



gemeente Bronckhorst

1e Tussenrapportage 2020



Zorg en
ondersteuning



Bedrijvigheid
en
ontwikkeling



Wonen en
leefomgeving



Bestuur



Inhoudsopgave

ALGEMEEN	3
Leeswijzer	4
Inleiding	5
1. CORONA IN BRONCKHORST	7
2. PROGRAMMA WIJZIGINGEN	9
2.1. Programma 1 ZORG EN ONDERSTEUNING	10
Deelprogramma 1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	10
Deelprogramma 1B TOEGANG EN INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	10
Mutaties	11
2.2. Programma 2 WONEN EN LEEFOMGEVING	13
Deelprogramma 2A PASSEND WONEN	13
Deelprogramma 2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	13
Mutaties	15
2.3. Programma 3 BEDRIJVIGHEID EN ONTWIKKELING	16
Deelprogramma 3A ECONOMIE	16
Deelprogramma 3B DUURZAAMHEID	16
Mutaties	18
2.4. Programma 4 BESTUUR	20
Deelprogramma 4A BESTUREN	20
Mutaties	20
3. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	21
3.1. Algemene dekkingsmiddelen	22
3.1.1. Toelichting dekkingsmiddelen	22
3.1.2. Toelichting overhead	24
4. FINANCIËLE OVERZICHTEN	25
4.1. Bijgestelde ramingen van baten en lasten	26
4.1.1. Begroting (inclusief wijzigingen tot 1e tussenrapportage) 2020, jaarschijf 2020	26
4.1.2. Wijzigingen 1e tussenrapportage 2020, jaarschijf 2020	27
4.1.3. Stand na 1e tussenrapportage 2020, jaarschijf 2020	28
4.2. Realisatie en onderuitputting investeringskredieten	29
4.3. Taakstelling	30
4.4. Ontwikkelingen financiële positie 2021-2023	31
5. BIJLAGEN	33
5.1. Budgetverschuivingen over de deelprogramma's	34
5.2. Verklaring afkortingen	35

ALGEMEEN



Leeswijzer

Wij volgen zoals gebruikelijk bij de 1e Tussenrapportage 2020 de inrichting en de onderwerpen volgens de vastgestelde Programmabegroting 2020 - 2023 en de eerste begrotingswijziging 2020 (vastgesteld op 18-12-2019). We gaan in op het eerder vastgestelde beleid en geven aan wat de situatie op de peildatum, 01-04-2020, is. We geven daarbij aan wat de beleidsmatige - en financiële afwijkingen zijn in relatie tot de gestelde doelen.

Voor het verhogen van de leesbaarheid staan de vermelde cijfers in tabellen (in euro's) afgerond op duizendtallen tenzij anders aangegeven.

Deze rapportage kent de volgende onderdelen:

Corona in Bronckhorst (hoofdstuk 1)

Door de coronamaatregelen is deze 1e Tussenrapportage 2020 anders dan u gewend bent. In lijn met de Perspectiefnota 2021-2024 staan we apart stil bij de corona-effecten en het gevolg hiervan in relatie tot de vooraf gestelde doelen. Voor 2020 gaat het dan vooral om de korte termijn effecten als gevolg van corona.

Wijzigingen in de programma's (hoofdstuk 2)

Per deelprogramma gaan we bij 'Afwijkingen op het deelprogramma' in op de wijzigingen in de voortgang over 2020 ten opzichte van de verwachtingen in de programmabegroting 2020 - 2023. De wijzigingen in de lasten en baten komen per programma aan bod onder 'Mutaties'. Bij de mutaties geven wij een korte toelichting op het gewijzigde bedrag.

Volgens de Financiële verordening lichten we per deelprogramma alleen financiële afwijkingen groter dan € 25.000 toe. Daarbij kijken we of de individuele afwijkingen groter zijn dan € 25.000. In dat geval staat het bedrag met een verklaring voor het deelprogramma toegelicht en sluiten we de toelichting op het deelprogramma af met een regel 'diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000' om aansluiting met het totaalbedrag van het deelprogramma te laten zien. Inkomsten- en uitgavenramingen die worden verlaagd hebben een min (-) teken voor het bedrag, anders is het een verhoging van de raming.

Algemene dekkingsmiddelen (hoofdstuk 3)

In dit hoofdstuk geven we een toelichting op de dekkingsmiddelen (3.1.1) en de kosten van overhead (3.1.2).

Financiële overzichten (hoofdstuk 4)

In dit hoofdstuk ziet u een overzicht van de bijgestelde ramingen van baten en lasten per deelprogramma (4.1), een toelichting op de realisatie en onderuitputting van investeringen (4.2), de voortgang van de taakstellingen (4.3) en een tabel met de structurele financiële effecten uit de 1^e tussenrapportage voor de jaren 2021 en verder (4.4).

Bijlagen (hoofdstuk 5)

In de bijlagen staan de administratieve wijzigingen uit de budgetverschuivingen over de deelprogramma's (5.1) en de lijst met vaak gebruikte afkortingen (5.2).

De 1e Tussenrapportage maakt deel uit van de verschillende planning & control documenten. De behandeling van deze tussenrapportage staat als volgt gepland: informatieavond op 4 juni, commissievergadering op 18 juni en de vaststelling op 9 juli.



Inleiding

Wij zijn bezig met een bijzonder jaar, begin dit jaar werden we geconfronteerd met corona. We monitoren permanent de effecten uit corona. Tot dusver zien we in financiële zin dat de directe effecten uit de coronamaatregelen op dit moment klein zijn. We volgen nauwlettend de inkomsten en de uitgaven van de diverse rijksmaatregelen die via onze gemeente lopen. We gaan uit van lagere inkomsten uit toerisme. We zien dat vanwege de coronamaatregelen de inkomsten uit toerisme in het voorjaar grotendeels verdampt zijn. Voor de zomermaanden denken we aan een stijgende lijn. Veel Nederlanders zullen hun vakantie in eigen land vieren. Voor de overige financiële uitgaven en inkomsten is nog niet duidelijk hoe dit zich gaat ontwikkelen. Dit ook in relatie tot de extra coronarijksinkomsten.

Deze rapportage geeft inzicht in de financiële ontwikkelingen over de eerste drie maanden van 2020. We houden rekening met de gevolgen van de Decemercirculaire 2019. We brengen de beleidsmatige en financiële ontwikkelingen in beeld en stellen u voor om een keuze te maken in bijstelling van beleid. Bij het opstellen van deze rapportage zien we effecten van de coronacrisis, nog niet alles is te overzien. Duidelijk is wel dat we de komende tijd bijstellingen moeten doen in ons beleid om de verwachte tekorten te beperken.

1e verantwoording Programmabegroting 2020

De programmabegroting en daaruit volgend de 1e tussenrapportage is verdeeld in 4 programma's waarbij programma 1 het Sociaal domein bevat. De bestemmingsreserve Sociaal domein is rechtstreeks gekoppeld aan dit programma en is bedoeld om tekorten op te vangen. Financiële ontwikkelingen binnen het Sociaal domein hebben hierdoor geen directe effecten op de overige programma's in de programmabegroting.

Sociaal domein

Binnen het Sociaal domein werken wij met een bestemmingsreserve. Door alle wijzigingen na het opstellen van de begroting 2020 en in de 1^e tussenrapportage 2020 is er een totaal structureel tekort ontstaan van € 2,2 mln op het Sociaal domein.

De decemercirculaire biedt een extra uitkering van € 0,5 mln uit het gemeentefonds. Echter, in de eerste maanden van 2020 zien we de kosten voor onder andere jeugdzorg in natura verder oplopen. De bestemmingsreserve is onvoldoende om het verwachte tekort binnen het Sociaal domein op te vangen. De kostenontwikkeling binnen het Sociaal domein en de snelle uitputting van de bestemmingsreserve Sociaal domein vinden we zorgwekkend. Prioriteit ligt op de uitwerking van het nieuwe beleidskader Sociaal domein in de uitvoeringsprogramma's om grip te krijgen op deze oplopende kosten. Daarnaast doen we in de Perspectiefnota 2021-2024 een voorstel om de financiële situatie in het Sociaal domein met een eenmalige bijdrage te stabiliseren.

Ontwikkeling resultaat Sociaal domein 2020	Bedrag in €	Saldo in €
Resultaat begroting 2020	-1.520.065	
Effecten 2e Tussenrapportage 2019	-1.294.904	
Bijstelling Septemercirculaire 2019	-47.676	
Effecten van het beleidskader	625.000	
Resultaat na 1e begrotingswijziging 2020		-2.237.645
Positieve bijstelling resultaat; Decemercirculaire 2019		558.992
Negatieve bijstelling resultaat; Tussentijdse begrotingswijziging		-69.377
Negatieve bijstelling resultaat; 1e Tussenrapportage		-439.853
Totaal begroot resultaat Sociaal domein na 1e tussenrapportage		-2.187.883

Bedragen in €. + = overschot; - = tekort



Transities en opgaven overige programma's

De programmabegroting inclusief de 1e begrotingswijziging 2020 ging uit van een financieel overschot van € 0,5 mln. We verwachten voor 2020 een tekort op de overige programma's van € 1,8 mln. Dit is hoofdzakelijk te verklaren uit de verwachte bijstelling voor afval en een aantal kleinere negatieve effecten.

We verwachten een negatief effect op de opbrengst van de afvalstoffenheffing en verhoogde kosten voor de inzameling en verwerking van grondstoffen van € 1,1 mln. In de raadsvergadering van februari 2020 heeft u besloten om dit effect op te vangen uit de algemene middelen. Om verdere invulling te geven aan onze energietransitie stellen we voor om eenmalig € 60.000 in te zetten voor minima zodat zij ook gebruik kunnen maken van de regeling reductie energiegebruik. We verwachten extra kosten voor de leerlingenvervoer, bijdrage Amphion en jaarrekeningresultaat ODA. Tevens moeten wij onze inkomsten bijstellen voor dividend (Alliander en Vitens) en verwachten we vanwege de coronacrisis lagere inkomsten uit de toeristenbelasting. In de betreffende hoofdstukken lichten we deze ontwikkelen toe.

Ontwikkeling resultaat	Bedrag in €	Saldo in €
Resultaat begroting 2020	4.932	
Resultaat 2e Tussenrapportage 2019 jaarschijf 2020	89.835	
Bijstelling Septembercirculaire 2019 jaarschijf 2020	381.213	
Effecten herziening afval	-4.894	
Resultaat na 1e begrotingswijziging 2020		471.086
Saldo mutaties 1e tussenrapportage exclusief programma 1		-1.761.421
Totaal verwacht resultaat 2020 exclusief programma 1		-1.290.335

Bedragen in €. + = overschot; - = tekort

Deze ontwikkelingen in beleid en financiële aanpassingen laten nu een verwacht tekort zien van € 1,3 mln. We zullen daarom het bij de Perspectiefnota 2020-2023 ingezette spoor volgen door scherper op opgaven te sturen en op die manier de middelen gericht inzetten op opgaven die bijdragen aan de gewenste doelen. De ruimte die daarbij ontstaat wordt ingezet om de tekorten te dichten.

Naast de bovenstaande aanpassingen hebben we tevens stilgestaan bij de lopende investeringen. Een aantal investeringen zullen hoger uitvallen, wij stellen voor om de bijhorende kredieten te verhogen. De voorgestelde verhogingen worden opgevangen door verlagingen bij andere bestaande kredieten. In totaliteit vallen de toekomstige kapitaallasten uit deze investeringen binnen de bestaande begrotingsruimte.



1. CORONA IN BRONCKHORST

Op het moment dat we de 1^e tussenrapportage opstellen, zitten we in de coronacrisis zonder te weten hoe lang de crisis nog gaat duren. De crisis heeft invloed op de samenleving en op ondernemingen, maar ook op onze gemeentelijke organisatie, de financiën en de resultaten en doelen die wij dit jaar wilden realiseren. De maatregelen die zijn ingevoerd vragen veel van onze flexibiliteit, ons geduld en onze creativiteit. Ondertussen wordt er keihard gewerkt, op allerlei fronten. We zijn trots op hoe onze inwoners en medewerkers met de crisis omgaan.

Zonder de effecten op de samenleving en de ondernemingen uit het oog te verliezen, concentreren we ons in de 1^e tussenrapportage op de gevolgen voor de te realiseren resultaten, doelen en de financiën. Voortdurend monitoren we de ontwikkelingen en proberen we stap voor stap ons beeld van de gevolgen aan te scherpen. Waar nodig passen we onze keuzes daarop aan. We nemen de raad mee in de informatie die er is en de keuzes die gemaakt moeten worden, in het bijzonder bij de Perspectiefnota, de nieuwe begroting en het meerjarenbeeld, en de tussenrapportages over het huidige jaar. Ook de afgelopen periode heeft u regelmatig informatie van ons ontvangen over de dienstverlening in de crisisperiode. Door geactualiseerde overzichten met u te delen en u keuzes en gewijzigde beslispunten voor te leggen, brengen wij u als raad in positie.

Korte termijn maatregelen en lange termijn effecten

Binnen Bronckhorst is in korte tijd van alles in gang gezet om zo goed mogelijk om te gaan met de maatregelen en beperkingen. Extra ondersteuning waar nodig wordt geboden, alternatieve manieren om met elkaar te communiceren zijn opgepakt en veel van de interne werkzaamheden worden gewoon – zoveel mogelijk vanuit huis – uitgevoerd. Met ondernemers en ondernemersverenigingen onderhouden we regelmatig contact via onze accountmanagers. Ook in de samenleving wordt massaal invulling gegeven aan de maatregelen en zien we mooie initiatieven ontstaan (bijvoorbeeld zingen bij woonzorgcentrum De Bleijke en een kaartenactie voor ouderen). Daar mogen we trots op zijn.

Op korte termijn hebben wij verschillende maatregelen moeten nemen. Dit kent financiële consequenties. Hoewel het Rijk heeft toegezegd de kosten die gemaakt worden te vergoeden, is nog (gedeeltelijk) onduidelijk voor welke kosten dit exact geldt hoe en wanneer er vergoeding komt. Hoewel de focus vaak ligt op het nu en de maatregelen die we moeten uitvoeren, is het ook van belang om op de langere termijn te kijken naar de mogelijke effecten. Via ons risicomanagement identificeren we de risico's en proberen deze te kwantificeren. Door risico's in beeld te brengen, is het mogelijk om keuzes te maken en/of beheersmaatregelen te treffen. In de Perspectiefnota gaan we hier uitgebreider op in.

Huidige effecten van corona

Met het vaststellen van de Programmabegroting 2020-2023 heeft u als raad ingezet op het realiseren van verschillende maatschappelijke doelen. Om deze doelen te realiseren hebben wij verschillende opgaven en projecten gedefinieerd in de Programmabegroting en het uitvoeringsprogramma Sociaal domein. Het realiseren van de verschillende doelen wordt, zowel positief als negatief, beïnvloed door de coronacrisis. In veel gevallen lopen projecten en opgaven door. Onze medewerkers voeren hun werkzaamheden, zoveel mogelijk vanuit huis, gewoon uit. Waar zij afhankelijk zijn van andere partijen of waar participatie met inwoners gewenst is, zoeken we naar alternatieven. Overleggen met externe partijen vinden nu digitaal plaats waar dit kan. Waar echter een grote groep betrokken dient te worden, kijken wij naar de mogelijkheden. De verwachting is dat dergelijke opgaven en projecten vertraging oplopen. Voorbeelden van projecten waar participatie zou plaatsvinden met inwoners, raad of anderen zijn uitvoering VN verdrag Handicap, aanpak Bloemenbuurt met ProWonen, de invoering van de Omgevingsvisie en



het opstellen van de bouwstenen voor het Omgevingsplan en het scenario-onderzoek bij afval. Ook in de pilot Jeugd GGZ POH/SOH blijkt afstemming op dit moment lastig te verlopen.

Niet alleen de participatie met inwoners of anderen wordt bemoeilijkt. In verschillende gevallen hebben wij, of de partij(en) waarmee wij samenwerken, de prioriteiten moeten bijstellen. Dit geldt bijvoorbeeld voor verschillende onderdelen uit het uitvoeringsprogramma Sociaal domein, zoals de maatregelen rond het Sociaal team/toegang van de zorg, versterking gespecialiseerde ambulante hulp (regionaal) en de realisatie van de transformatie professionele zorg. Er wordt op dit moment binnen het Sociaal domein hard gewerkt aan het ondersteunen waar mogelijk en het uitvoering geven aan de verschillende regelingen die zijn ingesteld. Maar ook het cluster Toezicht en Handhaving, de VNOG en de ODA hebben hun prioriteiten moeten bijstellen. Een ander voorbeeld is project Vitale kernen waar rekening wordt gehouden met de mogelijkheid dat deelnemers in de werkgroepen hun prioriteiten hebben moeten bijstellen voor dit moment. De consequenties van de crisis kunnen ook invloed hebben op de plannen van de werkgroepen.

We zien ook het risico van vertraging doordat de huidige problematiek door de crisis verergert. Denk bijvoorbeeld aan (het voorkomen en bestrijden van) eenzaamheid, (het ondersteunen van de) mantelzorgers en toeleiding naar werk voorop. De problemen waar wij ons op richten en willen verbeteren, nemen door de crisis toe. Hierdoor wordt het realiseren van de doelen bemoeilijkt en vertraagd.

Een aantal projecten is stilgefallen door de crisis. De weerbaarheids- en KIES-trainingen in het Sociaal domein kunnen vanwege de maatregelen niet plaatsvinden. Ook de aanwezigheid van de sociaal consulent bij de kinderopvang is alleen telefonisch mogelijk en de ondersteuning door steungezinnen kan niet plaatsvinden. Vervelend voor dit lopend jaar was dat de evenementen rond 75 jaar vrijheid niet konden plaatsvinden op de geplande momenten.

Ook merken we positieve effecten van de crisis bij een aantal opgaven. Zo zijn de accountmanagers, ondanks de vervelende aanleiding, meer in contact met verschillende ondernemers en vullen zij hun rol in. Doordat mensen meer naar elkaar om zien, heeft dit een positief effect op het versterken en verbreden van de eigen kracht van de burger en sociale netwerken (voorliggend veld). Ook is er extra ingezet om de digitale vaardigheden van ouderen te verbeteren. Ons interne project om digitaal samen te werken heeft door de urgentie een extra 'boost' gekregen.

Ondanks dat de realisatie van de transformatie in de professionele zorg op dit moment vertraging oploopt doordat de focus ligt op de primaire zorg, bestaat de mogelijkheid van een versnelling in de toekomst. Dit komt doordat op dit moment duidelijk wordt dat er veel alternatieve manieren zijn om zorg te verlenen.

Tussenrapportage

In deze tussenrapportage leest u dus over de voortgang van de verschillende projecten en opgaven van de gemeente. Waar dat relevant is geven wij aan hoe de coronacrisis van invloed is op de uitvoering.

2. PROGRAMMA WIJZIGINGEN



2.1. Programma 1 ZORG EN ONDERSTEUNING

Deelprogramma 1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING

Portefeuillehouder
Ambtelijk trekker

Dhr. E.W. Blaauw / Dhr. W.W. Buunk
Dhr. J.H. van Cranenburgh

Afwijkingen op het deelprogramma

De impact van de coronacrisis is natuurlijk heel zichtbaar in het Sociaal domein. Hier is apart aandacht aan besteed in deze tussenrapportage in [hoofdstuk 1](#). We zien veel inzet van inwoners onderling voor ondersteuning, het bieden van een positieve afleiding en het oplossen van praktische problemen. Als gemeente helpen we door informatie te bieden, zorg weg te nemen bij zelfstandigen, ondernemers en zorgaanbieders door snel (financiële) regelingen toe te passen. We houden contact met maatschappelijke organisaties en verenigingen om knelpunten aan te pakken. Dit vraagt ook van ons flexibiliteit in de uitvoering van beleid.

Uitvoeringsprogramma 3 Bronckhorst inclusief

Participatie en integratie statushouders

Vanwege het coronavirus zijn er veel projecten vertraagd of stil komen te liggen, waaronder het project 'Powervrouwen'. Hoe dit zich verder gaat ontwikkelen is onzeker, aangezien er geen duidelijkheid is over de termijn van de RIVM richtlijnen. We zien wel individuele initiatieven om statushouders te ondersteunen en ook de Werkcarrousel kan voor een beperkt aantal mensen blijven draaien. We houden de vinger aan de pols om in de komende periode waar mogelijk weer bij te schakelen.

Uitvoeringsprogramma WSW

Het opheffen van Delta verloopt volgens planning. We houden u op de hoogte van de voortgang via actieve informatievoorziening. We weten dat als gevolg van de coronacrisis vanwege verkoudheids-verschijnselen van begeleiders een aantal WSW-medewerkers naar huis gestuurd is en er veel projecten vertraagd of stil zijn komen te liggen. Hoe zich dit verder gaat ontwikkelen is onzeker, aangezien er geen duidelijkheid is over hoe lang we de RIVM richtlijnen moeten volgen.

Uitvoeringsprogramma 4 Zo doen we dat

Realisatie transformatie professionele zorg

De maatregelen om de transformatie in gang te zetten liggen momenteel stil. De focus ligt op primaire zorg. Tegelijk wordt nu duidelijk dat er veel alternatieve manieren zijn om zorg te verlenen. Dit kan na de crisis bijdragen aan een versnelling.

Deelprogramma 1B TOEGANG EN INDIVIDUELE VOORZIENINGEN

Portefeuillehouder
Ambtelijk trekker

Dhr. E.W. Blaauw
Dhr. J.H. van Cranenburgh

Afwijkingen op het deelprogramma

Jeugdzorg

Zoals geschetst in de inleiding loopt de ontwikkeling van jeugdzorg niet zoals voorzien. Het afgelopen jaar hebben we al geconstateerd dat de stijging van eerdere jaren zich doorzet. Ook voor 2020 verwachten we dat het gebruik van jeugdzorg nog niet zover teruggebracht kan worden zoals geschetst in het beleidskader. Dit is een landelijke trend. Enerzijds wordt er nog steeds meer gebruik gemaakt van reguliere jeugdzorg, anderzijds zien we dat de kosten voor de Jeugdbescherming en Jeugdreclassering blijven stijgen. We blijven volop investeren in de



benodigde maatregelen om dit te beteugelen, maar mede door de huidige onzekere situatie is er geen harde uitspraak te doen wanneer dit z'n effect krijgt.

We zien op dit moment door corona wel een daling van het aantal nieuwe meldingen jeugd. Het is onzeker in hoeverre deze daling een blijvend effect heeft of dat deze na de crisis wordt gecorrigeerd door een sterke stijging van de vraag. Daardoor is de schatting van de ontwikkeling voor 2020 ook onzeker. Bij deze tussenrapportage gaan we uit van een bijstelling van € 0,5 mln. We volgen nauwlettend de ontwikkelingen via onze consultants en onze partners.

Uitvoeringsprogramma 6 Transformatieplan

Inhoudelijk breed

De wens om ook qua innovaties tot transformatie te komen hebben we op diverse punten in het beleidskader concreet gemaakt. Ook via de regio, thematafel Sociaal domein, worden stappen gezet. Omdat het vooral een cultuuromslag vraagt kost het meer tijd. Daarnaast ligt ieders focus nu op continuïteit in plaats van ontwikkeling. De benodigde flexibiliteit van organisaties in deze tijd maakt wel dat er meer oog is voor alternatieve oplossingen en samenwerking. Dit biedt kansen voor de komende periode.

Mutaties

PROGRAMMA 1 ZORG EN ONDERSTEUNING	Begroting (incl.wijz.) 2020	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2020
Lasten			
1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	2.838	3	2.840
1B TOEGANG EN INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	31.023	214	31.237
Lasten totaal	33.861	217	34.077
Baten			
1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	-	-	-
1B TOEGANG EN INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	6.400	-342	6.058
Baten totaal	6.400	-342	6.058
Saldo			
1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	-2.838	-3	-2.840
1B TOEGANG EN INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	-24.623	-556	-25.179
Saldo totaal	-27.460	-559	-28.019

Mutaties Lasten

Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
1A	Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000	2.821	S	Met deze verhoging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.
Totaal mutaties lasten 1A		2.821		

Mutaties Lasten

Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
1B	Onvoorzien sociaal domein (peilstok)	558.992	S	Verhoging budget volgens decembercirculaire 2019 (zie ook de actieve informatievoorziening van februari 2020).
1B	Onvoorzien sociaal domein (peilstok)	-439.853	S	Het saldo van de mutaties budgetten Sociaal domein (negatief = verhoging structureel tekort).
1B	Participatiewet	-121.088	I	Budgetverschuiving naar Werkcarroussel (zie bij Werkcarroussel).
1B	Werkcarroussel	225.088	I	De Werkcarroussel biedt integraal ondersteuning en begeleiding aan inwoners met een grotere afstand tot werk en meervoudige ondersteuningsbehoefte. In een vertrouwde



Mutaties Lasten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
				setting krijgen deelnemers mogelijkheden om certificaten en diploma's te behalen. De deelnemers krijgen via detachering mogelijkheden om door te groeien naar (begeleid) werk. Het doel van de Werkcarroussel is 16 kandidaten per jaar uiteindelijk door te laten stromen naar regulier werk. In de aanloop naar de start is een inschatting gemaakt van de benodigde kosten, bij de uitvoering bleken deze lager uit te vallen. Door de te verwachten economische krimp de komende maanden is er een reëel risico dat de 16 plaatsingen dit jaar niet gerealiseerd gaan worden.
1B	Reintegratieprojecten	-75.000	I	Budgetverschuiving naar Werkcarroussel (zie bij Werkcarroussel).
1B	PGB HBH	-245.000	S	Wij hebben in het najaar besloten tot een versoering van de hulp bij het huishouden voor PGB en bij de inzet van vouchers. Dit heeft voor de PGB huishoudelijke hulp zoals bedoeld een aframing van het budget tot gevolg.
1B	Huishoudelijke hulp toelage	-25.000	S	Wij hebben in het najaar besloten tot een versoering van de hulp bij het huishouden voor PGB en bij de inzet van vouchers. Dit heeft voor vouchers voor huishoudelijke hulp zoals bedoeld een aframing van het budget tot gevolg.
1B	Jeugdzorg Zorg in Natura	500.000	S	Het aantal jeugdigen in traject is het eerste kwartaal 2020 gestegen. Voor een deel heeft dit te maken met een verschuiving van PGB-zorg naar Zorg in natura, maar het grootste deel van de kosten betreft een stijging van het aantal jeugdigen in met name GGZ-trajecten. De ambitie om te komen tot minder jeugdigen in zorg, is helaas nog niet de realiteit. Daarmee moeten we ook de financiële ambitie om de kosten omlaag te brengen, bijstellen. De termijn om de ingezette maatregelen succesvol te laten zijn is nog te kort en loopt naar verwachting verdere vertraging op door de coronacrisis. We blijven inzetten op de benodigde verandering zodat we de zorgvraag verminderen.
1B	PGB jeugd	-267.749	S	De afgelopen jaren zien we een daling bij de PGB's. Dit zet zich ook dit jaar door. Dit veroorzaakt een toename bij de zorg in natura zoals hierboven beschreven.
1B	Kinderbeschermingsmae en jeugdreclassering	124.536	I	De huidige trend van de nog steeds stijgende jeugdzorgvraag is ook terug te zien in de betrokkenheid van de gecertificeerde instellingen. Jaarlijks dienen de GI's een prognose in, deze is voor 2020 bijna € 50.000 hoger dan de afrekening van 2019 laat zien.
1B	Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000	-20.935	S	Met deze verlaging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.
Totaal mutaties lasten 1B		213.991		
Mutaties Baten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
1B	Rijksbijdrage participatiewet	-336.918	I	Op basis van de beschikking van het Rijk krijgen wij minder rijksbijdrage. De oorzaak hiervan ligt in het feit dat er meerdere cliënten uit de participatiewet zijn gestroomd. De beschikking van het Rijk ontvangen wij altijd begin oktober, hierdoor was aanpassing in de begroting 2020 niet meer mogelijk.
1B	Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000	-5.262	S	Met deze verlaging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.
Totaal mutaties baten 1B		-342.180		



2.2. Programma 2 WONEN EN LEEFOMGEVING

Deelprogramma 2A PASSEND WONEN

Portefeuillehouder Dhr. E.W. Blaauw
Ambtelijk trekker Mw. C.H. van den Brink

Afwijkingen op het deelprogramma

Collectief Particulier Opdrachtgeverschap

Voor de vijf pilotprojecten zijn de eerste omgevingsvergunningen aangevraagd. Verwachting is dat rond de zomer de eerste bouwactiviteiten starten. Tegelijkertijd blijven we open staan voor initiatieven in andere kernen. Zo is in Toldijk een initiatief ontstaan van inwoners (ouderen en jongeren) om gezamenlijk een locatie te gaan ontwikkelen. Hummelo zet de volgende stappen om een aantal starterswoningen te realiseren. Ook in Veldhoek hebben wij met inwoners gesproken over een collectief initiatief.

Handhaven dienstverlening voor wooninitiatieven

Met het vaststellen van de woonvisie is de interne organisatie ingericht om nieuwe woningbouw-initiatieven te beoordelen. Door de hoeveelheid initiatieven die binnenkomen, maar ook de toename van andere projecten die betrekking hebben op RO (o.a. op het gebied van de energietransitie) blijft de beschikbare capaciteit een aandachtspunt en risico voor de snelheid waarmee initiatieven behandeld kunnen worden.

Aanpak 'Bloemenbuurt' met ProWonen

Samen met ProWonen hebben we plannen om de Bloemenbuurt een stuk leefbaarder en toekomstbestendig te maken. ProWonen gaat aan de slag met grootschalige renovatie en vervangende nieuwbouw en wij willen aan de slag met de openbare ruimte. We zoeken samen naar kansen en mogelijkheden om deze wijk op te knappen en aan te haken bij thema's als verduurzaming, klimaatadaptatie, energie, afkoppelen, etc. De voorbereidingen lopen. Een intentieovereenkomst is nog niet getekend. Afhankelijk van definitieve besluitvorming over de investering in leefbaarheid in de Perspectiefnota 2021-2024 kan het project door naar de uitvoeringsfase. Participatie met inwoners is door de coronacrisis nog niet opgestart.

Deelprogramma 2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING

Portefeuillehouder Mw. M. Besselink / Dhr. E.W. Blaauw /
Dhr. W.W. Buunk / Dhr. P.L.P.S. Hofman
Ambtelijk trekker Mw. E. Hanzens

Afwijkingen op het deelprogramma

75 jaar vrijheid

Door de coronamaatregelen zijn alle evenementen en bijeenkomsten in het kader van 75 jaar vrijheid afgelast of sterk aangepast. Kosten zijn door deelnemers wel gemaakt. Deze worden naar alle waarschijnlijkheid wel vergoed door de provincie.

Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland

De corona-uitbraak heeft grote gevolgen voor de inzet van Brandweer en GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisaties in de Regio). De veiligheidsregio is essentiële partner bij het onder controle houden van de corona-uitbraak.

Bibliotheek

De onderhandelingen met de bibliotheek lopen, maar het is een intensief proces. De benadering van gemeenten en bibliotheek is verschillend, het kost veel moeite om tot sluitende afspraken te komen. Voor de huisvesting wordt gezocht naar oplossingen die recht doen aan de kernen en de bibliotheekfunctie. Dit loopt en naar verwachting komen we hier uit.



VO Vorden

In verband met de coronacrisis loopt het aanleveren van het eindrapport wat vertraging op. We verwachten dat de besluitvorming wel op 2 juli 2020 kan plaatsvinden.

Toezicht en handhaving

Als gevolg van de corona-uitbraak is er sinds eind maart een noodverordening van kracht. Een groot deel van de handhaving capaciteit wordt hiervoor ingezet. Afhankelijk van de duur van de noodverordening komt het geplande toezicht in het beschreven uitvoeringsprogramma onder druk te staan. Het is niet mogelijk om op dit moment de impact voor het jaar 2020 te kwantificeren.

Omgevingsvisie

We liggen op schema om volgens de herijkte routekaart de Omgevingswet in te voeren. Er zijn momenteel geen noemenswaardige afwijkingen in het invoeringsproces. Wel is door de minister aangekondigd dat de inwerkingstredingsdatum van de wet wordt uitgesteld. De mate van uitstel is echter nog niet bekend op het moment van schrijven. Hierover bent u actief geïnformeerd. Zodra de inwerkingstredingsdatum bekend is sluiten we met onze planning daarop aan en herijken wij de routekaart als dit gewenst is. Voor wat betreft de te behalen resultaten, zoals benoemd in de Programmabegroting 2020-2023, is de stand van zaken als volgt:

1. We werken aan de omgevingsvisie en verwachten deze aan het eind van het jaar als concept gereed te hebben. Een manier van participeren in een coronatijdperk vraagt om de nodige aandacht. We nemen meer tijd voor het opstellen van de omgevingsvisie als dit nodig is om de participatie goed vorm te geven.
2. De notitie bouwstenen omgevingsplan wordt momenteel opgesteld. Dit vormt de basis om aan de eerste onderdelen van de routekaart te gaan werken.
3. We maken binnenkort de keuze welk omgevingsprogramma we gaan uitvoeren en stellen die volgens plan dit jaar vast.
4. We hebben diverse experimenten in het omgevingslab uitgevoerd en ook in de huidige situatie hebben we twee succesvolle labsessies online uit kunnen voeren.
5. We werken aan de cultuur en de aanpassing van de werkprocessen. Er is een opleidings- en trainingsplan en we maken gebruik van serious gaming voor het programma invoering van de Omgevingswet.
6. De voorbereidingen om de ICT-systemen aan te passen en aan te sluiten op het (landelijke) Digitale Stelsel Omgevingswet lopen volgens planning.

Kortom, binnen Bronckhorst liggen we op schema om tijdig de Omgevingswet in te voeren en klaar te zijn voor de nieuwe Omgevingswet. Waar gewenst passen we de planning aan op de nieuwe inwerkingstredingsdatum zodra die bekend is.

Binnensport

In verband met corona/werkdruk kan de planning vertraging oplopen. De planning loopt nu nog volgens plan, maar na besluitvorming half april moet participatie opgestart worden, wat nu niet kan. In de Perspectiefnota 2021-2024 leggen wij de keuzes aan uw voor.

Leefbaar Keijenborg

In verband met corona loopt dit traject ook vertraging op. De besluitvorming hangt samen met het besluit over binnensport en ook hier geldt dat na besluitvorming half april de vervolgstap nog niet gezet kan worden. Afhankelijk van onze koers levert de inhoudelijke kant mogelijk nog een belemmering op naar de initiatiefnemers in Keijenborg.



Mutaties

PROGRAMMA 2 WONEN EN LEEFOMGEVING	Begroting (incl.wijz.) 2020	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2020
Lasten			
2A PASSEND WONEN	2.090	-	2.090
2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	23.979	568	24.547
Lasten totaal	26.069	568	26.637
Baten			
2A PASSEND WONEN	1.262	-	1.262
2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	6.252	-10	6.242
Baten totaal	7.513	-10	7.503
Saldo			
2A PASSEND WONEN	-828	-	-828
2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	-17.728	-578	-18.305
Saldo totaal	-18.556	-578	-19.134

Mutaties Lasten				
Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
2B	Leerlingenvervoer	87.575	S	Toename kosten leerlingenvervoer (ZOOV School) als gevolg van indexering (6,7%) taxivervoer. De stijging wordt vooral veroorzaakt door de afschaffing van de teruggaveregeling BPM per 1-1-2020 en stijging lonen en verzekeringen.
2B	Bijdrage gevelherstel Amphion	93.000	I	Bijdrage kosten gevelherstel schouwborg Amphion te Doetinchem.
2B	Omgevingswet, herijking routekaart	375.000	I	Informatie herijking routekaart invoering Omgevingswet. Voorgesteld wordt om € 85.000 en € 290.000 over te hevelen van 2021 en 2022 naar 2020 (zie actieve informatievoorziening februari 2020).
2B	Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000	12.035	S	Met deze verhoging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.
Totaal mutaties lasten 2B		567.610		

Mutaties Baten				
Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
2B	Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000	-10.000	S	Met deze verlaging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.
Totaal mutaties baten 2B		-10.000		



2.3. Programma 3 BEDRIJVIGHEID EN ONTWIKKELING

Deelprogramma 3A ECONOMIE

Portefeuillehouder
Ambtelijk trekker

Dhr. W.W. Buunk / Dhr. E.W. Blaauw
Mw. C.H. van den Brink

Afwijkingen op het deelprogramma

Ruimte bedrijventerreinen (regionale programmering)

Het Regionaal Programma Werklocaties Achterhoek (RPW) is vastgesteld. We werken nu aan de gemeentelijke uitwerking waarin we aandacht hebben voor revitalisering van oude bedrijventerreinen, ontwikkeling van nieuwe terreinen en vestiging op voormalige agrarische bedrijfslocaties. Door vertraging bij de provincie en corona verschuift de geplande raadsbehandeling naar verwachting naar september.

Vitale kernen: realiseren fysieke maatregelen

Enkele maatregelen passen we aan vanwege praktische haalbaarheid of voeren we niet uit omdat ze bij nader inzien niet voldoende bijdragen aan de doelen. Vanwege de coronacrisis ligt vertraging op de loer omdat werkgroepleden andere prioriteiten stellen. Bij de vertaling van projecten naar concrete maatregelen kijken we met de werkgroepen naar de praktische haalbaarheid en effectiviteit. Wat kan wordt uitgevoerd, maar plannen kunnen ook aangepast worden en gevolgen hebben voor de doorlooptijd. Soms kiest een werkgroep niet voor laaghangend fruit en brengen ze kleine ingrepen in een groter plan dat later wordt uitgevoerd.

Beleid Vrijkomende agrarische bebouwing (VAB) / Stoppersregeling / Regionaal programma Werklocaties

In juni 2019 is de beleidsnotitie 'Uitbreidingsmogelijkheden in het buitengebied voor bedrijven met de bestemming 'Bedrijf' vastgesteld. Dit beleid hebben wij geactualiseerd. We werken aan de afstemming van de regionale programmering werklocatie (RPW). Door de uitbraak van corona verschuift de behandeling in de raad van het eerste kwartaal naar september.

Beleid vastgoedtransformatie

Vastgoedtransformatie is onderdeel van thematafel 'Wonen en Vastgoed'. Dit is een complex regionaal vraagstuk als gevolg van de demografische ontwikkeling. Naast het overbodig geworden maatschappelijke vastgoed gaat het ook over het overschot aan woningen in 2040, de overcapaciteit van commercieel vastgoed in de centra, bedrijfsmatig vastgoed en leegkomend agrarisch vastgoed. Op onderdelen hebben we in de 'Woonvisie' transformatie opgaven opgenomen. Bij de evaluatie van de woonvisie medio 2020 gaan wij hierop in.

Deelprogramma 3B DUURZAAMHEID

Portefeuillehouder
Ambtelijk trekker

Dhr. P.L.P.S. Hofman
Mw. C.H. van den Brink

Afwijkingen op het deelprogramma

Versnelling duurzame energieopwekking in de Achterhoek (anjaagfonds)

We verkennen of wij als Achterhoek kunnen aanhaken bij het landelijk te ontwikkelen energiefonds vanuit onder meer EnergieSamen.

Afval (totaalbeeld, cijfers exclusief BTW)

Bij de actieve informatievoorziening van februari 2020 hebben wij u meegenomen in de ontwikkelingen van afval. Deze zijn als volgt samen te vatten:

De huidige marktprijzen (begin 2020) voor verwerking van gft en papier zijn hoger dan de huidige contracten die Circulus Berkel voor Bronckhorst heeft.



- Het contract voor de verwerking van het GFT is door Circulus Berkel begin 2020 opnieuw aanbesteed. Uit een recente marktverkenning blijkt dat de kosten ten opzichte van het huidige contract met € 110.000 stijgen.
- China heeft de grenzen voor Europees oud papier in 2019 gesloten. Hierdoor is de oud papier markt volledig ingestort. Verwerkers nemen nog wel oud papier af, maar de marktprijs ligt bijna op € 0,00. Hierdoor derven wij € 220.000 opbrengst oud papier t.o.v. 2019.
- Vanaf 1 april 2020 zijn gemeenten niet meer verantwoordelijk voor de verwerking en vermarkting van het PMD. Vanaf 1 april komen alleen de kosten voor de inzameling van het PMD voor rekening van de gemeente. Ook worden de vergoedingen uit PMD aangepast. Dit leidt tot een bijstelling van de baten en lasten. We verwachten de effecten bij de 2e tussenrapportage in beeld te hebben.

Bij het opstellen van het nieuwe beleid hebben wij ingeschat dat ongeveer 38% van de aansluitingen de restafvalcontainer blijft gebruiken. Dit levert inkomsten op uit het vastrecht keuze container (€ 110 per restafvalcontainer). Inwoners blijken in veel grotere getale bereid hun afval weg te brengen naar een ondergrondse container dan van tevoren ingeschat. Wij gingen uit van ruim 6.000 aansluitingen die hun container blijven gebruiken. Dit aantal wijkt echter drastisch af. De inkomsten uit deze optie waren bedoeld om de afvalinzameling kostendekkend te maken. Er ontstaat hierdoor een tekort van € 722.000 op de afvalbegroting.

De praktijk leert dat het aantal keer wegbrengen van het restafval (60 liter zak) naar de ondergrondse containers wel eens maar 18 keer kan worden (geraamd 25 keer). In Doesburg zelfs 16,6 keer. Uitgaande van 18 keer verwachten wij een minderopbrengst en daardoor extra tekort op de afvalbegroting van € 207.000.

Bij het opstellen van het nieuwe beleid hebben wij een inschatting gemaakt van de aan de invoering van het nieuwe systeem verbonden risico's. In de kostenonderbouwing van de afvalstoffenheffing 2020 is een post onvoorzien van € 180.000 opgenomen.

U heeft in februari 2020 besloten om de bovengenoemde gevolgen te dekken uit de Algemene middelen en de volgende twee onderzoeken te doen: Feitenonderzoek financiën afvalstoffenheffing (motie 12-2) en Herijking beleid afvalstoffenheffing (motie 12-4).

Scenario-onderzoek (grondstoffen)

Het onderzoek kent een zeer krappe tijdsplanning. Door corona zijn wij genoodzaakt de participatie anders in te vullen.

Zonneparken

In 2020 wordt zonnepark Baakse Boys gerealiseerd. De initiatiefnemers hebben in januari 2020 het etiket Stimulering Duurzame Energieproductie (SDE+) gekregen. Er komen al initiatieven binnen voor zonneparken. Deze worden door de Regiekamer Ruimtelijke ordening en Energie beoordeeld. Wel blijkt dat door de congestie (opstopping van het netwerk) van Liander in grote delen van Bronckhorst bij teruglevering aan het elektriciteitsnet een knelpunt ontstaat.

Regeling reductie energiegebruik

In december 2019 hebben wij een beschikking ontvangen voor de Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) van € 540.000. We starten hiervoor activiteiten op om onze doelstellingen te halen. Door het coronavirus worden de energiefestivals verplaatst naar najaar 2020. We hebben een extern bureau ingeschakeld die dit voor ons gaat organiseren. Voor onze financiële bijdrage vragen wij in de 1e Tussenrapportage een bedrag van € 60.000 voor huishoudens met een krappe beurs (minima). Dekking van dit project was in de begroting al voorzien door de inzet van de kleinsma gelden. Door amendement van de raad is de dekking van deze middelen weg gevallen en vragen wij deze via de 1e tussenrapportage opnieuw aan.



Warmtetransitie

Wij hebben ingestemd met de startnotitie. De planning is dat u deze in mei 2020 gaat vaststellen. Gestart wordt met de technische analyse en met twee voorbeeldwijken. U neemt het besluit of u de rijks gelden die vanuit de Decemercirculaire zijn uitgekeerd voor de warmtetransitie hiervoor gebruikt.

Vlekkenkaart laadpalen

De Bronckhorster kaart is klaar. We onderzoeken of we dit project kunnen opschalen naar een regionaal project inclusief de daarbij horende Regiodeal subsidie.

Mutaties

PROGRAMMA 3 BEDRIJVIGHEID EN ONTWIKKELING	Begroting (incl.wijz.) 2020	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2020
Lasten			
3A ECONOMIE	1.751	-	1.751
3B DUURZAAMHEID	4.756	808	5.564
Lasten totaal	6.507	808	7.315
Baten			
3A ECONOMIE	39	-25	14
3B DUURZAAMHEID	4.340	-389	3.951
Baten totaal	4.379	-414	3.965
Saldo			
3A ECONOMIE	-1.712	-25	-1.737
3B DUURZAAMHEID	-416	-1.197	-1.613
Saldo totaal	-2.128	-1.222	-3.350

Mutaties Lasten				
Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
3B	Restafval gft	110.000	S	Het contract voor de verwerking van het GFT liep af en moest opnieuw worden aanbesteed. De marktprijs voor de verwerking van het GFT is op dit moment hoog. Dit was reden voor Circulus Berkel om een contract voor een periode van 2 jaar af te sluiten. Dit leidt tot een bijstelling van de raming van € 110.000 exclusief BTW.
3B	Restafval oud papier	220.000	S	China heeft de grenzen voor oud Europees papier gesloten. Hierdoor is de oud papier markt volledig ingestort. De marktprijs ligt nu bijna op € 0. Dit leidt tot een bijstelling van de raming van € 220.000 exclusief BTW.
3B	Restafval	-180.000	I	Bij het opstellen van het nieuwe beleid hebben wij een inschatting gemaakt van de aan de invoering van het nieuwe systeem verbonden risico's. In de kostenonderbouwing van de afvalstoffenheffing 2020 is een post onvoorzien van € 218.000 opgenomen. Deze zetten wij nu in om de nadelige effecten te dempen.
3B	Energiereductie	540.000	I	In december 2019 hebben wij een beschikking ontvangen voor de Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) van € 540.000. We starten hiervoor activiteiten op om onze doelstellingen te halen. Door de coronavirus worden de energiefestivals verplaatst naar najaar 2020. Er is een extern bureau ingeschakeld die dit voor ons gaat organiseren.
3B	Energiereductie bijdrage huishoudens met krappe beurs	60.000	I	In december 2019 hebben wij een beschikking ontvangen voor de Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) van € 540.000. Bij deze 1e tussenrapportage vragen wij u om een bedrag van € 60.000 om ook huishoudens met een krappe beurs (minima) deel te laten nemen aan deze regeling.



Mutaties Lasten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
3B	ODA Achterhoek	58.000	I	Uit het (concept) jaarverslag 2019 van de ODA blijkt dat er een tekort is van € 668.000. Voor de gemeente Bronckhorst zal de extra bijdrage over 2019 € 58.000 bedragen. Het tekort is ontstaan als gevolg van omzetzaling, extra inhuur en een mobiliteitsvraagstuk.
Totaal mutaties lasten 3B		808.000		

Mutaties Baten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
3A	Vitale kernen, bijdrage provincie	-25.000	I	Bijdrage Provincie waarschijnlijk niet mogelijk in 2020: 'Steengoed benutten' heeft vooral een relatie met panden, transformatie etc. Er is mogelijk ook geld voor haalbaarheidsstudies en procesbegeleiding in dat verband, maar we zijn nog niet zo ver op dit moment.
Totaal mutaties baten 3A		-25.000		

Mutaties Baten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
3B	Opbrengst afvalstoffenheffing	-722.000	S	De aannames die de basis waren voor het nieuwe systeem pakken in de werkelijkheid anders uit. Inwoners hebben massaal gekozen voor het wegbrengen van restafval. Hierdoor lopen we het aan de restafvalcontainer gekoppelde vastrecht grotendeels mis.
3B	Opbrengst afvalstoffenheffing	-207.000	I	In de berekening van de afvalstoffenheffing 2020 is uitgegaan van 25 keer wegbrengen van het restafval (60 ltr zak) naar de ondergrondse containers. De praktijk leert inmiddels dat dit wel eens maar 18 keer zou kunnen worden. In Doesburg zelfs 16,6 keer. Uitgaande van 18 keer wordt er een minderopbrengst en daardoor extra tekort op de afvalbegroting verwacht van € 207.000.
3B	Regeling energiereductie gebruikers	540.000	I	In december 2019 hebben wij een beschikking ontvangen voor de Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) van € 540.000.
Totaal mutaties baten 3B		-389.000		



2.4. Programma 4 BESTUUR

Deelprogramma 4A BESTUREN

Portefeuillehouder Mw. M. Besselink / Dhr. E.W. Blaauw
 Dhr. W.W. Buunk / Dhr. P.L.P.S. Hofman
 Ambtelijk trekker Mw. J.H.G. Arends

Afwijkingen op het deelprogramma

Samenleving ervaart dienstbare overheid

De coronamaatregelen vragen om prioritering in opgaven en een dienstverlenende en dienstbare opstelling naar onze samenleving. We halen op dit moment actief in de samenleving op waar vragen, onduidelijkheden en hulp nodig is. Sociale teams, gebiedsambtenaren, accountmanagers ondernemers en communicatie verschuiven hun focus hierop. Alle informatie en capaciteit is erop gericht om de samenleving te ondersteunen in deze onzekere tijd met informatie, maatregelen en regie. Voor de periode na deze coronamaatregelen richten we ons op de effecten op onze samenleving en de mogelijkheden die wij hebben om die op te vangen.

Mutaties

PROGRAMMA 4 BESTUUR	Begroting (incl.wijz.) 2020	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2020
Lasten			
4A BESTUREN	3.108	23	3.132
Lasten totaal	3.108	23	3.132
Baten			
4A BESTUREN	398	-	398
Baten totaal	398	-	398
Saldo			
4A BESTUREN	-2.710	-23	-2.733
Saldo totaal	-2.710	-23	-2.733

Mutaties Lasten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
4A	Vergoeding raadsleden	55.874	S	De afgelopen jaren heeft geen bijstelling van het budget voor de vergoeding van gemeenteraadsleden plaatsgevonden, terwijl de vergoedingen wel jaarlijks zijn geïndexeerd (o.b.v. circulaire BiZa).
4A	Loonheffing WKR	-40.000	S	WKR-budget onder Griffie kan vrijvallen. De totale kosten van de aangifte loonheffing WKR (ambtenaren, college en raad) worden administratief verwerkt binnen de personele kosten van de ambtenaren. Het WKR-budget dat onder de personele kosten staat verantwoord is hiervoor toereikend.
4A	Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000	7.470	S	Met deze verhoging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.
Totaal mutaties lasten 4A		23.344		

3. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN



3.1. Algemene dekkingsmiddelen

Portefeuillehouder
Ambtelijk trekker

Dhr. W.W. Buunk
Dhr H.R.T. Neijenhuis

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Begroting (incl.wijz.) 2020	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2020
Lasten			
Algemene uitkering	-	-	-
Dividenden	4	-	4
Lokale heffingen	731	-	731
Overige algemene dekkingsmiddelen	397	-	397
Saldo financieringsfunctie rente	778	-	778
Lasten totaal	1.910	-	1.910
Baten			
Algemene uitkering	51.872	469	52.342
Dividenden	457	-40	417
Lokale heffingen	7.989	-130	7.859
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Saldo financieringsfunctie rente	1.060	-	1.060
Baten totaal	61.378	299	61.677
Saldo			
Algemene uitkering	51.872	469	52.342
Dividenden	453	-40	413
Lokale heffingen	7.258	-130	7.128
Overige algemene dekkingsmiddelen	-397	-	-397
Saldo financieringsfunctie rente	282	-	282
Saldo totaal	59.468	299	59.767

3.1.1. Toelichting dekkingsmiddelen

Mutaties Baten			
Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
Uitkering gemeentefonds	469.274	S	Het gaat om de effecten van de decembercirculaire 2019. Deze geven de wijzigingen weer t.o.v. de septembercirculaire 2019 en zijn aan u toegelicht in een actieve informatievoorziening. De toename bestaat uit: een toename met doorwerking naar de uitgavenbudgetten ter hoogte van € 1.035 per jaarschijf; een toename voor Sociaal domein gerelateerde zaken van ca. € 570.000 per jaarschijf. Deze bedragen worden ook aan de uitgavenzijde opgenomen. Het verschil is een tekort van ca. € 90.000 en is een budgettair nadeel in deze tussenrapportage.
Totaal mutaties baten Algemene uitkering	469.274		

Mutaties Baten			
Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
Dividend en winstuitkering BNG	-	I	De BNG Bank heeft bij de publicatie van haar jaarcijfers over 2019, voorgesteld om € 71 miljoen uit te keren aan aandeelhouders. Dit is 50% van de nettowinst na aftrek van dividend aan de verschaffers van hybride kapitaal. Echter de Europese Centrale Bank (ECB) heeft aan kredietinstellingen die onder haar toezicht staan met zeer grote nadruk aangeraden de dividendumkering op dit moment op te schorten tot in elk geval 1 oktober 2020, dan wel de dividendumkering over 2019 geheel te schrappen. Achtergrond hiervan is de



Mutaties Baten			
Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
			significante schok die de coronapandemie de economie toebrengt en de rol die voor banken is voorzien om de effecten zoveel als mogelijk te mitigeren. De toezichthouder verwacht van banken dat zij zich tot het uiterste inspannen om hun klanten te helpen en hun vermogen maximaal beschikbaar houden om te investeren in de kredietverlening aan hun klanten. Dit heeft de RvC en de RvB doen besluiten de betaling door BNG Bank van het dividend over 2019 uit te stellen tot in elk geval 1 oktober 2020. Het is de uitdrukkelijke intentie van de RvC en de RvB om het dividend na 1 oktober 2020 uit te keren. Mocht dat te zijner tijd door onvoorziene ontwikkelingen niet mogelijk blijken of niet geoorloofd zijn, dan wordt de uitkering afgeraamd.
Dividend en winstuitkering Vitens	-21.150	I	Op grond van wet WACC moeten overwinsten worden terugbetaald aan de gebruikers (lagere tarieven water). Verder staat Vitens voor grote investeringen waardoor grote liquiditeitsbehoefte ontstaat. Tot en met dividendjaar 2021 (afrekening in 2022) krijgen we daarom geen dividend uitgekeerd.
Dividend en winstuitkering Alliander	-19.000	S	Op grond van wet WACC moeten overwinsten worden terugbetaald aan de gebruikers (lagere tarieven). Verder verwacht Alliander tegenvallende bedrijfsresultaten tot en met 2021, met name door een hogere bijdrage aan Tennet (electramasten). Mede op aanbeveling van onze belangenbehartiger NUVAL zijn de bedragen per jaar aangepast zoals nu opgenomen. De structurele uitkering vanaf 2023 (dividend 2022) ramen we vooralsnog op € 297.000. Een daling van € 19.000 structureel.
Totaal mutaties baten dividend	-40.150		

Mutaties Baten			
Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
Toeristenbelasting, lagere opbrengsten	-130.000	I	Als gevolg van de coronamaatregelen voorzien we een sterk verminderd aantal toeristen en daardoor ook een lagere opbrengst toeristenbelasting.
Totaal mutaties baten lokale heffingen	-130.000		



3.1.2. Toelichting overhead

Afwijkingen op Overhead

Datagedreven sturing

De ontwikkelingen met betrekking tot het Datalab GO (datasturing) vinden grotendeels doorgang. Het inrichtingsplan en de showcases gaan gewoon door. Het is nog onzeker of de bestuurdersconferentie door kan gaan en wat dat betekent voor de bestuurlijke besluitvorming. De leergang 'Databedreven werken' is opgeschoven van april naar september 2020.

OVERHEAD	Begroting (incl.wijz.) 2020	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2020
Lasten			
Overhead	9.765	54	9.818
Lasten totaal	9.765	54	9.818
Baten			
Overhead	241	-	241
Baten totaal	241	-	241
Saldo			
Overhead	-9.524	-54	-9.578
Saldo totaal	-9.524	-54	-9.578

Mutaties Lasten			
Omschrijving	Afwijking 2020 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
ICT samenwerking	27.070	S	De begroting van de ICT samenwerking is door de deelnemende gemeenten vastgesteld voor de jaren 2020 en 2021. Hieruit volgt een structurele toename van de kosten voor de samenwerking. Deze toename wordt voornamelijk veroorzaakt door stijgende loonkosten, vervanging en verbetering datacenterconcept en nieuwe (Cloud) ontwikkelingen.
Vergoeding thuiswerkfaciliteiten	45.000	I	Medewerkers hebben de mogelijkheid om hulpmiddelen aan te schaffen tot een bedrag van maximaal € 250. Dit dekken we uit het centrale P&O budget. De post loonheffing WKR ligt voor een deel bij de Griffie en voor een deel bij de ambtenaren. Deze post is structureel begroot en zal, net als voorgaande jaren, gedeeltelijk vrijvallen. Het bedrag dat vrijvalt gebruiken we ter dekking van de kosten van deze incidentele maatregel. Hiernaast zal, waneer nodig, het opleidingsbudget worden aangesproken.
Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000	-18.470	S	Met deze verlaging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.
Totaal mutaties lasten overhead	53.600		

4. FINANCIËLE OVERZICHTEN



4.1. Bijgestelde ramingen van baten en lasten

4.1.1. Begroting (inclusief wijzigingen tot 1e tussenrapportage) 2020, jaarschijf 2020

Begroting (incl. wijzigingen) 2020, jaarschijf 2020	Lasten	Baten	Saldo
Programma			
Programma 1 Zorg en ondersteuning	33.861	6.400	-27.460
1A Vitale inwoners en samenleving	2.838	-	-2.838
1B Toegang en individuele voorzieningen	31.023	6.400	-24.623
Programma 2 Wonen en leefomgeving	26.069	7.513	-18.556
2A Passend wonen	2.090	1.262	-828
2B Aantrekkelijke leefomgeving	23.979	6.252	-17.728
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	6.507	4.379	-2.128
3A Economie	1.751	39	-1.712
3B Duurzaamheid	4.756	4.340	-416
Programma 4 Bestuur	3.108	398	-2.710
4A Besturen	3.108	398	-2.710
Totaal programma's	69.545	18.691	-50.855
Algemene dekkingsmiddelen			
Algemene uitkering	-	51.872	51.872
Dividenden	4	457	453
Lokale heffingen	731	7.989	7.258
Overige algemene dekkingsmiddelen	397	-	-397
Saldo financieringsfunctie rente	778	1.060	282
Totaal algemene dekkingsmiddelen	1.910	61.378	59.468
Overhead	9.765	241	-9.524
Heffing VPB	-	-	-
Stortingen en onttrekkingen reserves	-	1.382	1.382
Totalen programma begroting	81.220	81.691	471

In bovenstaande tabel staan de budgetten zoals die door u aan ons beschikbaar zijn gesteld. Dit zijn de budgetten zoals vastgesteld in de eerste begrotingswijziging 2020 (18 december 2019) en administratieve budgetverschuivingen zoals genoemd in bijlage 5.1.

1. *Herziene kader Sociaal Domein (gewoon meedoen)*

De oude deelprogramma's 1B en 1C zijn samengevoegd onder 1B Toegang en individuele voorzieningen. Het onderdeel preventie dat bij 1B stond wordt bij de 2e tussenrapportage overgeheveld naar 1A Collectieve voorzieningen.

2. *Structurele effecten uit 2e tussenrapportage 2019*

In de raadsvergadering voor de Programmabegroting 2020 op 7 november 2019 is ook de 2e tussenrapportage 2019 vastgesteld. Daarin staan voorstellen die ook een effect hebben voor 2020 en verder. Deze voorstellen zijn in de 2e tussenrapportage uitgebreid toegelicht (blz 27 t/m 29).

3. *Herzien beleid voor afvalinzameling en -verwerking*

Met het nieuwe systeem, dat door uw raad op 31 oktober 2019 is vastgesteld, bepaalt de inwoner zelf hoe het grijze afval wordt aangeboden. Door voor de inzameling te kiezen voor een keuzemenu met gewijzigde serviceverlening en aanpassing van de tarieven brengen wij de kosten en inkomsten in evenwicht.



4. Septembercirculaire 2019

Op 7 oktober 2019 hebt u informatie ontvangen via een algemene informatievoorziening over de effecten van de Septembercirculaire 2019 voor onze Algemene Uitkering en daarmee het budget voor de taken binnen het Sociaal domein (met de bestemmingsreserve als tegenhanger) en onze begrotingsruimte.

4.1.2. Wijzigingen 1e tussenrapportage 2020, jaarschijf 2020

In deze tabel hebben we alle ontwikkelingen die we genoemd hebben in hoofdstuk 2 en 3 verwerkt.

Wijzigingen 1e tussenrapportage 2020, jaarschijf 2020	Lasten	Baten	Saldo
Programma			
Programma 1 Zorg en ondersteuning	217	-342	-559
1A Vitale inwoners en samenleving	3	-	-3
1B Toegang en individuele voorzieningen	214	-342	-556
Programma 2 Wonen en leefomgeving	568	-10	-578
2A Passend wonen	-	-	-
2B Aantrekkelijke leefomgeving	568	-10	-578
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	808	-414	-1.222
3A Economie	-	-25	-25
3B Duurzaamheid	808	-389	-1.197
Programma 4 Bestuur	23	-	-23
4A Besturen	23	-	-23
Totaal programma's	1.616	-766	-2.382
Algemene dekkingsmiddelen			
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-	299	299
Algemene uitkering	-	469	469
Dividenden	-	-40	-40
Lokale heffingen	-	-130	-130
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Saldo financieringsfunctie rente	-	-	-
Overhead	54	-	-54
Heffing VPB	-	-	-
Stortingen en onttrekkingen reserves	-	375	375
Wijziging resultaat 2020	1.669	-92	-1.761



4.1.3. Stand na 1e tussenrapportage 2020, jaarschijf 2020

In deze tabel geven we het eindbeeld wat u ook terugziet in het raadsbesluit.

Stand na 1e tussenrapportage 2020, jaarschijf 2020	Lasten	Baten	Saldo
Programma			
Programma 1 Zorg en ondersteuning	34.077	6.058	-28.019
1A Vitale inwoners en samenleving	2.840	-	-2.840
1B Toegang en individuele voorzieningen	31.237	6.058	-25.179
Programma 2 Wonen en leefomgeving	26.637	7.503	-19.134
2A Passend wonen	2.090	1.262	-828
2B Aantrekkelijke leefomgeving	24.547	6.242	-18.305
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	7.315	3.965	-3.350
3A Economie	1.751	14	-1.737
3B Duurzaamheid	5.564	3.951	-1.613
Programma 4 Bestuur	3.132	398	-2.733
4A Besturen	3.132	398	-2.733
Totaal programma's	71.161	17.925	-53.236
Algemene dekkingsmiddelen			
Totaal algemene dekkingsmiddelen	1.910	61.677	59.767
Algemene uitkering	-	52.342	52.342
Dividenden	4	417	413
Lokale heffingen	731	7.859	7.128
Overige algemene dekkingsmiddelen	397	-	-397
Saldo financieringsfunctie rente	778	1.060	282
Overhead	9.818	241	-9.578
Heffing VPB	-	-	-
Stortingen en onttrekkingen reserves	-	1.757	1.757
Totalen programma begroting inclusief resultaat 1e TR	82.889	81.599	-1.290
+ = overschot; - = tekort			
Ontwikkeling resultaat		Bedrag in €	Saldo in €
Resultaat begroting 2020		4.932	
Resultaat 2e Tussenrapportage 2019 jaarschijf 2020		89.835	
Bijstelling Septembercirculaire 2019 jaarschijf 2020		381.213	
Effecten herziening afval		-4.894	
Resultaat na 1e begrotingswijziging 2020			471.086
Saldo mutaties 1e tussenrapportage exclusief programma 1			-1.761.421
Totaal verwacht resultaat 2020 exclusief programma 1			-1.290.335
+ = overschot; - = tekort			



4.2. Realisatie en onderuitputting investeringskredieten

	Geraamde mutaties 2020
Kredieten lopende investeringen	12.583
Verwachte krediet overschrijdingen	160
Verwachte krediet onderschrijdingen	220-
Geplande investeringen 2020 en verder	
Totaal kredieten 2020	12.523
Bestedingen tot en met 2019	6.736
Bestedingen in 2020	664
Nog te realiseren bestedingen in 2020	3.000
Totaal afwikkeling	10.400

Verwachte krediet overschrijdingen

Tractie investeringen

De aanbesteding van de smalspoor tractor inclusief opbouw is duurder uitgevallen. Dit materieel is nodig om beheer en onderhoud te voeren in de openbare ruimte. We vangen dit op door andere geplande investeringen te faseren. De toekomstige kapitaallasten blijven hierdoor op gelijkblijvend niveau. We stellen voor om het krediet te verhogen naar € 125.000 (oorspronkelijk krediet was € 70.000).

Facilitair

De audiovisuele middelen Raadszaal zijn door de aanvullende wensen en de ontwikkelingen in de techniek hoger uitgevallen dan begroot. De laatste aanpassingen vinden in 2020 plaats. Voorgesteld wordt om het krediet te verhogen naar € 149.000 (oorspronkelijk € 109.000). De voor dit zelfde doel geplande investeringen van 2022 schuiven we door naar 2026.

Omgevingswet

Als gevolg van de invoering van de Omgevingswet gaan we over tot nieuwe ICT-toepassingen. Volgens wettelijke voorschriften activeren wij dergelijk kosten. Concreet gaat het over de vervangende toepassing voor Squit en RXBase. We vragen hiervoor een krediet aan van € 65.000. De toekomstige kapitaallasten vangen we op uit bestaande budgetten van de nieuwe Omgevingswet.

Verwachte krediet onderschrijdingen

Facilitair

De investeringen van de bureaus en de keukens schuiven we door naar volgend jaar. Vrijval van budget in 2020 door lager uitvallende kapitaallasten kunnen we daarmee gebruiken om hogere kapitaallasten audiovisuele middelen op te vangen.

ICT

Omdat onze belangrijkste apparatuur uit de serverruimte is verdwenen met de overgang naar de ICT-samenwerking met Doetinchem hoeven de geplande investeringen in UPS batterijen niet meer plaats te vinden. UPS'n zijn batterijen die spanningspieken opvangen en ongeveer 10 minuten stroom kunnen geven zodat servers netjes afgesloten kunnen worden bij stroomproblemen. Het niet doorgaan van deze investering hebben we al verwerkt bij de 1e begrotingswijziging 2020.

De geplande investering voor de koeling in de serverruimte MER wordt niet eerder voorzien dan in 2021. We voorzien dat de huidige apparatuur nog een tijdje mee kan. De koeling van de serverruimte is ook al behoorlijk teruggeschakeld na het verdwijnen van de belangrijkste servers.



4.3. Taakstelling

In de programmabegroting 2020 zijn middelen opgenomen voor de uitvoering van projecten en wettelijke taken. De financiële situatie van Bronckhorst is echter wel veranderd ten opzichte van voorgaande jaren. Daarnaast hebben we nu ook te maken met de financiële effecten van de coronacrisis. We zijn een financieel gezonde gemeente met voldoende reserves, maar het spanningsveld om de baten en lasten in een gezonde verhouding te houden wordt groter.

Vorig jaar heeft de gemeente in de Perspectiefnota 2020-2023 aangegeven scherper opgaven gestuurd te gaan werken en op die manier de beschikbare middelen gericht in te zetten op opgaven die bijdragen aan het realiseren van doelen. Daarbij is ook voorgesteld dat wij een overzicht van projecten en activiteiten opstellen waarvan de gemeente kan besluiten deze te beëindigen zodat er financiële ruimte ontstaat voor nieuwe keuzes.

In de programmabegroting zijn taakstellingen opgenomen voor de overige programma's. In december 2019 hebben wij besloten een aantal taken en werkzaamheden te beëindigen. De financiële doorvertaling levert naast het vrijspelen van ambtelijke capaciteit een kleine besparing op in de opdracht tot invulling van de taakstelling van € 400.000 voor het jaar 2020.

We hebben ervoor gekozen om geen ambtelijke inzet te plegen op de volgende projecten: multifunctioneel gebruik grote ruimtes, actualisatie kommenbeleid, ruïnetoren, visie vitaal platteland, evenementenbeleid, bronckhorst inclusief algemeen, kleinschalige opvang en detailleren Landschapsontwikkelplan.

Op basis van de besparingskeuzes die we aan u voorleggen in het kader van de Perspectiefnota 2021-2024 wordt ingezet om vooruitlopend daarop ook voor 2020 al een bezuiniging te kunnen realiseren. We komen hierop terug bij de 2e Tussenrapportage.

We komen periodiek met een overzicht van projecten en activiteiten die niet duidelijk of onvoldoende bijdragen aan de gestelde doelen en waarvan we kunnen besluiten om daarmee te stoppen.



4.4. Ontwikkelingen financiële positie 2021-2023

Uit de 1^e tussenrapportage 2020 volgen ook voor- en nadelen voor de rest van de planperiode 2021 - 2023. Uitgangspunt is dat we reëel begroten. De uitkomsten nemen wij mee bij de opstelling van de Programmabegroting 2021 - 2024.

Hieronder het overzicht van de mutaties met structurele doorwerking naar 2021 en verder.

MJB per programma	Saldo 2020	Saldo 2021	Saldo 2022	Saldo 2023
Programma				
Programma 1 Zorg en ondersteuning	-559	-584	-566	-571
1A Vitale inwoners en samenleving	-3	-3	-3	-3
1B Toegang en individuele voorzieningen	-556	-581	-563	-568
Programma 2 Wonen en leefomgeving	-578	-25	180	-110
2A Passend wonen	-	-	-	-
2B Aantrekkelijke leefomgeving	-578	-25	180	-110
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	-1.222	70	70	70
3A Economie	-25	-	-	-
3B Duurzaamheid	-1.197	70	70	70
Programma 4 Bestuur	-23	-23	-23	-23
4A Besturen	-23	-23	-23	-23
Totaal programma's	-2.382	-562	-339	-634
Algemene dekkingsmiddelen				
Totaal algemene dekkingsmiddelen	299	358	340	463
Algemene uitkering	469	495	477	482
Dividenden	-40	-137	-137	-19
Lokale heffingen	-130	-	-	-
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo financieringsfunctie rente	-	-	-	-
Overhead	-54	-27	-27	-27
Heffing VPB				
Stortingen en onttrekkingen reserves		-85		
Totale programma begroting	-2.136	-316	-26	-197

+ = overschot; - = tekort

Een deel van de wijzigingen hebben wij al meegenomen in de Perspectiefnota 2021 - 2024, namelijk de wijzigingen bij de Algemene dekkingsmiddelen. De andere aanpassingen leggen een extra beslag op de beschikbare ruimte voor 2021 -2024.

1B Toegang tot passende voorzieningen

De ontwikkeling van jeugdzorg loopt niet zoals was voorzien. Ook voor 2020 verwachten we dat het gebruik van jeugdzorg nog niet zover teruggebracht kan worden zoals geschetst in het beleidskader. Dit is een landelijke trend. Enerzijds wordt er nog steeds meer gebruik gemaakt van reguliere jeugdzorg, anderzijds zien we dat de kosten voor de Jeugdbescherming en Jeugdreclassering blijven stijgen. We blijven volop investeren in de benodigde maatregelen om dit te beteugelen, maar mede door de huidige onzekere situatie is er geen harde uitspraak te doen wanneer dit z'n effect krijgt.

2B Aantrekkelijke leefomgeving

We liggen op schema om volgens de herijkte routekaart de omgevingswet te implementeren. De verwachting is dat in deze jaren de hoogste invoeringskosten gemaakt zullen worden. Het totaal



aan invoeringskosten blijft onveranderd. Daarom stellen we voor een deel van de eenmalige invoeringskosten van de omgevingswet van de begrotingsjaren 2021 (€ 85.000) en 2022 (€ 290.000) naar 2020 over te hevelen. Deze nieuwe verdeling van de invoeringskosten stellen we voor mee te nemen in de 1e Tussenrapportage 2020 en in de Perspectiefnota 2021 – 2024.

3B Duurzaamheid

Het meerjarig effect betreft het BTW deel over de kosten deze worden integraal doorberekend aan de gebruikers en komen dus in de afvalstoffenheffing terecht.

4 Bestuur

De verhoging heeft betrekking op de vergoeding van gemeenteraadsleden gesaldeerd met de correctie op de werkkosten Griffie.

Overige algemene dekkingsmiddelen

Het betreft hier de wijzigingen voortkomende uit de Decembercirculaire 2019. Deze geven de wijzigingen weer t.o.v. de Septembercirculaire 2019 en zijn in een actieve informatievoorziening aan de raad toegelicht.

Daarnaast is het dividend van Alliander en Vitens meerjarig naar beneden bijgesteld.

Overhead

De begroting van de ICT samenwerking is door de deelnemende gemeenten vastgesteld voor de jaren 2020 en 2021. Hieruit volgt een structurele toename van de kosten voor de samenwerking. Deze toename wordt voornamelijk veroorzaakt door stijgende loonkosten, vervanging en verbetering datacenterconcept en nieuwe (Cloud) ontwikkelingen.

5. BIJLAGEN



5.1. Budgetverschuivingen over de deelprogramma's

Budget neutrale mutaties over de deelprogramma's heen	Lasten	Baten	Saldo
Programma			
Programma 1 Zorg en ondersteuning	581	502	79
1A Vitale inwoners en samenleving	72	-	72
1B Toegang en individuele voorzieningen	509	502	7
Programma 2 Wonen en leefomgeving	219	30	189
2A Passend wonen	85	-	85
2B Aantrekkelijke leefomgeving	134	30	104
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	71	-	71
3A Economie	69	-	69
3B Duurzaamheid	2	-	2
Programma 4 Bestuur	15	-	15
4A Besturen	15	-	15
Totaal programma's	886	532	354
Paragraaf			
Algemene dekkingsmiddelen	-332	22	-354
Algemene dekkingsmiddelen	-473	22	-496
Overhead	142	-	142
Totaal programma begroting	555	555	-
+ = verhoging; - = verlaging			

Toelichting

In het programmaplan 2020 staat een budget waarmee formatieruimte en personele knelpunten door het jaar heen kunnen worden ingevuld. Dit budget staat ter beschikking om adequaat te kunnen reageren op incidenten zoals ziekte, maar ook om actuele vraagstukken direct op te kunnen pakken. Flexibiliteit is hierbij gewenst om de continuïteit van de onderliggende werkzaamheden op te kunnen vangen. Deze middelen worden naast de reguliere middelen benut voor de realisatie van de doelstellingen van alle deelprogramma's.

Deze personele lasten stonden voorheen gebudgetteerd op kostenplaatsen en van daaruit werd één keer per jaar een doorverdeling naar de programma's gemaakt. Ook bij andere lasten, zoals investeringslasten, gebruikten we wel de kostenplaatsen. De kostenplaatsen vielen allemaal onder één deelprogramma, namelijk bedrijfsvoering. Met de komst van de gewijzigde voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) vanaf 2017, mogen we geen kostenplaatsen meer gebruiken voor de verdeling van de (vooral personele) lastenverschuivingen. Alle lasten moeten direct aan de taakvelden binnen de deelprogramma's doorberekend worden.

Hiervoor en voor andere administratieve budgetverschuivingen, is alsnog expliciete instemming van uw raad vereist.

Deze administratieve budgetverschuivingen zijn verwerkt in [tabel 4.1.1. Begroting](#) (inclusief wijzigingen tot de 1^e tussenrapportage). Door in te stemmen met het raadsvoorstel en -besluit bij deze tussenrapportage besluit u ook tot herschikking van de budgetten voor formatieruimte en personele knelpunten over de deelprogramma's.



5.2. Verklaring afkortingen

Afkorting	Verklaring
BiZa	Binnenlandse Zaken
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BPM	Belasting van personenauto's en motorrijwielen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
ECB	Europese Centrale Bank
GFT	Groente-, fruit- en tuinafval
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GI	Gecertificeerde instellingen
HBH	Hulp bij het huishouden
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
KIES	Kinderen In Een Scheiding
ODA	Omgevingsdienst Achterhoek
PGB	Persoons Gebonden Budget
PMD	Plastic-, metalen verpakkingen (blik) en drankpakken
POH	Praktijkondersteuning Huisarts
P&O	Personeel & Organisatie
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
RO	Ruimtelijke ordening
RPW	Regionaal Programma Werklocaties
RRE	Regeling Reductie Energiegebruik
RvB	Raad van Bestuur
RvC	Raad van Commissarissen
SDE+	Subsidie Stimulering Duurzame Energieproductie
SOH	Specialistische Ondersteuning Huisarts
VAB	Vrijkomende Agrarische Bebouwing
VN	Verenigde Naties
VNOG	Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland
VPB	Vennootschapsbelasting
WACC	Weighted average cost of capital (toegestane vergoeding op vermogen)
WKR	Werkkostenregeling
WSW	Wet sociale werkvoorziening