties voor ‘oude producten’ zijn over gegaan naar indicaties met ‘nieuwe producten’ conform de Open House. In dit kader wordt het nadeel ad €1.461.048 vooralsnog incidenteel verwerkt. Als we een structurele prognose kunnen maken, nemen we de aanpassing voor 2021 mee in de volgende perspectiefnota. Op basis van de huidige informatie kunnen we bijgaande oorzaken van het nadeel op Jeugd lokale ondersteuning aangeven:
    - Klanten met een indicatie Dagbehandeling VG kind midden zijn grotendeels omgezet naar Kinderdagcentrum. De maandelijkse uitgaven per cliënt voor het nieuwe product zijn zo’n 25% hoger dan die voor het oude product. Daarnaast is er een procentueel grote stijging van het aantal klanten in 2020, waardoor de maandelijkse kosten nu zo’n 50% boven het gemiddelde van 2019 liggen.
    - Het aantal cliënten voor begeleiding jeugd neemt al sinds begin 2018 met zo'n 20 per jaar toe. Deze trend heeft zich in 2020 voortgezet en heeft tot dusverre de kosten laten toenemen met 10.000 euro per maand.
    - Na een sterke stijging eind 2019 lijkt het aantal cliënten met groepsbehandeling te stabiliseren. Vergeleken met de eerste helft van 2019 is er wel nog een stijging van het aantal cliënten en daarmee de kosten.
    - Vergeleken met dezelfde periode in het voorgaande jaar zijn de kosten van Basis GGZ sterk gestegen. Omdat er een verandering is geweest van een

tarievenstructuur per traject naar een tarief per uur is verder onderzoek nodig om te bekijken of de kostenstijging structureel of eenmalig vanwege de wijziging is.
- Een aantal persoonsgebonden budgetten Jeugd zijn omgezet naar zorg in natura, wat heeft geleid tot een voordeel op PGB Jeugd en per saldo een nadeel voor Jeugd lokaal.

PGB Jeugd
Het voordeel op de lasten PGB Jeugd bedraagt € 105.000. De begroting 2020 is gebaseerd op de realisatie PGB Jeugd 2019. In 2020 is het aantal PGB's Jeugd t.o.v. 2019 met 15% gedaald. Verwachting is dat in 2020 een bedrag van € 1.112.000 aan PGB Jeugd wordt verstrekt. O.b.v. een uitnuttingspercentage van 85% wordt een bedrag van € 945.000 aan lasten PGB Jeugd geprognosticeerd. De daling van het aantal PGB's komt voort uit de omzetting van PGB-indicaties naar zorg in natura. Daarbij wordt een PGB-aanvraag middels heldere beleidsregels kritischer bekeken. Eveneens is er meer duidelijkheid gecreëerd voor indieners van PGB aanvragen over wat de regels zijn en waar ze meer wettelijke informatie kunnen vinden. In afwachting van de ontwikkeling PGB jeugd worden de aanpassingen op het PGB budget vooralsnog incidenteel verwerkt. Bij de volgende perspectiefnota zullen de eventuele structurele gevolgen financieel worden verwerkt.

Uitvoeringsbudget jeugd
Het voordeel op de lasten van het uitvoeringsbudget jeugd bedraagt € 95.000. Dit komt onder meer omdat vanwege corona o.a. opleidingen niet zijn doorgegaan.

4. Thema Maatwerk Volwassenen

Thema Maatwerk Volwassenen						
Onderwerp	**Lasten/baten**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Begeleiding	Lasten	-544.750	pm	pm	pm	pm
Huishoudelijke hulp	Lasten	533.000	pm	pm	pm	pm
Hulpmiddelen	Lasten	-314.000	pm	pm	pm	pm
Verhuiskosten aan de cliënt	Lasten	-23.905	pm	pm	pm	pm
Complexe trajecten	Lasten	25.000				
Persoonsgebonden budget	Lasten	90.000	pm	pm	pm	pm
Eigen bijdrage Wmo	Baten	155.580	pm	pm	pm	pm
Doelgroepenvervoer	Lasten	264.000	pm	pm	pm	pm
Doelgroepenvervoer	Baten	-49.209	pm	pm	pm	pm
Totaal Maatwerk Volwassenen		**135.716**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**

begeleiding
Conform de Open House nemen de klanten met een indicatie Individuele Begeleiding of Individuele Begeleiding speciaal in 2020 af, doordat deze indicaties worden overgezet naar de nieuw ingekochte producten voor Begeleiding Wmo. Op basis van de huidige daling wordt per saldo een voordeel verwacht voor Individuele Begeleiding en Individuele Begeleiding Speciaal. Daar tegenover is een toename te zien in het aantal klanten met een indicatie voor Begeleiding Basis en Begeleiding Intensief (nieuwe producten Open House). Aantal klanten met indicaties met Begeleiding Ontwikkelarrangement blijft nagenoeg hetzelfde. Per saldo wordt voor begeleiding een nadeel van € 496.750 verwacht. Dit komt mede doordat het aantal klanten met een indicatie voor Begeleiding maandelijks toeneemt; momenteel een stijging van 9% t.o.v. begin 2020. Bovendien zijn een aantal persoonsgebonden budgetten Begeleiding omgezet naar ZIN (Zorg in

Natura), dit verklaart eveneens een toename in de kosten begeleiding. Het effect van de Open House is nog niet financieel te vertalen, omdat van de 562 indicaties nog 205 moeten worden omgezet. Om deze reden is het nadeel incidenteel, omdat een reële prognose pas te berekenen is als alle indicaties zijn omgezet. De aanpassing voor 2021 nemen we mee in de volgende perspectiefnota. Daarnaast wordt voorgesteld de kosten voor Doventolk op en apart budget te ramen. Dit wordt landelijk ingekocht. In 2019 zijn deze kosten ten laste gebracht van het budget individuele begeleiding. In 2019 bedroegen deze kosten € 61.000. Op basis van de huidig aantal klanten met een indicatie wordt voor 2020 een realisatie van € 48.000 verwacht. Het totale nadeel op begeleiding komt hiermee op € 544.750 (€ 496.750 + € 48.000).

Huishoudelijke hulp
In de perspectiefnota 2021 is de begroting voor huishoudelijke hulp opgehoogd vanwege een sterke stijging van het aantal cliënten. Deze prognose was grotendeels gebaseerd op de gemiddelde kosten van 2019 en een verwachte stijging in 2020. De stijging is het gevolg van de vergrijzing en de gevolgen van het abonnementstarief. Op basis van de huidige informatie is wel degelijk sprake van een stijging maar is deze in 2020 niet zo groot als bij de perspectiefnota werd aangenomen. Na analyse van de factuurregels lijkt het erop dat bij Huishoudelijk Hulp sprake was van een kleine corona-dip (minder uren) en dat de zorg vanaf juni 2020 weer volledig hervat is. Het voordeel (feitelijk een minder groot nadeel) ad € 533.000 is vooralsnog incidenteel.

Hulpmiddelen
Voor de hulpmiddelen wordt, op basis van extrapolatie van de declaraties, een nadeel verwacht van € 314.000. De bijstelling In de perspectiefnota 2021 van het budget in 2020 is niet voldoende gebleken. Er was al stijging zichtbaar in het aantal klanten met een vervoersvoorziening. Op basis van de huidige gegevens is het aantal klanten met een indicatie voor een Vervoersvoorziening gestegen met resp. 10% t.o.v. het gemiddelde van het eerste kwartaal in 2020. In de corona periode liep het aantal meldingen terug naar 20-30 meldingen per week. In de zomer zijn de meldingen weer toegenomen en eind september is sprake van ca 120 meldingen per week. De vergrijzing wordt gezien als een verklaring voor de stijgende kosten.

Verhuiskosten aan de cliënt
Ten opzichte van 2019 is momenteel sprake van een stijging van 5 verstrekkingen (11 in 2019 en 16 in 2020). Rekening houdend met een verwachtte stijging naar 7 verstrekkingen in het jaar 2020, wordt een prognose van € 75.000 verwacht. Dit betekent een overschrijding van het budget van € 23.905. In 2020 lijkt nu is het effect zichtbaar van gewijzigd beleid. Volgens een uitspraak van de Centrale Raad van Beroep in februari 2018, moeten gemeenten in het kader van de Wmo weer een financiële tegemoetkoming bij verhuizing verstrekken. In 2021 wordt bekeken of de stijging structureel is.

Complexe trajecten
Halverwege het jaar 2020 is er 1 indicatie afgegeven voor een complex traject. Verder zijn er geen actieve indicaties en worden ook niet meer verwacht. Om deze reden wordt het budget met 50% verlaagd waardoor een voordeel van € 25.000 is ontstaan.

Persoonsgebonden budget
Het voordeel op het persoonsgebonden budget (PGB) is een saldo van een voordeel op PGB begeleiding (€ 150.000) en een nadeel op PGB kortdurend verblijf (€ 60.000):

- PGB Begeleiding

Ten opzichte van 2019 is het aantal PGB begeleiding met 31% gedaald. Op basis van de huidige prognose en een uitnuttingspercentage van 90% wordt een voordeel van € 150.000 verwacht.

Zoals bij begeleiding reeds aangegeven wordt een deel van de stijging van de lasten voor begeleiding verklaard door het omzetten van een aantal persoonsgebonden budgetten naar zorg in natura. Dit verklaart ook het voordeel op de lasten van het persoonsgebonden budget. Daarnaast zijn de beleidsregels verduidelijkt en is voor een PGB aanvrager duidelijke informatie beschikbaar over de regels en de wettelijke informatie. Dit heeft er mede toe geleid dat het aantal PGB niet meer is gestegen.

- PGB Kortdurend Verblijf

In de perspectiefnota is voor PGB kortdurend verblijf een budget geraamd van € 15.000. Dit was toen gebaseerd op basis van het toenmalig aantal PGB's voor kortdurend verblijf (2 stuks). Op basis van de huidige realisatie dient dit bedrag te worden verhoogd naar € 75.000. Dit komt nagenoeg overeen met de realisatie in 2019. Per saldo een nadeel van € 60.000.
In afwachting van de ontwikkeling PGB begeleiding worden de aanpassingen op het PGB budget vooralsnog incidenteel verwerkt. Bij de volgende perspectiefnota zullen de eventuele structurele gevolgen financieel worden verwerkt.

Eigen bijdrage Wmo
De eigen bijdragen voor de Wmo worden door het CAK geïnd. Vervolgens worden deze bijdragen afgedragen aan de gemeente Nissewaard. Het is jaarlijks lastig om een goede prognose te maken. Tot nu toe zijn de prognoses gebaseerd op de realisatie van het voorgaand boekjaar. In de realisatie In een jaar heeft echter een deel betrekking op het voorgaand boekjaar en een deel op het huidig boekjaar. Zo worden pas later in het jaar de afdrachten voor 2020 overgemaakt. Omdat per klant de eigen bijdrage een vast bedrag per maand is, wordt nu voor 2020 een andere prognose gemaakt voor de raming van de eigen bijdragen Wmo. Op basis van het aantal klanten maal het bedrag van de eigen bijdrage (€ 19 per maand), rekening houdend met een toename van het aantal klanten, bedraagt de prognose € 748.000. Ten opzichte van de begroting is dit een voordeel van € 105.580. Het overige voordeel ad € 50.000 heeft betrekking op 2019 (voorgaand boekjaar).
De raming voor 2020 van € 748.000 is inclusief de maanden april en mei. Als gevolg van Corona is voor de maanden april en mei door de Rijksoverheid besloten om de eigen bijdrage Wmo niet te innen (met uitzondering van Beschermd wonen en opvang). Dit nadeel is opgenomen in het hoofdstuk Corona.

Doelgroepenvervoer
Op doelgroepenvervoer wordt een voordeel verwacht in 2020 van € 264.000. Vanwege COVID-19 zijn de gemiddelde kosten met € 20.000 per maand gedaald ten opzichte van januari en februari 2020. Met aanbieder zijn afspraken gemaakt over de zorg continuïteit, de betreffende aanbieder heeft hiervan een berekening gemaakt. Desondanks wordt een onderbesteding verwacht. Tegenover het voordeel op de lasten zit een nadeel op de baten van € 49.209. De inkomsten uit de eigen bijdrage worden namelijk lager ingeschat. Gezien de onzekerheid over de corona gevolgen, wordt het per saldo voordelig saldo incidenteel verwerkt. De onderbesteding wordt nader onderzocht. De eventuele aanpassing voor 2021 wordt dan meegenomen in de volgende perspectiefnota.

5. Thema Werk, inkomen, armoedebeleid en emancipatie

Thema Werk, inkomen, armoedebeleid & emancipatie						
Onderwerp	**Lasten/baten**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
TOZO	Lasten	-7.508.101	pm	0	0	0
TOZO	Baten	7.508.101	pm	0	0	0
BUIG	Lasten	-1.153.797	0	0	0	0
BUIG	Baten	2.573.427	429.744	0	0	0
Arbeidsparticipatie	Lasten	70.474	0	0	0	0
Armoede	Lasten	201.782	0	0	0	0
Armoede	Baten	-108.000	0	0	0	0
BV VPW	Lasten	-41.310	176.000	0	0	0
BV VPW	Baten	-39.060	-96.263	0	0	0
Totaal Werk en Inkomen		**1.503.516**	**509.481**	**0**	**0**	**0**

TOZO
De tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De regeling is voor zelfstandig ondernemers, waaronder zzp'ers. Het voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het minimum daalt en in een lening voor bedrijfskapitaal om liquiditeitsproblemen als gevolg van de coronacrisis op te vangen. De regeling wordt net als de Bbz (Besluit bijstandverlening zelfstandige) uitgevoerd door RBZ Rotterdam (Regionaal Bureau Zelfstandigen). In de 2e tussenrapportage worden zowel de ontvangen voorschotten van het Rijk (de baten) als het overmaken van deze voorschotten aan RBZ R'dam (de lasten) aangepast. Vooralsnog wordt ervan uitgegaan dat deze regeling budgettair neutraal kan worden uitgevoerd (zie ook het hoofdstuk Corona).

BUIG
Het voordeel op de gebundelde budgetten (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen bedraagt per saldo € 1.419.630 in 2020 en € 429.744 in 2021.
Het nadeel ad € 1.153.797 op de lasten wordt met name verklaard door een verhoging van het budget voor de participatiewet uitkeringen ad € 1.158.626. Daarnaast zijn twee kleinere aanpassingen op het budget IAOZ (voordeel ad € 14.294) en het budget IAOW (nadeel ad € 9.465). Door de Corona crisis stijgen de uitgaven aan bijstandsuitkeringen. Waar in de huidige begroting rekening werd gehouden met gemiddeld 2.079 uitkeringen wordt dit nu in de 2e tussenrapportage bijgesteld naar gemiddeld 2.159 uitkeringen. Dit betekent een verhoging van het budget met € 1.158.626. De structurele gevolgen zijn reeds verwerkt in de begroting 2021-2024. Tegenover het nadeel op de lasten is er een voordeel op de baten. Het voordeel op de baten wordt grotendeels verklaard door de bijstelling van de rijksinkomsten BUIG ad € 2.487.427. Daarnaast zien we nog een voordeel op de terugvorderingen participatiewet ad € 75.000 en de terugvorderingen BBZ ad € 11.000. De rijksinkomsten BUIG zijn bijgesteld naar het definitieve BUIG budget 2020. Het definitieve budget voor BUIG bedraagt € 35.256.602. In de begroting 2021 was reeds rekening gehouden met een verhoging. Op basis van het voorlopig BUIG budget 2021 ad € 35.869.863 moet het budget in 2021 nog met € 429.744 worden verhoogd.

Arbeidsparticipatie
Op de budgetten met betrekking tot arbeidsparticipatie is per saldo een incidenteel voordeel te melden van € 70.474. Van dit bedrag heeft € 19.470 betrekking op toets taaleis en € 51.004 op kosten re-integratietrajecten. De extra verkregen middelen in de meicirculaire voor re-integratie zijn in eerste instantie toegevoegd aan het betreffende beleidsveld. Deze middelen zijn niet nodig

en worden derhalve toegevoegd worden aan de stelpost sociaal domein. Dit is structureel in de begroting 2021 eveneens zo verwerkt.

Armoede
Per saldo wordt voor armoede een voordelig saldo gemeld van € 93.782. Dit voordeel bestaat uit een voordeel op de lasten van € 201.782 en een nadeel op de baten ad € 108.000. De mutaties hebben betrekking op de volgende onderdelen:

- Rotterdampas

Door de verkoop van minder Rotterdampassen als gevolg van de corona crisis, bedragen de inkomsten naar verwachting € 58.000 lager (nadeel op de baten). Daarnaast is als gevolg van het minder verkopen van Rotterdampassen, ook minder Rotterdampassen ingekocht tegen kostprijs. Tevens zijn er minder passen aan minima verstrekt, waardoor de uitgaven aan reistegoed voor de Rotterdampas ook lager uitvallen. Per saldo zien we op de lasten een voordelig saldo ad € 191.788.

- Bijzondere bijstand

Op basis van de realisatie tot nu toe wordt een overschot van € 50.000 verwacht op de lasten bijzondere bijstand vooral als gevolg van minder leningen inrichting huisraad. Hier tegenover staat een nadeel van € 50.000 op de baten vanwege minder terugvorderingen door het minder verstrekken van leningen inrichting huisraad. Meerjarig wordt verwacht dat de lasten voor bijzondere bijstand gaan stijgen. Als gevolg van de toenemende werkloosheid en stijging van aantal bijstandsuitkeringen kan het gebruik gaan toenemen. In het hoofdstuk Corona gevolgen is voor de bijzondere bijstand een post opgenomen in 2021.
De uitgaven aan bijzondere bijstand beschermingsbewind komen naar verwachting € 20.000 hoger uit dan begroot door een stijging van het aantal cliënten dat een vergoeding krijgt vanuit de bijzondere bijstand voor beschermingsbewind. Dit is vooralsnog een incidentele aanpassing.

- Subsidies

De subsidies voor het minimabeleid vallen circa € 20.000 hoger uit dan begroot. In de nota Financiële Keten is voor subsidies een budget geraamd van € 65.000. Op basis van de huidige subsidieverlening is € 85.000 verleend. Voor 2021 wordt bekeken of dit structureel moet worden verwerkt.

Voorne Putten Werkt (VPW)
Het tekort in de jaarrekening 2019 van de BV VPW bedraagt € 378.000. Dit tekort komt voor rekening van de gemeente Nissewaard in het jaar 2020. Bij het opstellen van de jaarrekening 2019 van de gemeente Nissewaard was dit bedrag nog niet bekend. Hiervoor is dus in de jaarrekening 2019 van de gemeente Nissewaard geen “nog te betalen post” opgenomen. Het tekort over 2019 kan in 2020 grotendeels gedekt worden door posten binnen dit beleidsveld. Op bijzondere boekingen salarissen blijft € 67.597 over en daarnaast blijft een bedrag van € 269.093 over wat bovenop de exploitatiebijdrage van de kostprijs komt. Aangezien voor tekorten in sociale werkbedrijven in 2020 vanuit het Rijk aparte compensatie is verkregen (€ 650.632, zie hoofdstuk Corona) kan dit bedrag nu ingezet worden voor een mogelijk tekort voor de jaarrekening 2020. In 2021 wordt voorgesteld de kostprijs te verhogen naar € 29.000 per WSW-er, maar dit resulteert nog steeds in een overschot waarvan € 80.000 wordt ingezet. Het resterende overschot kan eventueel gereserveerd worden voor een tekort van de BV VPW in 2021.

Als gevolg van een hogere Rijksbijdrage WSW in de meicirculaire wordt de aanvullende bijdrage voor gemeenten lager. De gemeente Nissewaard ontvangt de bijdragen van de gemeentes Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne en de baten worden, per saldo, in 2020 met € 39.060 naar beneden bijgesteld. Voor 2021 zijn de baten met € 96.563 bijgesteld.

6. Thema Volksgezondheid

Thema Volksgezondheid						
Onderwerp	**Lasten/baten**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
		0	0	0	0	0
Totaal Volksgezondheid		**0**				

Er worden nu nog geen financiële afwijkingen gemeld binnen het thema Volksgezondheid (sociaal domein). Middels een brief aan het Ministerie van VWS hebben de voorzitters van de GGD's om financiële compensatie gevraagd voor gemeenten om zo de extra kosten te kunnen compenseren. Zie hiervoor ook het hoofdstuk Corona.

7. Saldo Stelpost Sociaal domein

De stelpost sociaal domein is de sluitpost voor de budgetten van het sociaal domein. De voor- en nadelen van de mutaties in de 2e tussenrapportage worden in eerste instantie verrekend met de stelpost sociaal domein. Het saldo van de bijstellingen in het sociaal domein in 2e tussenrapportage bedraagt € 278.791 in 2020. Met dit bedrag wordt de stelpost sociaal domein in 2020 verhoogd, dit om nog eventuele nadelen in het laatste kwartaal te kunnen opvangen.
In dit overzicht zijn tevens de gevolgen van de septembercirculaire 2020 meegenomen. Dit betreft een structureel voordeel vanaf 2021. In de jaren 2020 en in 2021 zijn, zowel in de perspectiefnota 2021 als bij de begroting 2021, onttrekkingen aan de reserve sociaal domein gedaan om het tekort op de stelpost sociaal domein aan te vullen. Om deze reden wordt het voordelig saldo uit de septembercirculaire eerst ingezet om deze geraamde onttrekkingen uit de reserve sociaal domein ongedaan te maken. Het resterende structurele voordeel wordt toegevoegd aan de stelpost sociaal domein.

SD in Septembercirculaire 2020	2020	2021	2022	2023	2024
Onbestemd 37% SD	0	812	874	1.141	1.430
Taakmutaties SD	0	-132	9	0	0
Totaal mutatie SD in septembercirculaire	**0**	**680**	**884**	**1.141**	**1.430**
Verdeling naar reserve/stelpost SD:					
Lagere onttrekking reserve SD	0	680	329		
Stelpost sociaal domein	0	0	555	1.141	1.430

Bedragen x € 1.000 (“-” = nadelig)

Saldo stelpost SD* € 1.000	2020	2021	2022	2023	2024
Stand begroting 2021-2024	127	-634	204	897	1.195
Dekking reserve Sociaal Domein		634			
Saldo stelpost begroting 2021-2024	**127**	**0**	**204**	**897**	**1.195**
Saldo 2e turap	278	0	0	0	0
Saldo stelpost SD na 2e turap	**405**	**0**	**204**	**897**	**1.195**
Septembercirculaire 2020	0	0	555	1.141	1.430
Stelpost sociaal domein	**405**	**0**	**759**	**2.037**	**2.624**

8. Reserve Sociaal domein

Het voordelig saldo van de mutaties binnen het sociaal domein in 2021 ad 509.481 wordt verrekend met een geraamde onttrekking aan de reserve sociaal domein in 2021. Bij de perspectiefnota 2021 is in 2021 een bedrag ad € 941.000 en in 2022 een bedrag ad € 329.000 onttrokken aan de reserve sociaal domein, ten gunst van de stelpost sociaal domein. Bij de begroting 2021 is het nadelig saldo van de stelpost sociaal domein ad € 634.000 onttrokken aan de reserve sociaal domein.
Het voordelig saldo van de 2e tussenrapportage in 2021 wordt ingezet om de geraamde onttrekking aan de reserve sociaal domein, met betrekking tot het opplussen van de stelpost, verlaagd. Het voordelig saldo uit de septembercirculaire 2020 wordt in 2021 in zijn geheel en voor 2022 voor 329.000 ingezet om de geraamde onttrekkingen uit de PPN 221 ongedaan te maken.

Reserve Sociaal Domein * € 1.000	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo 1 januari	**10.430**	**4.316**	**2.414**	**2.274**	**2.274**
Reeds besloten onttrekkingen	-4.728	-1.516	-140		
Overheveling 2019/2020	-1.911				
PPN 2020 aanvulling vanuit Eneco gelden	5.488				
PPN 2021 afkoop vlaktaks GRJR		-1.600			
PPN 2021 aanvulling stelpost SD	-2.619	-941	-329		
Begroting 2021 aanvulling stelpost SD		-634			
Bestemmingsvoorstel IU (dec.circ. 2019)	-765				
ESF middelen tbv re-integratie (nog te bestemmen)	-277				
2e turap :Afrekening vlaktaks in 2019 ipv 2020	-1.302	1.600			
2e turap: saldo 2021		509			
Septembercirculaire 2020		680	329		
Saldo 31 december	**4.316**	**2.414**	**2.274**	**2.274**	**2.274**

B. Afwijkingen binnen Centrumtaken sociaal domein

Centrumtaken Sociaal domein						
Onderwerp	**Lasten/baten**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Beschermd wonen	Lasten	2.197.269	-298.000	-298.000	-298.000	-298.000
Beschermd wonen	Baten	340.000	298.000	298.000	298.000	298.000
Vrouwenopvang	Lasten	-31.000	0	0	0	0
Vrouwenopvang	Baten	120.000	0	0	0	0
Maatschappelijke opvang	Lasten	-370.000	0	0	0	0
Totaal Centrumtaken		**2.256.269**	**0**	**0**	**0**	**0**

Centrumtaak beschermd wonen

Het voordeel op de lasten van beschermd wonen bedraagt in 2020 per saldo € 2.197.269. Dit voordeel bestaat grotendeels uit het incidentele voordeel op de post nader in te delen ad € 1.997.269. Prognose is dat dit bedrag op de post nader in te delen niet besteed wordt in 2020.

Daarnaast betreft het, het voordeel op de lasten van het PGB beschermd wonen voor een bedrag ad € 200.000. De begroting 2020 is gebaseerd op de realisatie van de lasten PGB beschermd wonen 2019. In 2020 is het aantal PGB's beschermd wonen t.o.v. 2019 echter gedaald met 28%.

Verwachting is dat in 2020 een bedrag van € 1.330.000 aan PBG beschermd wonen wordt verstrekt. Dit betreft t.o.v. 2019 een daling van 23%. O.b.v. een uitnuttingspercentage van 90% wordt een bedrag van € 1.200.000 aan lasten PGB beschermd wonen geprognosticeerd. De daling van het aantal PGB's komt voort uit de omzetting van indicaties naar zorg in natura. Daarbij wordt een PGB-aanvraag middels heldere beleidsregels kritischer bekeken. Eveneens is er meer duidelijkheid gecreëerd voor indieners van PGB aanvragen over wat de regels zijn en waar ze meer wettelijke informatie kunnen vinden. In afwachting van de ontwikkeling PGB beschermd wonen worden de aanpassingen op het PGB budget vooralsnog incidenteel verwerkt. Bij de volgende perspectiefnota zullen de eventuele structurele gevolgen financieel worden verwerkt.

Het voordeel op de baten van de eigen bijdragen voor beschermd wonen bedraagt in 2020 € 340.000. De begroting 2020 van de eigen bijdragen is gebaseerd op de ontvangsten tot en met september 2019. Bij de jaarrekening 2019 bleek echter dat het CAK correcties op de eigen bijdragen voor beschermd wonen heeft uitgevoerd. Vanaf heden wordt een andere berekening voor de prognose van de eigen bijdragen beschermd wonen gehanteerd. Op basis van gemiddeld 197 klanten per maand en een gemiddelde geïnde eigen bijdrage van € 335 per maand bedraagt de prognose € 790.000 aan baten. Dit geeft een structureel voordeel op de baten beschermd wonen van € 298.000. Dit structurele voordeel wordt toegevoegd aan de post nader in te delen.

Centrumtaak Vrouwenopvang
Het nadeel op de lasten van de centrumtaak Vrouwenopvang bedraagt per saldo € 31.000. Het betreft een nadeel op de lasten van € 100.000 aangezien er in het kader van corona, vanwege meer huiselijk geweld, een toename bij de vrouwenopvang wordt verwacht waardoor naar verwachting een groter beroep wordt gedaan op alternatieve huisvesting voor mensen. Zie hiervoor ook de toelichting in het hoofdstuk over Corona i.r.t. de centrumtaken in deze tweede tussenrapportage. In het kader van het waarborgen van de corona-maatregelen wordt binnen het budget Vrouwenopvang rekening gehouden met de verhuizing van een locatie vrouwenopvang, dit brengt kosten met zich mee. Zie hiervoor ook de toelichting in het hoofdstuk over Corona in deze tweede tussenrapportage.
Daarnaast is er een voordeel op de lasten van € 69.000 aangezien we geen aanvullende subsidieverstrekkingen uit de Vrouwenopvang meer verwachten.

Het incidentele voordeel op de baten van de centrumtaak vrouwenopvang bedraagt in 2020 € 120.000. Dit betreft de middelen die we van de centrumgemeenten Rotterdam en Vlaardingen ontvangen voor de projectleider van het actieprogramma Geweld hoort nergens thuis inzake de regio Rotterdam-Rijnmond.

Centrumtaak Maatschappelijke opvang
Het nadeel op de lasten van de centrumtaak Maatschappelijke opvang (daklozenopvang) bedraagt € 370.000. Vanwege de corona-crisis kunnen er immers minder cliënten in de daklozenopvang De Boeg verblijven. Dit aangezien de coronamaatregelen waaronder het aanhouden van de 1,5 meter afstand gewaarborgd dienen te worden. Dit betekent dat naar schatting gemiddeld 10 cliënten, tijdens de corona-crisis, in alternatieve huisvesting moet verblijven. Voor 2020 wordt in dit kader t.a.v. daklozenopvang De Boeg rekening gehouden met € 270.000 (€30.000 per maand vanaf april 2020). Daarnaast wordt er vanwege de corona-crisis een toename verwacht bij de maatschappelijke opvang waardoor naar verwachting een groter beroep wordt gedaan op alternatieve huisvesting voor mensen. Voor 2020 wordt in dit kader rekening gehouden met € 100.000. Zie hiervoor ook de toelichting in het hoofdstuk over Corona i.r.t. de centrumtaken in deze tweede tussenrapportage.

Reserve Centrumtaken Sociaal domein

Het voordelig saldo van de centrumtaken sociaal domein in 2020 ad € 2.256.269 wordt gestort in de reserve centrumtaken sociaal domein. Eveneens is de compensatie corona-crisis voor de centrumtaken vanuit de septembercirculaire 2020 ad € 773.657 in de reserve centrumtaken sociaal domein gestort. Na de besluitvorming van de tweede tussenrapportage 2020 is het verloop van de reserve centrumtaken sociaal domein als volgt:

Reserve Centrumtaken * € 1.000	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo 1 januari	**7.330**	**9.997**	**9.582**	**9.533**	**9.533**
Regionaal actieplan 'geweld hoort nergens thuis'	-123	-123			
Inhuur en formatie regiogemeenten doordecentralisatie BW/MO	-241	-292	-49		
Saldo tweede tussenrapportage 2020	2.256				
Compensatie corona-crisis centrumtaken vanuit septembercirculaire 2020	774				
Saldo 31 december	**9.997**	**9.582**	**9.533**	**9.533**	**9.533**

Paragraaf Bedrijfsvoering

Analyse personele lasten

P-lasten analyse (x € 1.000)	Budget 2020	Prognose 2020	Prognose resultaat
1. Salarissen	*53.006*	*48.869*	*4.137*
2. Inhuur	*1.276*	*4.673*	*-3.398*
3. Inhuur (specifieke dekking)	*5.149*	*5.149*	
4. Opbrengst personeel	*-3.069*	*-3.165*	*96*
5. Voormalig personeel	*787*	*944*	*-157*
7. College & Raad	*1.547*	*1.576*	*-29*
Totaal	**58.696**	**58.046**	**650**
Te bestemmen voor 4e kwartaal 2020			*-650*
Resultaat personeelslasten			

Op basis van een huidige prognose zou een voordelig saldo van € 650.000 op de personeelslasten worden verwacht. In het laatste kwartaal kunnen nog afwijkingen op de huidige prognoses volgen, met name op de raming voor de inhuur. In de 2e tussenrapportage wordt dan ook voorgesteld het budget voor de personeelslasten niet af te ramen. Het nu voordelig saldo is een marge van circa 1% op het totaalbudget. Het voordeel op de salarissen kan verklaard worden door een gemiddeld aantal vacatureruimte van circa 50 fte. Hier staat een overschrijding tegenover op de inhuur.

Paragraaf Financiering

Inleiding
De paragraaf Financiering is een verplicht onderdeel van de begroting en het jaarverslag van de gemeente Nissewaard. De paragraaf in de begroting is een weergave van de beleidsvoornemens en de uitwerking van het treasurystatuut. In het jaarverslag komen de resultaten van de uitvoering, alsmede de verantwoording daarover in de paragraaf tot uitdrukking.
De tussenrapportage gaat in op het vermelden de belangrijkste afwijkingen en/of ontwikkelingen die gedurende het jaar hebben plaatsgevonden. Ten aanzien van de dividenden verantwoorden we de tot nu toe behaalde resultaten en de huidige ontwikkelingen. Op de overige resultaatgebieden zijn op dit moment geen noemenswaardige afwijkingen of ontwikkelingen te melden.

Beleidsafwijkingen of nieuw beleid
Ten aanzien van de kadernota en de meerjarenbegroting zijn er geen wijzigingen in het beleid aangenomen.

Actuele ontwikkelingen en risico's
De verkoop van ons aandelenbelang in Eneco is op 25 maart 2020 afgerond. De opbrengst van bijna € 87 miljoen is voor een deel gebruikt om onze leningenportefeuille te herfinancieren. Het doel hiervan was om tot een structureel lagere financieringslast te komen om zo het weggevallen dividend op te kunnen vangen. De eenmalige verkoopopbrengst leidt hierdoor tot een structureel lagere rentelast in de gemeentelijke begroting.
Door de verkoop is de structurele overschrijding van de kasgeldlimiet tot een einde gekomen en voldoet de gemeente Nissewaard weer aan de wettelijk gestelde eisen rondom prudente financiering.

De herfinanciering is na instemming van de gemeenteraad voltooid. Dit leidt vanaf 2021 tot een zichtbaar lagere rentelast. Het agio dat betaald is bij deze transactie kan worden gezien als eenmalige rentelast voor de gemeente. Omdat deze last incidenteel is en de omslagrente eenmalig onevenredig beïnvloedt, hebben we het agio niet doorgerekend in de omslagrente.
De externe rentelast is een grondslag voor de rekenrente. Door de goedkopere herfinanciering kan deze rekenrente ook vanaf 2021 worden verlaagd. De rente die wij moeten doorberekenen aan onze investeringen wordt hiermee verlaagd van 2,0% naar 1,0%.
Een actuele berekening de rekenrente zou tot een herrekening van de omslagrente leiden. Gezien het incidentele en uitzonderlijke karakter van de herfinanciering en stellen wij voor om de omslagrente voor 2020 niet opnieuw vast te stellen en het percentage van 2,0% te blijven hanteren.

De rentetarieven voor korte en lange leningen zijn vooralsnog laag. De verwachting is dat ook de komende tijd kortlopende leningen met een negatieve rente worden afgesloten.

De herrekening van de rente voor de grondexploitaties zou door de betaling van het agio en de verlaging van de rentelasten ook een effect op het rentepercentage hebben. Gezien het incidentele en uitzonderlijke karakter van de herfinanciering en stellen wij voor om de omslagrente voor 2020 niet opnieuw vast te stellen en het percentage van 1,15% te blijven hanteren.

Bijlage 1 Administratieve correcties

In deze bijlage zijn administratieve correcties opgenomen die over de programma's heenlopen en per saldo budgetneutraal zijn.

In Euro, "-" = nadelig

Programma	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
1 Bestuur & Dienstverlening	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Lasten	*-275.596*	*0*	*0*	*0*	*0*
Baten	*9.170*	*0*	*0*	*0*	*0*
2 Schoon Heel & Veilig	**-266.426**	**0**	**0**	**0**	**0**
Lasten	*-80.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
3 Duurzaam ontwikkelen & Wonen	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Lasten	*22.076*	*0*	*0*	*0*	*0*
4 Ondernemen & Ontspannen	**22.076**	**0**	**0**	**0**	**0**
Lasten	*-386.399*	*44.696*	*44.696*	*44.696*	*44.696*
Baten	*387.286*	*0*	*0*	*0*	*0*
5 Leren, Participeren & Ondersteunen	**887**	**44.696**	**44.696**	**44.696**	**44.696**
Lasten	*323.463*	*-44.696*	*-44.696*	*-44.696*	*-44.696*
6 Overzichten	**323.463**	**-44.696**	**-44.696**	**-44.696**	**-44.696**
Totaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Programma 1
De administratieve wijzigingen op programma 1 hebben betrekking op:

- Binnen het budget Werken en Ontmoeten zijn verschillende kostensoorten in gebruik. Om de uitgaven op de juiste plaats te krijgen is deze wijziging noodzakelijk. Daarnaast worden als gevolg van de wijziging in de structuur van de organisatie budgetten op de verschillende overhead subthema's centraal opgenomen. De wijziging is budgettair neutraal.

Programma 2
De administratieve wijzigingen op programma 2 hebben betrekking op:

- Er heeft een herverdeling van het budget Verhardingen plaatsgevonden tussen klein, dagelijks en groot onderhoud. Daarnaast is wordt het ruimen van graven dit jaar niet uitgevoerd en wordt het beschikbare budget ingezet voor een inhaalslag op het onderhoud van de begraafplaats. Voor de vervanging van bomen en hogere kosten voor de speelplaatsen wordt het budget voor de bedrijfsmiddelen buitenruimte ingezet.
- Reinis heeft in maart een gewijzigd DVO aangeleverd. Dit moet nog verwerkt worden in de begroting 2021.

- In november 2019 heeft een functieherwaardering plaatsgevonden van een aantal functies. De hogere salariskosten worden voor 2020 gedekt uit het budget voor incidentele looneffecten. Meerjarig zijn deze kosten verwerkt in de begroting 2021-2024. Zie ook programma 5 en 6.
- Met de overname van de ondergrondse containers van Reinis, is de gemeente ook verantwoordelijk voor de vervanging daarvan. Voor 2020 stonden (na de overname per 1 juli) nog vervangingen gepland. Deze komen nu voor rekening van de gemeente en hiervoor dient het krediet van de overname verhoogd te worden. In de begroting 2021-2024 is budget gereserveerd voor de kapitaallasten van deze vervanging.

Programma 4
De administratieve wijzigingen op programma 4 hebben betrekking op:
- Bij het Centrum voor de Kunsten is inhuurbudget omgezet naar vaste formatie. De overheadcomponent moet worden toegevoegd aan de stelpost Overhead. Zie ook programma 6.

Programma 5
De administratieve wijzigingen op programma 5 hebben betrekking op:
- Vanuit de rijksoverheid worden via de gemeente Rotterdam middelen RMC en Kwalificatieplicht ontvangen. Deze middelen worden ingezet voor het RMC en de Kwalificatieplicht van de subregio Zuid-Hollandse eilanden.
  De raming van de ontvangen baten en de lasten 2020 moeten worden bijgesteld naar de werkelijk toegekende middelen.
- Maatschappelijke opvang (centrumgemeentemiddelen): De verwachting is dat de voor 2020 geplande pilot ‘Kansrijk wonen’ op het gebied van maatschappelijke opvang alsnog doorgang vindt, dat brengt dan kosten met zich mee. Dit maakt dat incidenteel binnen het budget maatschappelijke opvang € 86.645 van de nader in te delen post wordt overgebracht naar overige kosten algemeen. Per saldo is dit neutraal.
- Vrouwenopvang (centrumgemeentemiddelen): Naar verwachting worden er nog kosten gemaakt voor trainingen inzake de meldcode huiselijk geweld en de verhuizing van een locatie van de vrouwenopvang (corona gerelateerd). Ook worden er nog facturen verwacht i.h.k.v. vrouwenopvang buiten kantoortijden. Dit maakt dat incidenteel binnen het budget vrouwenopvang €198.939 van de nader in te delen post wordt overgebracht naar overige kosten algemeen. Per saldo is dit kostenneutraal.
- Beschermd wonen (centrumgemeentemiddelen): Structureel wordt binnen het budget beschermd wonen € 100.000 van de post nader in te delen overgebracht naar sociale verstrekkingen in natura t.b.v. maatwerk centrumtaken. Het betreft maatwerk centrumtaken die niet corona gerelateerd zijn. Per saldo is dit kostenneutraal.
- In het kader van het Project Samen Vooruit 2020 zijn afspraken gemaakt met de woningcorporaties om financieel deel te nemen aan de ontwikkeling om de toegang tot ondersteuning/hulp in Nissewaard beter te organiseren. In dit kader wordt in de begroting in 2020 een ontvangst geraamd van € 194.858 (verhoging van de baten). Hier staat tegenover dat de lasten op het budget toekomstbestendig sociaal domein eveneens worden verhoogd met € 194.858.
- In november 2019 heeft een functieherwaardering plaatsgevonden van een aantal functies. De hogere salariskosten worden voor 2020 gedekt uit het budget voor incidentele looneffecten. Meerjarig zijn deze kosten verwerkt in de begroting 2021-2024. Zie ook programma 2 en 6.

Programma 6
De administratieve wijzigingen op programma 6 hebben betrekking op:

- Bij het Centrum voor de Kunsten is inhuurbudget omgezet naar vaste formatie. De overheadcomponent moet worden toegevoegd aan de stelpost Overhead. Zie ook programma 4.

- In november 2019 heeft een functieherwaardering plaatsgevonden van een aantal functies. De hogere salariskosten worden voor 2020 gedekt uit het budget voor incidentele looneffecten. Meerjarig zijn deze kosten verwerkt in de begroting 2021-2024. Zie ook programma 2 en 5.

Bijlage 2 Stand Algemene Reserve

(x € 1.000, "-" = nadelig)

Algemene Reserve	2020
Omvang Algemene Reserve per 1 januari	9.131
Rekeningresultaat 2019	1.696
Overheveling 2019->2020	-1.583
Decembercirculaire 2019	-4.723
Voordelig saldo 1e turap	742
Begrotingssaldo 2019	888
Afboeking MVA	1.750
Boekwinst verkoop belang Eneco	77.051
Krekenplan	-32
Windpark	-50
Kolkplein	-2.100
Storting reserve corona	-3.000
Mei circulaire 2020	-1.056
Storting reserve Nissewaard Naar 2040	-2.075
Storting reserve annuïteiten	-5.250
Storting reserve duurzaamheid	-1.495
Storting reserve projecten	-1.000
Storting reserve sociaal domein	-5.488
Storting reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	-5.000
Saldo	**58.407**

Bijlage 3 Investeringen

De onderstaande 1e tabel presenteert nieuwe investeringen. De 2e tabel geeft aanpassingen in bestaande kredieten weer. Deze nieuwe en aangepasten kredieten worden via deze tussenrapportage door de raad goedgekeurd.

Nieuwe investeringen

Nr	Onderwerp		2020	2021	2022	2023	2024
	2 Schoon Heel & Veilig						
1	Investering	Lasten	-7.364.559	0	0	0	0
		Baten	188.000	0	0	0	0
2	Investering kantopsluitingen	Lasten	-105.896	0	0	0	0
		Baten	18.379	0	0	0	0
3	Investeringen Riool	Lasten	-1.451.708	0	0	0	0
	4 Ondernemen & Ontspannen						
4	De Stoep investering	Lasten	-434.670	0	0	0	0
	Totaal		**-9.150.454**	**0**	**0**	**0**	**0**

1. Investeringen beheer openbare ruimte
Voor het opstellen van de Perspectiefnota 2021 is een meerjaren vervangingsplan voor de investeringen in de openbare ruimte opgesteld. Hiervoor is extra budget beschikbaar gesteld. De vervangingsinvesteringen 2021-2024 zijn opgenomen in het Meerjaren Investeringsplan van de begroting 2021-2024. Voor de vervangingsinvesteringen voor het jaar 2020 dient het investeringskrediet nog te worden opgeladen. Het betreft de investeringen vervanging verkeerslichten, vervanging civiel technische kunstwerken, vervanging openbare verlichting, fietspad Hekelingseweg (hiervoor ontvangt de gemeente een subsidie van € 188.000), Christian Huijgenlaan, Borgtweg en de Kluivertweg. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten komen ten laste van de stelpost Beheer en zijn verwerkt in deze tussenrapportage.

2. Investeringen kantopsluitingen
Ingeval van een kunstgrasveld is het verplicht om een verspreiding van infill te voorkomen. Om te voldoen aan deze zorgplicht dienen kantopsluitingen, schoonlooproosters en slibopvangputten te worden aangebracht. In de investeringen voor kunstgrasvelden was hier nog geen rekening mee gehouden. Het voorstel is om een investeringskrediet te hanteren, waarbij de dekking voor de kapitaallasten komt van vrijvallende kapitaallasten binnen meerjaren investeringsschema Sport. Op het krediet vervanging toplaag LTC Spijkenisse 1 t/m 10 blijft een gedeelte van het krediet over en de daardoor vrijvallende kapitaallasten kunnen worden ingezet voor het krediet kantopsluitingen.

3. Investeringen riool
In het meerjaren investeringsplan van de begroting 2020 is een bedrag beschikbaar gesteld voor investeringen in de vrij verval riolering (volgens het Gemeentelijk Rioleringplan 2017-2021). Door de extra investeringen vanuit het meerjaren vervangingsplan in het kader ven verharding, waarin ook de riolering wordt meegenomen, is het beschikbare budget voor vrij verval niet voldoende. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten komen ten laste van de voorziening Riolering.

4. De Stoep investeringen
Voor het opstellen van de Perspectiefnota 2021 is een meerjaren vervangingsplan m.b.t de investeringen in Theater de Stoep opgesteld. De investeringen voor 2020 worden in deze tussenrapportage beschikbaar gesteld. Het betreft investeringen in verlichting, geluidsinstallatie, video meekijkinstallatie en de trekkenwand. De investeringen voor 2021 en verder zijn verwerkt in het Meerjaren Investeringsplan van de begroting 2021-2024. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten zijn reeds opgenomen in de begroting 2021-2024.

Bestaande investeringen

In deze tabel worden de afwijkingen op bestaande kredieten gemeld.
De in de tabel hieronder gemelde aanpassingen van de kredieten (gesaldeerd - € 350.816 negatief/verhoogd) worden door dit document door de raad goedgekeurd. De wijzigingen van de kapitaallasten die volgen uit de aanpassing van deze kredieten is opgenomen in de financiële effecten van deze tussenrapportage.

Omschrijving	Begroting	Prognose krediet	Verschil	Analyse / Toelichting
HVS VELD 1	37.750	0	37.750	Project is in 2019 afgerond. Er komen geen facturen meer. De bijbehorende kapitaallasten ad. € 3.524 in 2021 aflopend naar € 3.429 in 2024 vallen vrij ten gunste van het resultaat Tussenrapportage.
HVS VELD 2	33.001	0	33.001	Project is in 2019 afgerond. Er komen geen facturen meer. De bijbehorende kapitaallasten ad. € 3.080 in 2021 aflopend naar € 2.998 in 2024 vallen vrij ten gunste van het resultaat Tussenrapportage
LTC SPIJKENISSE VELD 1 tm 10 TOPLAAG	108.542	0	89.466	Project is in 2019/2020 afgerond. Er komen geen facturen meer. Het voorstel is om de vrijvallende kapitaallasten in te zetten voor een nieuw investeringskrediet t.b.v. het aanbrengen van kantopsluitingen bij de kunstgrasvelden. De bijbehorende kapitaallasten ad. € 6.661 in 2021 aflopend naar € 6.487 in 2024 vallen vrij en worden ingezet ter dekking van de nieuwe investering kantopsluiting kunstgrasvelden.
PARKEERAUTOMATEN (53 STUKS)	27.604	93.004	-65.400	De nieuwe parkeerautomaten op straat zijn in 2019 vervangen. Het resterende investeringsbudget is overgeheveld naar 2020 om het project volledig af te ronden. Naast het aanbrengen van de nieuwe automaten is ook de parkeeradministratie gedigitaliseerd. De kosten van deze digitalisering was omvangrijker dan op voorhand was voorzien. Dit geeft een overschrijding van € 65.400. Voor de bijbehorende kapitaallasten ad. € 6.905 vanaf 2021 structureel is geen dekking voorhanden en komen ten laste van het resultaat Tussenrapportage/begrotingssaldo

VERBOUWING HUISVESTING SYNTROPHOS	978.060	1.041.560	-63.500	De inschrijvende partij heeft nu een offerte ingediend die € 63.500 hoger ligt dan het beschikbare budget. De overschrijding kan dan verdisconteerd worden in de huurprijs die Syntrophos betaald aan de gemeente. De bijdrage van € 63.500 wordt verdeeld over de gemeentelijke aandeelhouders. Daarnaast wordt er door verschillende actoren budget bijgelegd. Dit is voor aanvullende wensen. Dit budget te samen is € 82.985. Dit budget is nog niet toegevoegd aan het projectbudget en de dekking komt m.n. binnen de FD budgetten. Investering wordt overschreden met € 63.500, dit zal worden verrekend in de huur aan Syntrophos en aan de deelnemers op basis van het DVO doorbelast worden. De bijbehorende kapitaallasten ad. 4.580 van 2021 structureel worden conform de afspraken doorbelast aan Syntrophos. Syntrophos belast deze extra kosten door naar de deelnemers en worden de kosten in het DVO met het aandeel van Nissewaard verhoogd.
Voetbalcomplex Toldijk ZUid	1.248.763	1.409.601	-160.838	De realisatie van voetbalcomplex Guldeland levert diverse voor en nadelen op. Nadelen die te noemen zijn extra kosten voorbelasting, kosten PFAS, extra kosten aanleg NUTS voorzieningen en de ontsluitingsweg/linksaffer. Hiertegenover staat lagere kosten grond. Per saldo is er sprake van een overschrijding van het krediet van € 160.838. Voor de bijbehorende kapitaallasten ad. € 61.679 in 2021 aflopend naar € 59.877 is geen dekking voorhanden en komen ten laste van het resultaat Tussenrapportage/begrotingssaldo. Ten opzichte van het extra gevraagde krediet zijn de extra kapitaallasten hoog maar dit wordt veroorzaakt door een verschuiving binnen de verschillende componenten waaruit dit krediet is opgebouwd. Het geraamde bedrag aan grondkosten valt aanzienlijk lager uit en wordt toegevoegd aan de overige componenten (bouw/sportvelden/ontslutingsweg) maar heeft als consequentie dat er ook over afgeschreven moet worden. Aan de grondkosten wordt namelijk alleen rente toegerekend.
GRAFDELFMACHINE BOKI	101.900	0	101.900	De aanschaf is niet meer nodig omdat hier een aannemer voor wordt ingehuurd. Mogelijk zijn er nog wel andere zaken noodzakelijk, maar daar zal dan aparte advisering voor plaatsvinden. De aanschaf is niet meer nodig omdat hier een aannemer er voor wordt ingehuurd. Mogelijk zijn er nog wel andere zaken noodzakelijk, maar daar zal dan aparte advisering voor plaatsvinden. De vrijvallende kapitaallasten van € 8.769 in 2020 aflopend naar € 7.576 in 2024 komen ten gunste van de stelpost Beheer.
VERKEERSREGEL AUTOMATEN EN LANTAARNS	96.805	120.000	-23.195	De kosten voor het vervangen van de masten en kabelnet waren opgenomen in het beheerplan VRI en gebaseerd op prijspeil 2016. Na actualisatie van de vervanging wordt verwacht dat de vervanging € 120.000 gaat kosten. De extra kapitaallasten ad € 1.386 in 2021 aflopend naar € 1.351 in 2024 komen ten laste van de stelpost Beheer.
SKATEPARK GROENEWOUD	300.000	350.000	-50.000	Vanwege vertraging in de aanbesteding zijn er extra kosten gemaakt. De extra kapitaallasten ad € 5.500 in 2021 aflopend naar € 5.350 in 2024 komen ten laste van de stelpost Beheer.

VERVANING CTK	1.299.816	1.549.816	-250.000	Op de aanbesteding nieuwe bruggen zijn een aantal afwijkingen ten opzichte van de opdracht goedgekeurd. De afwijkingen bestaan uit; andere keuze slijtlaag, sonderingen, werkzaamheden Kabels & Leidingen, vooropnames woningen, kunststof damwand, volstorten palen ivm brakwatergebieden en maatregelen olie gekoelde leiding. De afwijkingen bedragen in totaal € 250.000. De laatste bruggen van dit krediet worden in 2021 vervangen. De extra kapitaallasten ad € 8.750 in 2020 aflopend naar € 8.563 in 2024 komen ten laste van de stelpost Beheer.
Saldo			-350.816	

Voortgang bestaande kredieten zonder financiële afwijkingen

Ter info wordt in onderstaande tabel informatie gegeven over de voortgang van bestaande kredieten, zonder dat deze kredieten een financiële afwijking geven (die kredieten staan in de tabel hierboven).

Omschrijving	Begroting	Prognose krediet	Verschil	Analyse / Toelichting
STADHUIS RAAMBEKLEDING/ZONWERING 21	360.000	0	360.000	Met de programmabegroting 2021-2024 is aangegeven om dit krediet door te schuiven naar 2021
INRICHTING CENTR HUISV STADSBEHEER	50.000	0	50.000	Project zal volgend jaar plaatsvinden na oplevering nieuwbouw Stadsbeheer. Geen mutatie, inrichting van het nieuwe huisvesting Stadsbeheer staat gepland voor 2021.
RESTAURANT SPOELKEUKEN	35.000	0	35.000	Dit project wordt volgend jaar pas uitgevoerd
ENERGIESCANS FASE 2	95.000	45.000	50.000	De aanbesteding voor fase 2 verduurzaming wordt nu voorbereid. Het is de bedoeling dat de gunning plaats vindt in Q4. Het project zal doorlopen in 2021.
PRC DELTA WIELERBAAN RENOVATIE TOPL.	108.900	43.013	65.887	Het investeringsbedrag is volledig benodigd, echter een gedeelte van het project kan niet in 2020 worden uitgevoerd. Het asfalt dat op de dijk ligt vertoont scheuren ten gevolge van scheuren in het dijklichaam. Het waterschap is hierover geïnformeerd. Herstel van de dijk moet eerst plaatsvinden voordat asfalt hersteld kan worden, echter werkzaamheden aan dijken mogen vanaf 1 oktober niet meer worden uitgevoerd, in verband met het weer. Tot slot wordt op dit moment onderzocht in hoeverre kosten kunnen worden verhaald op het waterschap.
RIVIERABAD ZONNEPANELEN	327.200	0	327.200	Nog niet gestart. De zonnepanelen zullen meegenomen worden in de totale verduurzaming van het zwembad. Dit project is in voorbereiding. Subsidie aanvraag wordt in 2020/2021 gedaan. Planning is in 2020/2021 aan te besteden. Vanwege corona heeft dit project vertraging opgelopen.
VERDUURZAMEN SPORTACCOMODATIES	1.188.990	863.656	288.990	Project gaat in week 39 gegund worden. Start zal zijn eind september. Verwachte oplevering q1 2021. Restant budget naar 2021.

VERDUURZAMEN VASTGOED FASE 1	0	0	-40.180	Zijn de kosten voor de inhuur van de projectleider. Deze kosten zijn meegeraamd in het totalen projectkrediet. Dekking staat op 702398/ 4070801
VERV INSTALL PARKEERGAR 8 JR 2020	196.313	0	196.313	Dit project wordt volgend jaar uitgevoerd. Oorzaak is dat door de coronaperiode het project niet meer kan worden aanbesteed.

Bijlage 4 Coronacrisis

	1e tranche	1e en 2e tranche		2e tussenrapportage			
	juni brief	sept circ.		Corona effecten		Verschil	
	2020	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Algemene uitkering							
Lokale culturele voorzieningen	279.230	552.463		243.574		308.889	-
Compensatie toeristen- en parkeerbelasting DU	428.000	428.000		424.000	50.000	4.000	-50.000
Buurt- en dorpshuizen		87.111		200.000		-112.889	-
Toezicht en handhaving		236.529		100.000	100.000	136.529	-100.000
Precario en markt- en evenementenleges DU		206.041		40.000		166.041	-
Extra kosten verkiezingen DU		123.310		16.000	24.000	107.310	-24.000
Lagere apparaatskosten		342.070	779.892				
Accommodaties (huur en exploitatie)				38.000		-38.000	-
Evenementen				-57.000		57.000	
Financiën				50.000		-50.000	-
Buurtpreventie				-35.000		35.000	
Hondenpoepbeleid				-29.486		29.486	
Maatregelen t.b.v. de buitenruimte				48.000		-48.000	-
Maatregelen t.b.v. het stadhuis				85.517		-85.517	
Syntrophos				74.643	pm	-74.643	
Afval				180.000	pm	-180.000	
Huur sportaccommodaties				145.000		-145.000	-
Sportverenigingen en sociaal culturele instellingen				25.000		-25.000	-
Zomerschool				50.000	50.000	-50.000	-50.000
Ventilatie van gebouwen				65.000		-65.000	-
Gratis parkeren koopavonden en zondagen				95.000		-95.000	-
Herstelfonds Covid-19				500.000		-500.000	-
Communicatie				35.041		-35.041	-
Financiën				50.000		-50.000	-
inrichting testlocatie				143.000		-143.000	-
Bijdrage GGD en VRR				pm			-
Sociaal domein centrumtaken:							
Maatschappelijke opvang OGGz DU	676.961	675.726		675.726		-	-
Vrouwenopvang DU	97.931	97.931		97.931		-	-
Sociaal domein:						-	-
Stijging Bijstandsuitkeringen				pm	pm		
Korte termijn maatregelen BUIG				184.816	185.798	-184.816	-185.798
Meer verstrekkingen Bijzondere bijstand				-	50.000	-	-50.000
Inzet handhaving				62.726	64.813	-62.726	-64.813
Adresfraudeonderzoeken				87.820		-87.820	-
Meer aanmeldingen schuldhulpverlening				-	86.419	-	-86.419
Preventie armoede					86.419		-86.419
Omzetverlies BV VPW /Participatie IU WSW	418.218	650.561		650.561	pm	-	-
Extra bijdrage GR/JR				pm	pm		
Eigen bijdrage Wmo Abonnementstarief DU		107.084		122.000		-14.916	-
Thuisbegeleiding kwetsbare gezinnen				7.500		-7.500	-
Vrijwilligersorganisaties jeugd		34.956		pm			-
Piekbelasting Wmo				75.000		-75.000	-
TOZO				0		-	-
Zorgcontinuiteit zorgaanbieders				0		-	-
Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg	176.847	184.692		177.361		7.331	-
Inhaalzorg en meerkosten Wmo 2015	61.478	64.314		61.523		2.791	-
Opvang kinderen ouders met cruciaal beroep DU		105.576		5.000		100.576	-
Voorschoolse voorziening Peuters DU	38.433	38.433		38.000		433	-
Ondersteuning onderwijs en verenigingen				20.000		-20.000	-
Onderwijs op afstand minima kinderen				50.000		-50.000	-
Leerlingenvervoer				pm		-	-
TOTAAL	**2.177.098**	**3.934.798**	**779.892**	**4.802.253**	**697.449**	**-867.455**	**82.443**
	juni brief	sept circ.		memo corona		Verschil	
	2020	2020	2021	2020	2021	2020	2021
waarvan SD	694.976	1.185.616	-	1.542.307	473.449	-356.691	-473.449
waarvan SD CT	774.892	773.657	-	773.657	-	-	-
waarvan overig	707.230	1.975.524	779.892	2.486.289	224.000	-510.765	555.892
	2.177.098	3.934.797	779.892	4.802.253	697.449	-867.456	82.443