



2e Bestuursrapportage

2021



Gemeente Brummen



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	3
Aanbieding van de 2e bestuursrapportage 2021	4
Financiële hoofdlijnen 2021.....	6
Programma 1 Bestuur en Veiligheid	7
Basistaken Bestuur en Dienstverlening	8
Basistaken Veiligheid, Toezicht en Handhaving.....	8
Programma 2 Fysieke leefomgeving.....	10
Focusgebied Klimaat en duurzaamheid.....	11
Focusgebied Ruimte voor Eerbeek / Eerbeek Loenen 2030.....	12
Focusgebied Omgevingswet	13
Basistaken Fysieke leefomgeving.....	15
Programma 3 Sociale leefomgeving	17
Focusgebied Sociaal domein.....	18
Basistaken sociale leefomgeving	20
Programma 4 Bedrijfsvoering en financiën	22
Focusgebied Financieel Gezond.....	23
Basistaken Bedrijfsvoering en financiën	23
Bijlagen.....	25
1. Investeringen	25
2. Reserves	26
3. Subsidieplafonds.....	27
4. Grondexploitaties.....	28
5. Begrotingswijziging	29

Aanbieding van de 2e bestuursrapportage 2021

Introductie

Aan de leden van de Gemeenteraad,

Inleiding

Hierbij bieden wij u de 2e bestuursrapportage 2021 aan. In deze rapportage leest u welke ontwikkelingen wij in het eerste half jaar hebben gezien die van invloed zijn op de uitvoering van de begroting 2021.

Voordat u zich verdiept in de Financiële Hoofdlijnen en de informatie per focusgebied en basistaak, schetsen we graag in grote lijnen hoe we er voor staan in Brummen.

Waar staan we halverwege 2021?

De begroting van 2021 gaat er vanuit dat we het jaar positief afsluiten. De eerste burap bevestigde dit beeld. In deze tweede burap stellen we het verwachte jaarresultaat naar beneden bij, maar het blijft positief. Extra kosten die we voorzien in de programma's Fysieke Leefomgeving en Sociale Leefomgeving kunnen we opvangen door een hogere algemene uitkering vanuit het Rijk in 2021. Of we 2021 daadwerkelijk met een positief saldo gaan afsluiten is afhankelijk van de vraag of we de beoogde besparingen in het sociaal domein realiseren. Onze inschatting op dit moment is dat dit gaat lukken, we verwachten op dit vlak onder aan de streep geen grote afwijkingen van de begroting. In de tweede kwartaalrapportage die in oktober verschijnt gaan we dieper op de ontwikkelingen in het sociaal domein in.

Er gebeurt veel op verschillende beleidsterreinen. Denk aan de voorbereidingen op de invoering van de Omgevingswet, het opstellen van een RES, de inwonerp participatie op het structuurplan voor het centrum van Eerbeek en de Eerbeekse beek, en de voorbereidingen voor woningbouw in de Elzenbos. Maar denk ook aan het opstellen en uitvoeren van subsidieregelingen om de effecten van Corona te verzachten, nieuwe beleidsregels en andere maatregelen die passen in de besparingsbouwstenen. De uitvoering van het bestuurskrachtonderzoek is in volle gang en door het groeiende weer heeft onze buitendienst de handen meer dan vol aan het groenonderhoud. Kortom, er gebeurt veel en heel veel zaken lopen mooi volgens planning.

In deze bestuursrapportage benoemen we de zaken die anders lopen dan gepland. Hierdoor ligt de nadruk vooral op alles wat langer duurt dan verwacht en meer kost dan begroot. Als er over een onderwerp niets is terug te vinden in deze rapportage, dan zijn er op dit moment geen bijzonderheden over te melden.

Brummen Robuust

Met het vastgestelde herstelplan liggen de financiële uitgangspunten vast. Dat draagt er aan bij om financieel robuuster te worden. Het bestuurskrachtonderzoek is bij het schrijven van deze aanbiedingsbrief in volle gang en binnen het programma Eerbeek Loenen 2030 wordt gestaag doorgewerkt aan de verschillende projecten. Daarmee liggen we op alle drie de sporen van Brummen Robuust goed op koers.

We blijven verbeteringen doorvoeren in de basis

We komen nog steeds terreinen tegen waar we de basis niet goed op orde hebben. In zo'n geval kijken we niet weg en doen we voorstellen om de zaken beter op orde te krijgen. Zo verhogen we in deze bestuursrapportage het structurele budget voor ziektevervangings. Met zo'n verhoging brengen we ramingen op een realistisch niveau waardoor we overschrijdingen in de toekomst voorkomen.

Tot slot

We hopen allemaal dat de corona-beperkingen binnenkort worden opgeheven. We zien uit naar de fysieke ontmoetingen met uw raad, naar fysieke gesprekken met onze medewerkers, inwoners, ondernemers en organisaties. Om samen op allerlei vlakken te werken aan onze mooie gemeente en aan alle opgaven die dat met zich meebrengt. Samen met u!

We zien uit naar een constructieve bespreking van deze tweede bestuursrapportage 2021.

Het college van burgemeester en wethouders

Brummen, september 2021

Leeswijzer

De 2e bestuursrapportage 2021 bestaat uit de aanbieding, financiële hoofdlijnen, vier programma's en vijf bijlagen. Er is geen separate paragraaf Covid-19, indien van toepassing worden financiële gevolgen van de coronacrisis opgenomen in de programma's.

Per programma vindt u de beleidsmatige en financiële afwijkingen op de Programmabegroting 2021.

De financiële tabellen bestaan uit 3 kolommen.

- Begroting 2021 na wijziging. In deze kolom de bedragen conform de vastgestelde Programmabegroting 2021-2024 inclusief de begrotingswijziging van maart en juni 2021.
- Aanvraag mutaties begr. 2021 2e burap. In deze kolom de aangevraagde mutaties in deze 2e bestuursrapportage voor het jaar 2021.
- Begroting 2021 na aanvraag mutaties 2e burap. Deze kolom bevat het saldo van de begroting 2021 na wijz. inclusief de aangevraagde mutaties.

In de programma's wordt per focusgebied en basistaak een toelichting op baten en lasten niveau gegeven op afwijkingen vanaf € 25.000.

Financiële hoofdlijnen 2021

Introductie

In deze financiële hoofdlijnen nemen wij u mee in het verloop van de Programmabegroting 2021-2024 naar de 2e bestuursrapportage 2021.

Financiële informatie op hoofdlijnen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
1 Bestuur en veiligheid	-4.330	81	-4.250
2 Fysieke leefomgeving	-4.966	-399	-5.365
3 Sociale leefomgeving	-21.856	-268	-22.124
4 Bedrijfsvoering en Financien	31.238	553	31.790
Saldo incl. bestemmingen	84	-34	51

Toelichting financiële informatie op hoofdlijnen

De begroting 2021 sloot met een positief saldo van € 76.000. De 1e bestuursrapportage is vastgesteld met een positief saldo van € 8.000.

In deze 2e bestuursrapportage 2021 verlagen we het saldo van de begroting 2021 naar € 51.000. Ondanks de negatieve uitkomst van deze 2e bestuursrapportage blijft het verwachte jaarrekeningresultaat positief.

Per saldo leveren de mutaties een klein nadeel op. In de programma's zelf zien we grotere verschillen die hieronder tekstueel kort worden toegelicht. In de programma's staat een uitgebreidere toelichting.

Bestuur en Veiligheid

In programma 1 zien we een daling van de lasten. Het jaarresultaat van de VNOG is positief en hiervan wordt een groot gedeelte terugbetaald aan de deelnemende gemeenten.

Fysieke Leefomgeving

In programma 2 zien we dat de toename van de lasten grotendeels wordt veroorzaakt door de planschadevergoeding die voortvloeit uit het vaststellen van het bestemmingsplan "Partiele hervaststelling Wilhelminapark - Palisiumpark" in 2013.

Sociale Leefomgeving

In programma 3 zien we een toename aan de lastenkant doordat in juli TOZO 5 is ingegaan. Deze lastentoeename wordt vergoed door de Rijksoverheid via de algemene uitkering (programma 4).

Bedrijfsvoering en Financien

In programma 4 zien we een toename van de baten door een hogere algemene uitkering, o.a. als gevolg van verlenging van de TOZO-regeling. De meicirculaire en de uitkeringsspecificaties zijn verwerkt. Aan de lastenkant is het budget voor ziektevervanging met € 103.000 verhoogd. Dit past bij het gemiddelde ziekteverzuimpercentage van een gemeente van onze inwonersklasse.

Programma 1 Bestuur en Veiligheid

Portefeuillehouders

A.J. van Hedel

G.I. Timmer

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Lasten			
Incidenteel	75	0	75
Structureel	4.663	-96	4.567
Totaal Lasten	4.738	-96	4.642
Baten			
Incidenteel	55	0	55
Structureel	353	-16	337
Totaal Baten	408	-16	392
Saldo excl. bestemmingen	-4.330	81	-4.250
Saldo incl. bestemmingen	-4.330	81	-4.250

Overzicht van de geraamde incidentele lasten

Focusgebied-basistaak	Toelichting	2021
Basistaken Bestuur en dienstverlening	Bestuurskrachtonderzoek	€ 75
	Posten < € 25.000	€ 0
	Totaal Programma 1	€ 75

Overzicht van de geraamde incidentele baten

Focusgebied-basistaak	Toelichting	2021
Basistaken Bestuur en dienstverlening	Bestuurskrachtonderzoek, bijdrage provincie	€ 55
	Posten < € 25.000	€ 0
	Totaal Programma 1	€ 55

Basistaken Bestuur en Dienstverlening

Het financiële verloop van de basistaken Bestuur en Dienstverlening

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Basistaken bestuur en dienstverlening			
Lasten	2.590	-10	2.580
Baten	395	-16	379
Totaal Basistaken bestuur en dienstverlening	-2.195	-6	-2.201
Saldo incl. bestemmingen	-2.195	-6	-2.201

Toelichting financiële ontwikkelingen Basistaken Bestuur en Dienstverlening Lasten

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt - € 10.000.

Toelichting financiële ontwikkelingen Basistaken Bestuur en Dienstverlening Baten

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt - € 16.000.

Basistaken Veiligheid, Toezicht en Handhaving

Het financiële verloop van de basistaak Veiligheid, toezicht en handhaving

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Basistaken veiligheid, toezicht en handhaving			
Lasten	2.148	-86	2.062
Baten	13	0	13
Totaal Basistaken veiligheid, toezicht en handhaving	-2.135	86	-2.049
Saldo incl. bestemmingen	-2.135	86	-2.049

Toelichting financiële ontwikkelingen Basistaken Veiligheid, toezicht en handhaving Lasten

Veiligheidsregio NOG

De jaarstukken van de VNOG laten een positief resultaat zien van bijna € 5 miljoen. De uitkomst ligt grotendeels in lijn met de verwachtingen bij de Tweede Financiële Verkenning over 2020. De lagere uitgaven zijn vooral een gevolg van de coronacrisis en daarnaast van het op gang komen van de uitvoering van de Toekomstvisie. Met name het niet doorgaan van oefeningen in 2020 leidt tot lagere uitgaven. Het vermogen van de VNOG ligt op niveau en een groot gedeelte van het resultaat wordt aan de deelnemende gemeenten terugbetaald.

Brummen ontvangt bijna € 104.000.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 18.000.

Programma 2 Fysieke leefomgeving

Portefeuillehouders

A.J. van Hedel
W.P. van Burgsteden
P. Inberg
G.I. Timmer
C. Sjerps

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Lasten			
Incidenteel	842	246	1.088
Structureel	10.922	309	11.231
Totaal Lasten	11.765	555	12.320
Baten			
Incidenteel	618	179	797
Structureel	5.355	138	5.493
Totaal Baten	5.972	317	6.289
Saldo excl. bestemmingen	-5.792	-238	-6.030
Stortingen			
Mutaties reserves	25	0	25
Totaal Stortingen	25	0	25
Onttrekkingen			
Mutaties reserves	851	-161	690
Totaal Onttrekkingen	851	-161	690
Bestemmingen per saldo	826	-161	665
Saldo incl. bestemmingen	-4.966	-399	-5.365

Overzicht van de geraamde incidentele lasten

Focusgebied - Basistaak	Toelichting	2021
Focusgebied Klimaat en Duurzaamheid	Diverse duurzaamheidsprojecten (uit reserve duurzaamheid)	€ 154
	Energieregeling	€ 180
	Landschapscontract 2019-2022	€ 52
Focusgebied Ruimte voor Eerbeek / Eerbeek - Loenen 2030	Inhuur, plan- en onderzoekskosten	€ 95
Basistaken fysieke leefomgeving	Verkoop snippergroen	€ 75
	Verkeersmaatregelen	€ 354
	Visie infrastructuur	€ 40
	Kerkenvisie	€ 25
	Groenbeheerplan	€ 38
	Posten < € 25.000	€ 75
	Totaal Programma 2	€ 1.088

Overzicht van de geraamde incidentele baten

Focusgebied - Basistaak	Toelichting	2021
Focusgebied Klimaat en Duurzaamheid	Subsidie provincie Landschapscontract 2019-2022	€ 39
	Energieregeling	€ 179
	Duurzaamheidsprojecten	€ 25
Basistaken fysieke leefomgeving	Verkoop snippergroen en overige incidentele grondverkopen	€ 200
	Rijkssubsidie verkeersmaatregelen	€ 354
	Posten < € 25.000	€ 0
	Totaal Programma 2	€ 797

Focusgebied Klimaat en duurzaamheid

Beleidsmatige toelichting Focusgebied Klimaat en Duurzaamheid

Duurzaamheid strekt zich uit van energieneutraliteit tot CO2-neutraliteit, klimaatbestendigheid, circulariteit, biodiversiteit en overige beleidsterreinen. Een breed beleidsterrein met een hoge urgentie. Samen met inwoners en maatschappelijke partners zetten we hier de schouders onder. Vanuit de gemeente doen we dat met een programmatische aanpak.

De natuurgebieden en de verschillende landschapstypen met hun biodiversiteit, zoals benoemd in Ligt op Groen, zijn erg waardevol. Het gaat hierbij om de IJsselvallei, de Oeverwal, het arcadisch landschap en de Veluweflank. Daarom willen we deze gebieden zo veerkrachtig mogelijk maken. De opgave op energiegebied heeft onontkoombaar invloed op het landschap. We gaan met inwoners en agrariërs in dialoog over het buitengebied.

In 2021 ligt de focus vanuit op het voltooien van de RES 1.0, het gemeentelijke beleid zon en wind, de warmtetransitievisie, het actieplan natuurinclusieve landbouw, verduurzaming gemeentelijke gebouwen en het opstellen van de Regionale Adaptatie Strategie.

Het financiële verloop van het focusgebied Klimaat en Duurzaamheid

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Focusgebied klimaat en duurzaamheid			
Lasten	532	187	719
Baten	64	179	243
Stortingen	25	0	25
Onttrekkingen	160	0	160
Totaal Focusgebied klimaat en duurzaamheid	-333	-8	-341
Saldo incl. bestemmingen	-333	-8	-341

Toelichting financiële ontwikkelingen Focusgebied Klimaat en duurzaamheid Lasten

Duurzame energie

In het kader van de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW) worden kosten geraamd op afgerond € 179.000 om huishoudens te ondersteunen bij het reduceren van hun energiegebruik door het treffen van eenvoudige energiebesparende maatregelen in de woningen en het geven van advies over energiebesparing aan de bewoners. Dit leidt tot reductie van het energiegebruik bij huishoudens en daarmee tot CO2-reductie.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 8 .000.

Toelichting financiële ontwikkelingen Focusgebied Klimaat en duurzaamheid Baten

Duurzame energie

We hebben subsidie ontvangen in het kader van de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW) van afgerond € 179.000 om de lasten de dekken die hierboven staan toegelicht.

Focusgebied Ruimte voor Eerbeek / Eerbeek Loenen 2030

Beleidsmatige toelichting Focusgebied Ruimte voor Eerbeek / Eerbeek Loenen 2030

De onderhandelingen met de marktpartijen over een erfpachtcontract voor het Burgersterrein zijn opgeschort in afwachting van de uitkomsten van het bredere locatieonderzoek.

Binnen het provinciaal inpassingsplan (PIP) is gekozen voor een alternatievenonderzoek uitgevoerd naar meerdere mogelijke locaties om een logistiek centrum op te realiseren. Hieruit zijn drie mogelijke locaties overgebleven die door middel van een milieueffectrapportage gewogen worden. Naast het Burgersterrein zijn dit twee locaties rondom de Kollergang. Op dit moment is niet bekend of het Logistiek Centrum op het Burgersterrein gerealiseerd kan worden.

Het financiële verloop van het focusgebied Ruimte voor Eerbeek / Eerbeek Loenen 2030

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Focusgebied ruimte voor Eerbeek/Eerbeek-Loenen 2030			
Lasten	1.069	-31	1.038
Baten	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0
Totaal Focusgebied ruimte voor Eerbeek/Eerbeek-Loenen 2030	-1.069	31	-1.038
Saldo incl. bestemmingen	-1.069	31	-1.038

Toelichting financiële ontwikkelingen Ruimte voor Eerbeek / Eerbeek Loenen 2030 Lasten

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt - € 31.000.

Focusgebied Omgevingswet

Beleidsmatige toelichting Focusgebied Omgevingswet

Onder het focusgebied Omgevingswet vallen zowel de inspanningen die we doen om voorbereid te zijn op de invoering van de Omgevingswet als ook alle reguliere taken op het gebied van Ruimtelijke Ordening. Vandaar dat u binnen die focusgebied de toelichting vindt op de planschadepost.

De beoogde inwerkingtredingsdatum van de omgevingswet wordt met een half jaar verplaatst naar 1 juli 2022. We doen wat er moet gebeuren om de nieuwe wetgeving uit te kunnen voeren. De overgangperiode waarin we ons ruimtelijk beleid verhuizen naar de instrumenten van de Omgevingswet loopt tot en met 2029. Tijdens die periode worden alle tijdelijke omgevingsplannen (de oude bestemmingsplannen) omgezet naar permanente omgevingsplannen en brengen we de basis van ons ruimtelijk beleid op orde. Bij het ontwikkelen van de omgevingsvisie is duurzaamheid leidend. We betrekken daarbij de inwoners, ondernemers en alle andere betrokken optimaal.

Een van de doelen van de omgevingswet is om verschillende overheden beter te laten samenwerken. Daartoe schaffen we software aan en stemmen de interactie af met onder andere de OVIV.

Het financiële verloop van het focusgebied Omgevingswet

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Focusgebied omgevingswet			
Lasten	600	427	1.026
Baten	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0
Totaal Focusgebied omgevingswet	-600	-427	-1.026
Saldo incl. bestemmingen	-600	-427	-1.026

Toelichting financiële ontwikkelingen Focusgebied Omgevingswet Lasten

Planschade

Op 27 juni 2013 nam de gemeenteraad het besluit tot de vaststelling van het bestemmingsplan "Partiele hervaststelling Wilhelminapark – Palisiumpark". Tegen dit bestemmingsplan is medio augustus 2017 een aanvraag om tegemoetkoming in planschade ingediend.

Er is conform wet- en regelgeving een onafhankelijk advies opgevraagd bij een daartoe deskundige onafhankelijke planschade adviseur. Deze partij komt in haar advies tot de conclusie dat het plan inderdaad leidt tot een beperking van de bouwmogelijkheden, met een waardevermindering tot gevolg. In hetzelfde advies is eveneens geconcludeerd dat deze schade anderszins is verzekerd (ofwel gecompenseerd in natura) op het moment dat het in procedure zijnde bestemmingsplan "Eerbeek" onherroepelijk wordt.

In lijn met dit advies is besloten om geen schade uit te keren, er vanuit gaande dat het herstellende bestemmingsplan "Eerbeek" binnen afzienbare tijd onherroepelijk zou worden.

Tegen dit besluit is verweer ingesteld wat uiteindelijk heeft geleid tot een zitting bij de Raad van State. Op 2 juni 2021 heeft de Raad van State (ABRS) haar uitspraak over deze zaak gedaan. De uitspraak van de ABRS moet gezien worden als een finale uitspraak, in die zin dat hier tegen geen inspraak meer mogelijk is voor de betrokken partijen. Dit betekent dat het volledige schadebedrag van € 400.000 aan planschadekosten moest worden voldaan.

De schadeoorzaak betreft het vaststellen van een bestemmingsplan, dat op ons eigen initiatief geactualiseerd is. Bij de totstandkoming van dit bestemmingsplan in 2013 is met eventuele planschade geen rekening gehouden. De insteek van dat bestemmingsplan was immers, om de bouwmogelijkheden te herstellen. Om dezelfde reden is er ook geen risico opgenomen in de risico-inventarisatie.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 27.000.

Basistaken Fysieke leefomgeving

Het financiële verloop van de basistaken Fysieke Leefomgeving

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Basistaken fysieke leefomgeving				
Lasten	4.657	9.521	-28	9.493
Baten	3.658	5.908	138	6.046
Stortingen	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	691	-161	531
Totaal Basistaken fysieke leefomgeving	-999	-2.921	5	-2.916
Saldo incl. bestemmingen	-999	-2.921	5	-2.916

Toelichting financiële ontwikkelingen Basistaken Fysieke Leefomgeving

Lasten

Wegen

Uit het Beheerplan Wegen en de daarbij behorende wegininspecties volgen de wegvakken welke wegvakken aan onderhoud toe zijn met daarbij een voorstel voor de onderhoudsmaatregelen. Naast dit onderhoud zijn er ook een aantal weggedeelten welke geheel gereconstrueerd moeten worden. Bij deze weggedeelten is het van belang dat de reconstructie integraal wordt aangepakt. Met andere woorden, er wordt niet alleen gekeken naar de verharding, maar naar de gehele openbare ruimte. Hiervoor is het noodzakelijk om een visie infrastructuur op te stellen, in deze visie wordt beschreven welke weggedeelten wanneer en op welke wijze moeten worden aangepakt. De kosten voor het opstellen van deze visie bedragen ca. € 40.000 en worden gedekt binnen het budget.

Gladheidsbestrijding: In 2019 is het beleidsplan Gladheidsbestrijding vastgesteld. Conform de motie van GroenLinks en het CDA moest het beleidsplan in 2020 geactualiseerd worden met name op het onderdeel duurzaamheid. In 2020 is er reeds een stap gemaakt naar een duurzamere manier van gladheidsbestrijding door de aanschaf van een automatisch besturingssysteem op de twee nieuwste strooiers. De overige strooiers worden bij vervanging worden dit systeem voorzien. Het beleidsplan wordt in 2022 geactualiseerd.

Afval

Volgens de prognose komen de verwerkingskosten 2021 € 85.000 lager uit dan wat is opgenomen in de Dienstverleningsovereenkomst (DVO). Het verschil ontstaat vooral door een aanzienlijk hogere opbrengst voor oud papier dan vooraf was geraamd. Deze lagere kosten worden verrekend met de bestemmingsreserve Afvalstoffenheffing.

Groen

Voor het beheer van het gemeentelijk groen wordt een groenbeheerplan opgesteld. Hiermee wordt langjarig inzicht verkregen in de benodigde beheerbudgetten en een meer toekomstbestendig beheer (duurzaamheid, biodiversiteit en klimaatadaptie). De kosten worden gedekt uit het budget dat beschikbaar is gesteld voor renovatie/achterstallig onderhoud.

Toerisme en recreatie

Het project aanleg van een wandelnetwerk binnen onze gemeentegrens zal dit jaar nog niet gerealiseerd zijn en wordt doorgeschoven naar 2022. De bijdrage van € 32.000 wordt gedekt uit de reserve Toerisme en Recreatie.

Monumenten

Voor het opstellen van een kerkenvisie is een decentralisatie uitkering van € 25.000 ontvangen. We stellen deze visie niet zelf op, het geld is aangevraagd om initiatiefnemers in de samenleving te kunnen faciliteren als zij voornemens zijn een kerkenvisie op te stellen.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 53.000.

Toelichting financiële ontwikkelingen Basistaken Fysieke Leefomgeving Baten

Wegen

In 2021 is de bijdrage van de Nutsbedrijven € 45.000 hoger dan geraamd. Er zijn een aantal grootschalige vervangingen dit jaar, met name in de Eerbeekse Enk.

Afvalstoffenheffing

Aan afvalstoffenheffing wordt een hogere opbrengst van € 50.000 verwacht. De hogere opbrengst zorgt voor een zelfde lagere onttrekking uit de reserve afvalstoffenheffing.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 43.000.

Programma 3 Sociale leefomgeving

Portefeuillehouders

C. Sjerps

G.I. Timmer

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Lasten			
Incidenteel	948	579	1.527
Structureel	28.496	54	28.550
Totaal Lasten	29.445	633	30.077
Baten			
Incidenteel	1.237	373	1.609
Structureel	6.352	-107	6.245
Totaal Baten	7.588	266	7.854
Saldo excl. bestemmingen	-21.856	-367	-22.223
Onttrekkingen			
Mutaties reserves	0	99	99
Totaal Onttrekkingen	0	99	99
Bestemmingen per saldo	0	99	99
Saldo incl. bestemmingen	-21.856	-268	-22.124

Overzicht van de geraamde incidentele lasten

Focusgebied-basistaak	Toelichting	2021
Focusgebied sociaal domein	Praktijkondersteuner Huisartsen (POH-Jeugd)	€ 100
	Innovatiesubsidie sociaal domein	€ 25
	Uitvoeringskosten TOZO	€ 793
Basistaken sociale leefomgeving	Sloopkosten en afboeken boekwaarde te slopen deel huisvesting De Lans	€ 239
	Sport uitvoering lokaal sportakkoord	€ 40
	Inburgering	€ 76
	Klimaatverbetering Pancratiusschool	€ 32
	Culturele organisaties	€ 99
	Posten < € 25.000	€ 123
	Totaal Programma 3	€ 1.527

Overzicht van de geraamde incidentele baten

Focusgebied-basistaak	Toelichting	2021
Focusgebied sociaal domein	Vereffening overschot regiobudget Wmo Beschermd wonen / maatschappelijke opvang	€ 545
	Rijksuitkering TOZO	€ 793
Basistaken sociale leefomgeving	Sport rijksbijdrage uitvoering lokaal sportakkoord	€ 40
	SPUK en SPUK IJZ	€ 125
	TVS	€ 42
	Klimaatverbetering Pancratiuschool	€ 32
	Posten < € 25.000	€ 32
	Totaal Programma 3	€ 1.609

Focusgebied Sociaal domein

Beleidsmatige toelichting Focusgebied Sociaal Domein

In oktober 2021 verschijnt de tweede kwartaalrapportage over de inspanningen om te komen tot een evenwichtig sociaal domein. De verwachting voor het sociaal domein is dat het jaar 2021 een positief eindresultaat zal laten zien. Binnen de Wmo zien we lagere kosten, maar we zien ook wachtlijsten. Door deze wachtlijsten is er sprake van uitgestelde zorg en kosten die we in een later stadium alsnog gaan maken.

De pilots gericht op samenwerking onderwijs en jeugdzorg, vroegsignalering en normalisering lopen. Door de coronaperiode en het feit dat ouders niet in de school mogen / mochten komen, zijn de pilots nog niet tot volle bloei gekomen. Dit beïnvloedt ook de resultaten.

De werkactiviteiten bij WerkFit vinden nog steeds plaats onder aangepaste omstandigheden in verband met corona. De groepstrainingen zijn teruggebracht naar individuele gesprekken of online-coaching bij sollicitaties. Door corona vinden vrijwel geen niet-noodzakelijke bedrijfsbezoeken plaats. Daardoor heeft er slechts in beperkte mate functiecreatie of job carving kunnen plaatsvinden.

De invoering van de wet Inburgering is uitgesteld tot 1 januari 2022. Op basis van de ervaringen met de pilot inburgering en een verkenning met enkele regiogemeenten beogen we vorm te geven aan een zo lokaal mogelijke uitvoering van de wet Inburgering vanaf 2022. De verkenning voor de beleidsvoorbereiding en de voorwaarden voor implementatie is gestart.

Corona heeft in 2021 nadrukkelijk gevolgen gehad voor de start van de uitvoering van het Lokaal plan laaggeletterdheid 2020-2024 dat in december 2020 is vastgesteld. De start van een intensieve campagne laaggeletterdheid is uitgesteld tot na de zomer als corona weer meer ruimte laat voor activiteiten buitenshuis en in groepen. In september is in het kader van de uitvoering van de Wet educatie en beroepsonderwijs (WEB) bij WerkFit een lesprogramma van 10 weken gestart onder de noemer 'Taal en werk'. Het doel is het versterken van (vak)taal- en digitale vaardigheden van inwoners die werkzoekend zijn.

Het financiële verloop van het focusgebied Sociaal Domein

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Focusgebied sociaal domein			
Lasten	23.051	277	23.327
Baten	6.473	104	6.577
Totaal Focusgebied sociaal domein	-16.578	-173	-16.750
Saldo incl. bestemmingen	-16.578	-173	-16.750

Toelichting financiële ontwikkelingen focusgebied Sociaal Domein Lasten

Werk en inkomen

Voor de loonkosten van de SW-medewerkers ontvangen we na afloop van het jaar een uitkering op basis van de Wet tegemoetkoming loondomein. Deze uitkering wordt in juni na afloop van het jaar verstrekt. Over 2020 bedroeg de uitkering € 40.000. Omdat we hiermee nog geen rekening hebben gehouden in de Jaarstukken betekent dit een voordeel in het jaar 2021.

De kosten voor begeleiding binnen Werkfit van uitkeringsgerechtigden op basis van de Participatiewet vallen op basis van de huidige inzichten € 25.000 lager uit dan geraamd. Ook het beroep op uitkeringen IOAW (Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers) is naar verwachting € 40.000 lager dan geraamd.

De Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) loopt nog door tot 1 oktober. Inmiddels is Tozo 5 per 1 juli 2021 ingegaan. Daarom wordt het budget voor de uitkeringen verhoogd met € 375.000. De uitvoeringskosten voor de Tozo worden verhoogd met € 11.000. De uitkeringen en uitvoeringskosten worden volledig vergoed door het Rijk (zie toelichting financiële ontwikkelingen focusgebied Sociaal Domein Baten).

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 4.000.

Toelichting financiële ontwikkelingen focusgebied Sociaal Domein Baten

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

In de begroting hebben we rekening gehouden met een verevening over het jaar 2020 van het regionaal budget voor Maatschappelijke opvang / Beschermd wonen (MO / BW) vanuit centrumgemeente Apeldoorn. Het overschot over 2020 valt € 235.000 lager uit dan waar we rekening mee hielden in de begroting.

Werk en inkomen

Eind april is het nader voorlopig BUIG-budget over 2021 bekend gemaakt. Voor Brummen een nadeel van € 40.000.

De rijksvergoeding voor de uitkeringen en uitvoeringskosten in het kader van de Tozo zal naar verwachting € 386.000 hoger zijn dan waar we rekening mee hielden in de 1e bestuursrapportage (zie financiële ontwikkelingen focusgebied Sociaal Domein Lasten)

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 7.000.

Basistaken sociale leefomgeving

Beleidsmatige toelichting Basistaken Sociale Leefomgeving

De opdracht vanuit de raad luidt dat wij de tarievennota evalueren en onderzoeken of het deel van de integrale kostprijs dat als huur in rekening wordt gebracht, verhoogd kan worden. Deze evaluatie vindt dit jaar plaats en het is aan uw raad om vervolgens op basis van de evaluatie te besluiten of veranderingen op de tarieven doorgevoerd moeten worden en daarmee de tarievennota herzien dient te worden. Verwachting is dat dit in het laatste kwartaal van 2021 aan de orde zal komen en een eventueel vervolg krijgt in 2022.

De cultuurvisie wordt niet in 2021 vastgesteld maar naar verwachting begin 2022. We zijn in september gestart met het opstellen van een cultuurvisie.

Het financiële verloop van de basistaken Sociale leefomgeving

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Basistaken sociale leefomgeving			
Lasten	6.394	356	6.750
Baten	1.115	162	1.277
Onttrekkingen	0	99	99
Totaal Basistaken sociale leefomgeving	-5.279	-95	-5.374
Saldo incl. bestemmingen	-5.279	-95	-5.374

Toelichting financiële ontwikkelingen basistaken sociale leefomgeving Lasten

Welzijn en cultuur

Op 24 juni 2021 is het subsidieplafond voor de tijdelijke subsidieregeling Covid-19 voor kunst en culturele organisaties en buurt- en dorpshuizen vastgesteld. In deze 2e bestuursrapportage wordt het subsidiebedrag van afgerond € 99.000 opgenomen in de begroting. Met dit raadsbesluit is ook ingestemd met inzet van aanvullende investeringssubsidie van de provincie voor toekomstbestendige maatregelen bij buurt- en dorpshuizen voor een bedrag van afgerond € 21.000

Onderwijs

We hebben een aanvraag gedaan voor de specifieke uitkering ventilatie in scholen. Deze regeling is gericht op het op orde krijgen van het binnenklimaat in schoolgebouwen in het primair en voortgezet onderwijs in verband met de uitbraak van Covid-19. Voor de Pancratiusschool is een bedrag van € 32.000 beschikbaar om hiervoor in te zetten.

Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is er voor herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona. Gemeenten kunnen via een specifieke uitkering middelen ontvangen om scholen te ondersteunen bij de aanpak van coronavertragingen. Daarnaast hebben we de middelen vanuit de specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) die we deels hiervoor willen inzetten. In 2021 verwachten we vanuit de specifieke uitkering OAB € 86.000 en vanuit de specifieke uitkering NPO € 13.000 hiervoor in te zetten.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 105.000.

Toelichting financiële ontwikkelingen basistaken sociale leefomgeving Baten

Volksgezondheid en sport

Voor sportaccommodaties zijn als gevolg van de coronacrisis diverse regelingen in werking gesteld om het verlies aan inkomsten en oplopende exploitatietekorten te compenseren. Voor Rhienderoord hebben we over het jaar 2020 een aanvraag gedaan op de SPUK IJZ (specifieke uitkering voor zwembaden en ijsbanen). Het Rijk heeft ons inmiddels een bedrag van afgerond € 105.000 verleend. Stichting Sportkompas hebben we voor hetzelfde bedrag een huurkorting over 2020 verleend.

Over het 1e kwartaal 2021 hebben we een aanvraag ingediend voor regeling Tegemoetkoming Verhuur Sportaccommodaties (TVS) voor de huur van de binnen- als buitensportaccommodaties. In totaal gaat het om een bedrag van afgerond € 35.000. Ook hiervoor hebben we de verenigingen en stichting Sportkompas een huurkorting verleend voor hetzelfde bedrag.

Welzijn en cultuur

Voor de tijdelijke subsidieregeling Covid-19 kunst en culturele organisaties en buurt- en dorpshuizen is bij raadsbesluit besloten op 24 juni om een bedrag van afgerond € 99.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve corona (zie Onttrekkingen in tabel Het financiële verloop van de basistaken Sociale leefomgeving).

Voor de realisering van de toekomstbestendige maatregelen buurt- en dorpshuizen Covid-19 hebben we bij de provincie Gelderland een aanvullende investeringssubsidie aangevraagd van afgerond € 21.000.

Onderwijs

Voor de verbetering van het binnenklimaat van de Pancratiusschool is door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland een specifieke uitkering verleend van € 32.000

Zoals aangegeven onder de toelichting financiële ontwikkelingen basistaken sociale leefomgeving Lasten wordt € 86.000 van de specifieke uitkering OAB en € 13.000 vanuit de specifieke uitkering NPO ingezet voor achterstanden als gevolg van corona in het onderwijs.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt € 10.000.

Programma 4 Bedrijfsvoering en financiën

Portefeuillehouders

A.J. van Hedel
W.P. van Burgsteden
C. Sjerps

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Lasten			
Incidenteel	91	0	91
Structureel	7.697	90	7.787
Totaal Lasten	7.788	90	7.878
Baten			
Incidenteel	0	0	0
Structureel	39.404	642	40.046
Totaal Baten	39.404	642	40.046
Saldo excl. bestemmingen	31.616	553	32.168
Stortingen			
Mutaties reserves	913	0	913
Totaal Stortingen	913	0	913
Onttrekkingen			
Mutaties reserves	535	0	535
Totaal Onttrekkingen	535	0	535
Bestemmingen per saldo	-378	0	-378
Saldo incl. bestemmingen	31.238	553	31.790

Overzicht van de geraamde incidentele lasten

Focusgebied-basistaak	Toelichting	2021
Basistaken bedrijfsvoering en financiën	Digitalisering bouwvergunningen voor archief	€ 91
	Posten < € 25.000	€ 0
	Totaal Programma 4	€ 91

Overzicht van de geraamde incidentele baten

Focusgebied-basistaak	Toelichting	2021
Basistaken bedrijfsvoering en financiën	Posten < € 25.000	€ 0
	Totaal Programma 4	€ 0

Focusgebied Financieel Gezond

Beleidsmatige toelichting Focusgebied Financieel Gezond

Met de financiële ontwikkelingen in deze tweede bestuursrapportage liggen we op koers om de doelstellingen die we in het kader van Financieel gezond gesteld hebben in de toekomst te halen.

In 2021 zouden we onderzoek doen naar de mogelijkheden om een investeringsplafond in te stellen. Hiervoor hebben we onvoldoende beschikbare tijd in dit jaar. Daarom hebben we deze activiteit doorgeschoven naar het eerste kwartaal van 2022.

Basistaken Bedrijfsvoering en financiën

Beleidsmatige toelichting Basistaken Bedrijfsvoering en Financiën

Vanaf juli dit jaar heeft het project Digitaliseren Bouwdossiers een doorstart gemaakt, nadat dit in verband met corona was stilgelegd. Doorstart van het project draagt bij aan efficiëntere uitleen van bouwdoosiers en verlicht hiermee de druk op de organisatie. Vanuit Werkfit is er een SW medewerker als projectmedewerker gestart. Dit najaar starten we met het scannen van de dossiers. Na het digitaliseren zullen de dossiers beschikbaar worden gesteld via de website van het Regionaal Archief Zutphen.

Het financiële verloop van de basistaken Bedrijfsvoering en Financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Basistaken bedrijfsvoering en financiën			
Lasten	7.788	90	7.878
Baten	39.404	642	40.046
Stortingen	913	0	913
Onttrekkingen	535	0	535
Totaal Basistaken bedrijfsvoering en financiën	31.238	553	31.790
Saldo incl. bestemmingen	31.238	553	31.790

Toelichting financiële ontwikkelingen Basistaken bedrijfsvoering en financiën Lasten

HR

Het budget voor WW verplichtingen is verhoogd met € 26.000 voor WW verplichtingen aan oud medewerkers.

Het budget voor ziektevervanging wordt structureel verhoogd met € 103.000 zodat dit op het niveau wordt gebracht dat past bij het gemiddelde ziekteverzuimpercentage van een gemeente van onze inwonerklassen.

Financiële afwijkingen < € 25.000

Het totaal van afwijkingen die kleiner zijn dan € 25.000 bedraagt -/- € 39.000.

Toelichting financiële ontwikkelingen Basistaken bedrijfsvoering en financiën Baten

Algemene uitkering Gemeentefonds

De hoogte van de Algemene uitkering is opnieuw berekend en komt in totaal € 547.000 hoger uit ten opzichte van de raming in de eerste bestuursrapportage. De maatstaven zijn geactualiseerd en de meicirculaire 2021 is verwerkt.

In 2020 is de behoedzaamheidsreserve ingesteld met als doel om financiële nadelen van de algemene uitkering te dekken. Bij positieve accresbijstellingen wordt 25% gestort in de behoedzaamheidsreserve. De bijstellingen van de algemene uitkering in de meicirculaire is geen bijstelling van het accres. Vandaar dat er nu geen storting in de behoedzaamheidsreserve plaatsvindt.

Belastingen

De OZB opbrengst woningen en niet - woningen is € 95.000 hoger dan geraamd.

Bijlagen

1. Investerings

Investerings

Deze bijlage geeft inzicht in de mutaties in de benodigde investeringskredieten.

nr.	Investerings 2021	Investering	Bijdrage derden	Term.	Rente	Afschrijving	Rentelast
Programma 2 Fysieke Leefomgeving							
1	GRP persleiding Soerense Zand 2020	€ 6.500		50	0,50%	€ 130	€ 33
2	GRP afkoppelmaatregelen 2020		€ 22.700	40	0,50%	€ -568	€ -114
3	GRP milieumaatregelen 2020	€ 45.217	€ 45.217	50	0,50%	€ -	€ -
4	GRP gemalen ME 2021	-€ 22.090		15	0,50%	€ -1.473	€ -110
5	Infrastructuur schoollocaties Eerbeek 2021	€ 120.000		20	0,50%	€ 6.000	€ 600
6a	Infrastructuur Eerbeekse Enk 2021	-€ 120.000		20	0,50%	€ -6.000	€ -600
6b	Infrastructuur Eerbeekse Enk 2021	€ 123.925	€ 123.925	20	0,50%	€ -	€ -
		€ 153.552	€ 191.842			€ -1.910	€ -191

Toelichting investeringen

1. GRP persleiding Soerense Zand. Hier is een bedrag van € 6.500 extra nodig in verband met extra voorbereidingskosten.
2. GRP afkoppelmaatregelen 2020. Voor het project in de wijk Elzenbos is een subsidie van het Waterschap ontvangen.
3. GRP milieumaatregelen 2020. In dit project worden extra werkzaamheden opgenomen welke volledig door het Waterschap wordt gesubsidieerd.
4. GRP gemalen ME 2021. Na inspectie is dit krediet voor het gemaal aan de Buurtweg niet nodig.
5. Infrastructuur schoollocaties Eerbeek 2021. Hier zijn de kosten hoger, waaronder grondwerkzaamheden en aanleg nutsvoorzieningen. Dekking is mogelijk vanuit krediet infrastructuur Eerbeekse Enk (zie punt 6a).
6. Infrastructuur Eerbeekse Enk 2021.
 - a) Hier vallen de kosten lager uit en kan deels worden overgeheveld naar het krediet infrastructuur schoollocaties Eerbeek. (zie punt 5)
 - b) Verder wordt dit project gezamenlijk met Veluwonen opgepakt en betalen zij mee in de investeringskosten.

2. Reserves

Toevoeging en onttrekking aan reserves

Het resultaat van de jaarrekening 2020 bedraagt € 243.000. Het bestemmingsvoorstel voor niet afgeronde activiteiten bedraagt € 375.000. Per saldo zorgt dit voor een onttrekking van € 132.000 uit de algemene reserve. Vanuit het bestemmingsvoorstel niet afgeronde activiteiten wordt € 50.000 gestort in de bestemmingsreserve Corona.

Op 18 maart 2021 is € 160.000 ten laste van de algemene reserve beschikbaar gesteld om de basis in de bedrijfsvoering Team voor Elkaar op orde te brengen.

Toevoegingen / onttrekkingen aan reserves	Stand reserve per 1-1- 2021	Programma begroting 2021		Begrotings wijziging 1e Burap		Begrotings wijziging 2e Burap		Resultaten jaarrekening 2020	Separaat raadsbesluit	Stand reserve per 31-12- 2021
		Toev.	Onttrek.	Toev.	Onttrek.	Toev.	Onttrek.			
Bedragen x € 1.000										
Algemene reserves										
Algemene reserve	€ 1.503	€ 500						-€ 132	-€ 160	€ 1.711
Bestemmingsreserves										
Toerisme en recreatie	€ 246	€ 193	€ 224		-€ 1		-€ 26			€ 242
Duurzaamheid / LOG	€ 216		€ 116	€ 25	€ 43					€ 82
Afvalstoffenheffing	€ 1.734		€ 459		€ 9		-€ 135			€ 1.401
Corona	€ 0			€ 170			€ 99	€ 50		€ 121
Totaal toevoegingen en onttrekkingen		€ 693	€ 799	€ 195	€ 51	€ 0	-€ 62			

3. Subsidieplafonds

Subsidieplafonds

In deze bijlage wordt het subsidieplafond per beleidsterrein als bedoeld in artikel 5, lid 1, van de Algemene Subsidieverordening Gemeente Brummen (INT16.3004, vastgesteld op 15 dec. 2016, RB160069) beschreven.

Het subsidieplafond, zoals vastgesteld bij de Programmabegroting 2021-2024, voor beleidsterrein Sport en Cultuurbeleid wordt verhoogd met € 49.531 tot € 1.221.054.

Op grond van artikel 5 van de algemene subsidieverordening gemeente Brummen kan de gemeenteraad subsidieplafonds vaststellen. De gemeenteraad heeft in de Programmabegroting 2021-2025 subsidieplafonds vastgesteld. In de 2e bestuursrapportage 2021 is een ommissie in het subsidieplafond hersteld, waarbij een subsidie wel was opgenomen in de begroting maar niet meegerekend bij het bepalen van de hoogte van de subsidieplafonds. Ook is de klokurenvergoeding nu opgenomen in de subsidie.

Beleidsterrein	Programmabegroting 2021-2024	2e Bestuursrapportage 2021
1. Veiligheidsbeleid	6.750	6.750
2. Ruimtelijk economisch beleid	0	0
3. Technologie	0	0
4. Midden- en kleinbedrijf	0	0
6. Natuur- en landschapsbeleid	0	0
7. (Openlucht)recreatie en toerisme	148.400	148.400
8. Cultuurhistorie	2.400	2.400
11. Maatschappelijk beleid	140.138	140.138
12. Sociale cohesie	60.717	60.717
13. Lokaal onderwijsbeleid	17.000	17.000
15. Sport- en cultuurbeleid	1.171.523	1.221.054
16. Gezondheidsbevordering	374.141	374.141
Totaal	1.921.069	1.970.600
Totaal per programma		
Programma 1 Bestuur en Veiligheid	6.750	6.750
Programma 2 Fysieke Leefomgeving	151.618	151.618
Programma 3 Sociale Leefomgeving	1.762.701	1.812.232
Programma 4 Bedrijfsvoering en Financiën	0	0
Totaal	1.921.069	1.970.600

4. Grondexploitaties

Meerjaren Prognose Grondexploitaties 2021 (MPG)

Alle actieve grondexploitaties lopen conform planning van de MPG 2021. Dit betekent dat er geen aanleiding is om de voorziening grondexploitatie aan te passen. De voorziening bedraagt € 5.675.794.

Er worden geen grote aanpassingen verwacht in MPG 2022, behalve als de Raad in de tussentijd anders besluit.

De onderbouwing per grondexploitatie is als vertrouwelijke bijlage, document D364656 bij de 2e bestuursrapportage gevoegd om de financiële en economische belangen van de gemeente te waarborgen.

Het openbaar worden van cijfers of financiële gegevens kan de onderhandelingspositie van de gemeente schaden. Ook kunnen daarmee externe partijen onevenredig bevoordeeld worden bij aanbestedingen of onderhandelingen.

5. Begrotingswijziging

Begrotingswijziging 2e bestuursrapportage 2021

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim. begr. 2021	Begroting 2021 na wijz.	Aanvr. Mut. Begr. 2021 2e Burap	Begroting 2021 na aanvr. mut 2e Burap
Lasten				
1 Bestuur en veiligheid	4.579	4.738	-96	4.642
2 Fysieke leefomgeving	11.301	11.765	555	12.320
3 Sociale leefomgeving	28.075	29.445	633	30.077
4 Bedrijfsvoering en Financien	7.831	7.788	90	7.878
Totaal Lasten	51.786	53.736	1.182	54.917
Baten				
1 Bestuur en veiligheid	353	408	-16	392
2 Fysieke leefomgeving	5.607	5.972	317	6.289
3 Sociale leefomgeving	7.148	7.588	266	7.854
4 Bedrijfsvoering en Financien	38.648	39.404	642	40.046
Totaal Baten	51.756	53.372	1.210	54.582
Saldo excl. bestemmingen	-31	-364	29	-335
Stortingen				
2 Fysieke leefomgeving	0	25	0	25
4 Bedrijfsvoering en Financien	693	913	0	913
Totaal Stortingen	693	938	0	938
Onttrekkingen				
2 Fysieke leefomgeving	800	851	-161	690
3 Sociale leefomgeving	0	0	99	99
4 Bedrijfsvoering en Financien	0	535	0	535
Totaal Onttrekkingen	800	1.386	-62	1.324
Bestemmingen per saldo	107	448	-62	386
Saldo incl. bestemmingen	76	84	-34	51

