

1e bestuursrapportage 2021
juni 2021

Inhoudsopgave

Inleiding en leeswijzer.....	3
Voortgang per programma	6
1 Bestuur, ondersteuning, algemene dekkingsmiddelen.....	7
2 Openbare orde en veiligheid	10
3 Beheer openbare ruimte	11
4 Economische zaken	12
5 Onderwijs en vrije tijd	13
6 Inkomensondersteuning.....	14
7 Sociaal domein	15
8 Duurzaamheid en milieu	17
9 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	19
Technische aanpassingen.....	20
Financiële samenvatting.....	22

Inleiding en leeswijzer

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage over 2021.

In de eerste bestuursrapportage wordt gerapporteerd over de voortgang na de eerste vier maanden van dit jaar. In de tweede bestuursrapportage over de voortgang na acht maanden en bij de jaarrekening na twaalf maanden van het jaar. We kijken in de bestuursrapportage normaal gesproken naar twee zaken: prestaties en budgetten, waarbij het accent ligt op een rapportage over de afwijkingen.

U bent door een raadsmemo in maart 2021 geïnformeerd over het feit dat we, net als in het voorjaar van 2020, een 1e bestuursrapportage in beperkte vorm ("light") opstellen. Evenals vorig jaar worden werkzaamheden bemoeilijkt door de Coronapandemie wat voor de nodige inefficiëntie zorgt. We zijn geconfronteerd met een capaciteitstekort in de financiële functies door vertrek van medewerkers, wat niet geheel gecompenseerd kan worden door externe inhuur. Een fors deel van de overgebleven financiële medewerkers is relatief kort in dienst en is nog niet volledig ingewerkt. Ook de invoering van de nieuwe financiële administratie neemt capaciteit in beslag.

In 2020 was de bestuursrapportage een onderdeel van de Perspectiefnota. Nu kiezen we er voor deze niet samen te voegen maar de bestuursrapportage zoals gebruikelijk als zelfstandig voorstel aan uw raad voor te leggen. Wij zijn van mening dat dit zowel tijdens het interne proces van het opstellen van de rapportage, als tijdens de bestuurlijke behandeling, duidelijker is. De bestuursrapportage gaat over het heden, het jaar 2021 en de Perspectiefnota gaat over de toekomst, 2022-2025.

Een berap "light" betekent dat we niet rapporteren over de stand van zaken met betrekking tot de prestaties en investeringen. Daarnaast hebben wij de ondergrens voor de financiële afwijkingen gesteld op € 50.000 per beleidsveld. Van deze drie punten zijn we afgeweken, indien zaken bestuurlijk en/of politiek relevant zijn.

Ombuigen tekort 2021

Bij het vaststellen van de begroting 2021-2024 lieten de jaren 2021 en 2022 een tekort zien van respectievelijk € 873.000 en € 28.500. De jaren 2023 en 2024 waren toen positief, respectievelijk € 346.000 en € 203.000. Er werden vanuit de perspectiefnota 2021 - 2024 diverse ombuigingen in de begroting 2021 - 2024 doorgevoerd om deze saldi te behalen.

Er wordt volop aan gewerkt om de ombuigingen te realiseren. Indien dit onverhoopt niet mogelijk blijkt te zijn, dan informeren wij u daarover op de geëigende momenten.

Corona

De corona crisis duurt inmiddels langer dan een jaar. Door de genomen maatregelen heeft de corona crisis op een ieder van ons effect. Op onze inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties, vrijwilligers en ook de gemeentelijke organisatie.

Voor onze inwoners zijn dat bijvoorbeeld verlies van inkomsten, minder sport- en beweging, minder sociale contacten en minder mogelijkheden tot werk. Er zijn ook effecten waar je niet snel aan denkt, zoals de toename van afvalinlevering, doordat inwoners meer thuis zijn. Waardoor de afvalbegroting moeilijk voorspelbaar is.

We zien langzaam hoopvolle signalen, die duiden op een ander leven met corona. Een periode waarin minder strenge maatregelen mogelijk zijn. Tegelijkertijd zijn we daar nu nog niet. En het is duidelijk dat ook dit jaar in het teken van de corona crisis en maatregelen blijft staan.

Wij verwachten dat dit effect heeft op onze eerder gestelde ambities. Onze eerste zorg is dat we alles doen wat we kunnen om de samenleving te ondersteunen bij de corona crisis en dat alle noodzakelijke dienstverlening op orde blijft. Dit doen wij bijvoorbeeld met ons corona noodfonds, waarvan we de aanvraagtermijn willen verlengen.

Ook zien wij het als onze opgave om na te denken over wat wij kunnen betekenen in een volgende fase. Hoe werken we samen met onze samenleving aan de herleving of andere invulling van het gewone leven.

Dit vraagt een continue betrokken inzet door onze medewerkers. De belasting van de organisatie

begint haar tol te eisen. Medewerkers werken vanuit huis en werken aan extra opdrachten voor het uitvoeren van o.a. de landelijke corona maatregelen.
 We houden daarom aandacht voor de belastbaarheid en het absorptievermogen van de gemeentelijke organisatie. Dit vraagt van ons keuzes over welke ambities realiseerbaar blijven naast de voortdurende vraag vanuit de corona crisis. Hierover gaan we de komende periode in gesprek, waarbij we onze kaders en ambities afwegen ten opzichte van noodzaak, haalbaarheid en realiseerbaarheid.

Financieel beeld 2021

Tabellen : bedragen in euro's, waarbij (-) is een nadeel

Uitkomst 1e bestuursrapportage 2021

Omschrijving	Mutatie Lasten	Mutatie Baten	Mutatie Reserves	Saldo
Totaal programma 1. Bestuur	-35.000	155.000	89.000	209.000
Totaal programma 2. Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0
Totaal programma 3. Beheer openbare ruimte	-102.000	0	0	-102.000
Totaal programma 4. Economische zaken	0	0	0	0
Totaal programma 5. Onderwijs en vrije tijd	-162.000	-40.000	327.000	125.000
Totaal programma 6. Inkomensondersteuning	-4.240.000	4.143.000	0	-97.000
Totaal programma 7. Sociaal Domein	-540.000	80.000	0	-460.000
Totaal programma 8. Duurzaamheid en milieu	-247.000	65.000	0	-182.000
Totaal programma 9. Ruimtelijke ontwikkeling en VHV	-32.000	0	0	-32.000
Totaal 1e bestuursrapportage 2021	-5.358.000	4.403.000	416.000	-539.000

De eerste bestuursrapportage laat een incidenteel nadeel zien van € 539.000.

Hierbij merken wij nog op, dat er voor bepaalde taken nog wel een vergoeding van het rijk wordt verwacht op basis van de meicirculaire (zie blz 7, bijlage 1). In deze rapportage zijn hiervoor nu al wel de geraamde kosten opgenomen (nadelen). Het betreft de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) en Maatschappelijke begeleiding vergunninghouders (programma 6).

In bovenstaande tabel zijn niet de bedragen van de technische financiële afwijkingen opgenomen, aangezien deze mutaties per saldo budgetneutraal zijn.

Een tabel van deze mutaties treft u aan het eind van deze rapportage aan, in het hoofdstuk Financiële Samenvatting. In de begrotingswijziging, die is bijgevoegd bij het college- en raadsvoorstel zijn zowel de Incidentele als de Technische financiële afwijkingen 2021 opgenomen.

Effecten voor de begroting 2021

Stand begrotingssaldo 2021	
Stand begroting primair (incl begr wijz 1 t/m 6)	-873.200
Beleidsplan Schuldhulpverlening - begr wijz 7 (raad 26 april 2021)	-34.000
Pilot overheidsparticipatie herinrichting Westerhof (raad 25 mei 2021)	-45.000
Mutaties Meicirculaire 2021 (volgt separaat bij PPN)	p.m.
Stand begroting 2021 VOOR eerste bestuursrapportage 2021	-952.200
Totaal budgetaanpassingen eerste bestuursrapportage 2021	-539.000
Stand begroting 2021 NA eerste bestuursrapportage 2021	-1.491.200

Beoordeling van de prestaties

Over de voortgang van de prestaties rapporteren wij nu niet, tenzij bestuurlijk en/of politiek relevant.

Beoordeling verwachte uitkomst van de budgetten

Bij deze 1e bestuursrapportage hebben we alle budgetten (zowel lasten als baten) beoordeeld en een reële inschatting gemaakt van de te verwachten lasten en baten voor de nog resterende maanden van het jaar. Als gevolg van de coronapandemie zullen mogelijk ook in de 2e helft van 2021 nog kosten gemaakt worden. Deze zijn nu nog niet goed in te schatten.

Over de voorziene afwijkingen rapporteren wij aan u en hanteren daarbij, in principe, een ondergrens van € 50.000 per beleidsveld. Indien onderwerpen bestuurlijk en/of politiek relevant zijn, zijn wij daar van afgeweken. De bijstellingen zijn getoetst aan de 3 O's : Onvoorzien, Onuitstelbaar en Onontkoombaar.

De rapportage heeft alleen betrekking op het jaar 2021, zodat de budgetwijzigingen per definitie als incidenteel worden aangemerkt. Mochten uit de rapportage ook structurele mutaties voortvloeien, dan leggen wij deze afzonderlijk in de Perspectiefnota 2022-2025 aan u voor.

In de financiële tabel in het hoofdstuk Financiële Samenvatting hebben we vermeld of de afwijking incidenteel danwel structureel van aard is. Dit is conform de werkwijze zoals die is besproken in de commissie Planning & Control van februari 2020.

Zoals hiervoor gezegd, de voorgestelde bijstellingen 2021 worden als incidenteel aangemerkt. Bij de Perspectiefnota en Begroting 2022-2025 besluit u over de structurele bijstellingen.

Tot slot van deze rapportage is een overzicht opgenomen van het verloop van de post onvoorzien.

Meicirculaire gemeentefonds

Tot slot merken we nog op, dat de uitkomsten van de meicirculaire van het gemeentefonds (Algemene Uitkering) niet in deze rapportage zijn verwerkt, omdat deze nog niet is ontvangen ten tijde van het samenstellen van deze rapportage. We verwachten deze circulaire eind mei / begin juni. Over deze circulaire wordt u, zoals gebruikelijk, separaat geïnformeerd.

Verwacht resultaat 2021

Voor de start van de 1e bestuursrapportage was er sprake van een negatief begrotingssaldo van afgerond € 952.000 (inclusief voorstel onderweg raad mei). Het resultaat van deze bestuursrapportage bedraagt € 539.000 negatief. Daarmee komt het begrotingssaldo **na** deze rapportage uit op afgerond € 1.491.000 negatief.

Zoals gezegd, is dit exclusief de effecten van de meicirculaire gemeentefonds. Deze zijn dus nog van invloed op het nu gepresenteerde begrotingssaldo.

Bij ongewijzigde omstandigheden zal dit aan het einde van het jaar betekenen dat het tekort van afgerond € 1.491.000 onttrokken moet worden aan de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar (ARVB). De stand van de reserve komt hiermee uit op € 7,3 mln.

Digitaal

U ontvangt deze bestuursrapportage digitaal in de vorm van een pdf. In het kader van de doorontwikkeling van onze Planning & Control verschijnt deze bestuursrapportage ook in een doorklikbare vorm via <https://financien.dalfsen.nl> en <https://dalfsen2021.1ebestuursrapportage.nl/>

Procedure bestuurlijke behandeling

Verzending aan de raad	20 mei 2021
Indienen technische vragen bij de griffie	31 mei 2021 (uiterlijk 9:00 uur)
Beantwoording technische vragen (RIS)	3 juni 2021 (uiterlijk 17:00 uur)
Behandeling raadscommissie	7 juni 2021
Behandeling gemeenteraad	21 juni 2021

Voortgang per programma

1 Bestuur, ondersteuning, algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving van het programma

Het programma omvat alle taken van raad en college op het terrein van het openbaar bestuur en de ondersteuning en dienstverlening hierbij door de gemeentelijke organisatie. Tot dit programma behoren ook de algemene dekkingsmiddelen (inkomsten die de gemeente min of meer vrij kan besteden).

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 1.1 Algemene baten en lasten

Inzet stelpost sociaal domein, voordeel € 147.000

In de begroting is rekening gehouden met een stelpost loonprijscompensatie sociaal domein (op basis van de meicirculaire 2018). Voor de jaarschijf 2021 gaat het om een resterend bedrag van € 147.000. Gezien de omvang van de kosten indexaties binnen programma 7 kan deze stelpost vrijvallen.

Overige bijstelling

Incidenteel

Treasury activiteiten, nadeel € 97.000

De toegerekende rente aan de Grex levert voor 2021 een nadeel op van € 14.000.

Het te ontvangen dividend laat een nadeel zien van € 83.000 als gevolg van een lagere dividendverwachting van de BNG, Enexis en Wadinko.

Overige bijstelling

Incidenteel en Structureel

Vennootschapsbelasting, budgetneutraal

Door de belastingdienst is ambtshalve een voorlopige aanslag 2021 opgelegd met een belast bedrag van afgerond € 89.000. De vennootschapsbelasting heeft betrekking op de winsten uit de grondexploitaties die aan de Algemene reserve grondexploitaties worden toegevoegd. Deze reserve dient dan ook als dekking van de te betalen vennootschapsbelasting.

Overige bijstelling

Incidenteel

Beleidsveld 1.2 Algemene Uitkering

Algemene Uitkering Gemeentefonds, voordeel € 250.000

In augustus 2020 heeft het kabinet de Tweede Kamer geïnformeerd over een aanvullend compensatiepakket voor medeoverheden. Vervolgens zijn aanvullende afspraken gemaakt voor 2020 en 2021. Over dit aanvullend pakket compensatie zijn de gemeenten in de decembercirculaire 2020 geïnformeerd. Vooral deze aanvullende coronacompensaties leiden tot een eenmalige positieve bijstelling van de raming van de algemene uitkering van € 250.000.

Na het verschijnen van de decembercirculaire nam het kabinet aanvullende maatregelen ter compensatie van de financiële gevolgen van de coronacrisis. Het gaat om de uitbreiding van het economisch steun – en herstelpakket van 21 januari 2021 en het aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl van 12 februari 2021. Daarnaast was bij de decembercirculaire 2020 nog niet de verdeling van de beschikbaar gestelde middelen bekend over de afvalinzameling, Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) en het Jeugdpakket voor het welbevinden van de jeugd. Deze effecten worden in de begroting 2021 verwerkt op basis van de meicirculaire.

Bijstelling agv Corona

Incidenteel

Beleidsveld 1.3 Belastingen en heffingen

Precariobelasting, nadeel € 12.000

De maatregelen in het kader van de COVID-19 pandemie hebben met name de horecaondernemers hard getroffen. In 2020 is ter ondersteuning en tegemoetkoming van de horecaondernemers besloten de tarieven in de verordening precariobelasting voor de terrassen op € 0 te zetten. De financiële situatie van horeca ondernemers is intussen alleen maar slechter geworden. Op grond van de ministeriële regeling 'tijdelijke regeling maatregelen covid-19' zijn horeca ondernemingen vooralsnog nog steeds gesloten. Het is niet bekend wanneer versoepeling mogelijk is. Om die reden heeft ons college op 16 maart het voornemen vastgesteld ook in 2021 het tarief precariobelasting voor terrassen op € 0 te zetten. Uw raad is daarover door middel van een raadsmemo geïnformeerd. Dit voornemen betekent een verwachte verlaging van de opbrengst precariobelasting van € 12.000 eenmalig. In de loop van 2021 leggen wij aan uw raad een wijzigingsvoorstel voor om de betreffende belastingverordening in deze zin aan te passen.

*Bijstelling agv Corona
Incidenteel*

Beleidsveld 1.4 Bestuur

Toevoeging voorziening wethouderspensioenen

De gemeente heeft een voorziening ten behoeve van de wethouderspensioenen. Om aan toekomstige verplichtingen te voldoen en de pensioenen voor de wethouders te kunnen garanderen houden wij deze voorziening op peil. Jaarlijks moet deze voorziening worden geactualiseerd. Omdat het complexe berekeningen betreft, worden de berekeningen ten behoeve van de actualisatie van de wethouderspensioenen jaarlijks door een extern bedrijf, gespecialiseerd in pensioenberekeningen, uitgevoerd. Door de lage rentestand van de afgelopen jaren was bijstorting onvermijdelijk. Twee keer per jaar wordt er een berekening gemaakt voor het op peil houden van de voorziening. De eerste berekening verwachten wij in juli 2021. Afhankelijk van de renteontwikkeling kan beoordeeld worden of er bijgestort moet worden.

*Overige bijstelling
Incidenteel mogelijk Structureel*

Beleidsveld 1.5 Burgerzaken

Kosten implementatie iBurgerzaken, nadeel € 25.000

De digitale ontwikkelingen zijn versneld door de corona maatregelen. Inwoners krijgen een dienstverlening die past bij de huidige tijd en wij bereiden ons voor op de dienstverlening van de toekomst. Het softwarepakket iBurgerzaken dat in de loop van de jaren steeds verder ontwikkeld is en verder ontwikkelt gaat worden helpt ons hier bij. Inwoners kunnen steeds meer gemeentelijke producten online, plaatsonafhankelijk en 24/7 regelen. Voor 2021 vragen wij om een verhoging van het huidige budget met € 25.000, dit is een inhaalslag op de ontwikkelingen van afgelopen jaren. De software is in de loop van de tijd meer functionaliteiten gaan bieden en daarmee gaan de kosten van de software omhoog. De hogere kosten zijn structureel en nemen toe naar mate steeds meer gemeentelijke producten digitaal aan te vragen zijn. De structurele verhoging wordt meegenomen in de PPN.

*Overige bijstelling
Structureel*

Kosten implementatie systeem Meldingen Openbare Ruimte, nadeel € 10.000

Jaarlijks komen er zo'n 2.000 meldingen over de openbare ruimte binnen bij de gemeente. Zoals meldingen van zwerfvuil, kapotte straatlantaarns en losliggende tegels. Om de dienstverlening naar de melders te verbeteren en om efficiënter te werken wordt in 2021 een meldingssysteem geïmplementeerd. Hiermee kan de inwoner online of via een app op een laagdrempelige manier 24/7 een melding kan doorgeven. Inwoners kunnen dan bijvoorbeeld een foto van hun melding toevoegen, op een kaart zien of de melding al eerder is gedaan, de status van hun melding volgen en een terugkoppeling krijgen van hun melding. De implementatiekosten ter hoogte van € 10.000 voor 2021 zijn eenmalig, de structurele licentiekosten van het systeem bedragen € 5.000 per jaar. De structurele

kosten worden meegenomen in de PPN.

Overige bijstelling

Structureel

Beleidsveld 1.6 Overhead

Budget overige communicatie, nadeel € 60.000

Voor 2021 zijn in de begroting geen kosten opgenomen die de corona-communicatie dekken.

Aangezien de pandemie ook komende tijd nog gaande is, is inzet van communicatie (met tekst, beeld en video) van belang. Communicatie wordt ingezet voor het informeren, het bieden van een handelingsperspectief, motiveren en het vergroten van de online aanwezigheid nu deze fysiek niet mogelijk was.

De extra communicatie-inspanningen ten gevolge van de Coronacrisis worden begroot op totaal € 60.000. Dit betreft voor een groot deel inhuur van extra personele inzet.

Bijstelling agv Corona

Incidenteel

Budget kinderburgemeester, voordeel € 16.000

Gezien de onzekerheid rondom corona en de bijbehorende maatregelen wordt in 2021 geen uitvoering aan de Kindergemeenteraad meer gegeven. Daarom stellen wij voor het bedrag van € 16.000 dat voor 2021 beschikbaar is gesteld, incidenteel af te ramen via deze 1^e bestuursrapportage.

Vanaf 2022 is structureel € 9.000 beschikbaar voor de uitvoering.

Bijstelling agv Corona

Incidenteel

2 Openbare orde en veiligheid

Omschrijving van het programma

Het programma omvat het integrale veiligheidsbeleid waarin de gemeente een regierol vervult ten opzichte van politie, justitie, ketenpartners en burgers. Samen met deze en andere partners op het gebied van veiligheid wordt aan het integrale veiligheidsbeleid uitvoering gegeven. Dit betreft zowel de sociale veiligheid (bv. jeugdoverlast, huiselijk geweld etc.) als ook de fysieke veiligheid (rampenbestrijding en crisisbeheersing, verkeersveiligheid etc.). Er wordt actief ingespeeld op nieuwe trends en ontwikkelingen in het veiligheidsdomein.

Incidentele financiële afwijkingen

Geen mutaties

3 Beheer openbare ruimte

Omschrijving van het programma

Het programma omvat de zorg voor het beheer en de aanleg van alle voorzieningen in de openbare ruimte, zoals openbaar groen, speelplaatsen, volkstuinen, wegen, civiele kunstwerken en openbare verlichting en het gemeentelijk verkeers- en vervoersbeleid (verkeersveiligheid).

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 3.2 Verkeer en Vervoer

Planvorming N340, 2021 nadeel € 42.000

Voor de ontwikkelingen bij de Vechtdalverbinding (N340-N377) zijn voor 2021 t/m 2023 middelen beschikbaar gesteld voor de inhuur van externe expertise en voor het verleggen van gemeentelijke rioleringen. Voor deze jaren is € 30.000 per jaar beschikbaar.

Begin dit jaar is de gemeentelijke riolering verlegd. Daarnaast ligt dit jaar een piek in de werkzaamheden, waardoor relatief gezien veel externe expertise is benodigd. Hierdoor is voor 2021 een overschrijding van het beschikbare budget voorzien.

De werkzaamheden aan de Vechtdalverbinding lopen voorspoedig, waardoor de inschatting bestaat dat in 2022 en 2023 het krediet geheel of gedeeltelijk komt te vervallen. De verwachting is dat het totale geraamde krediet over de jaren heen voldoende is.

Hieronder de huidige verdeling, met daarachter de nieuwe inschatting.

Jaar	Huidig		Nieuw
2021	€ 43.000	*	€ 85.000
2022	€ 30.000		€ 18.000
2023	€ 30.000		€ -
Totaal	€ 103.000		€ 103.000

* inclusief budgetoverheveling 2020 van € 13.000.

*Overige bijstelling
Incidenteel*

Gladheidsbestrijding, nadeel € 45.000

Door de strenge winter in het 1e kwartaal van 2021 hebben we meer zout ingekocht dan begroot. Ook is in deze periode de inzet van loonwerkers noodzakelijk geweest om de wegen vrij te maken van sneeuw.

De begroting laat nu een overschrijding zien van € 40.000. We gaan er van uit dat in de rest van het jaar nog ongeveer € 5.000 nodig is voor zoutinkoop e.d.

*Overige bijstelling
Incidenteel*

Vorstschade, nadeel € 15.000

Als gevolg van de strenge winter in het 1e kwartaal van 2021 is er meer schade aan de wegen ontstaan dan na een normale winter.

Door de buitendienst is een inventarisatie gemaakt van de ontstane schade.

Om deze extra schade goed op te kunnen lossen is ingeschat dat hier een extra bedrag van € 15.000 voor nodig is. Dit bedrag bestaat uit extra aanschaf koud asfalt om de grootste gaten te behandelen en inzet van derden om naast het regulier onderhoud deze extra schades mee te nemen in het onderhoud.

*Overige bijstelling
Incidenteel*

4 Economische zaken

Omschrijving van het programma

De ambitie van het economische beleid in Dalfsen is het behouden van een vitale economie die inwoners van de gemeente voldoende werkgelegenheid biedt, in aansluiting op hetgeen de regio doet en biedt. Programma 4 omvat alle activiteiten die bijdragen aan bovenstaand doel en heeft betrekking op bedrijfsterreinen, bedrijfsvestigingen en ambulante handel.

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 4.1 Economie

BedrijvenInvesteringsZone (BIZ)

De verkenning tot het invoeren van een BedrijvenInvesteringsZone (als onderdeel van het project vitalisering industrieterrein Dalfsen) is in 2019 opgestart, maar nog niet afgerond. Binnen dit proces doen we gezamenlijk onderzoek om te komen tot een consensus over het vervolg waarbij we kijken naar alle mogelijkheden en onmogelijkheden van een BIZ, naast het verkrijgen van de juiste gegevens via het GBLT, maar ook met de initiatiefnemers van de BIZ. Daarbij is juridische expertise aangetrokken om de juiste gegevens te verkrijgen en juridisch houdbare documenten (de verordening, uitvoeringsconvenant, draagvlakreglement). In afstemming en op verzoek van de stichting Collectieve Beveiliging bedrijventerrein De Rondweg wordt uw raad in september 2021 een raadsvoorstel voorgelegd over een ondernemersfonds. Vanwege de aflopende subsidiemogelijkheden van de provincie is nogmaals om uitstel gevraagd. Dit uitstel hebben wij inmiddels gekregen tot uiterlijk 1 april 2022.

5 Onderwijs en vrije tijd

Omschrijving van het programma

Het programma omvat het lokaal onderwijsbeleid waarbinnen aandacht wordt besteed aan de zorg voor onderwijshuisvesting, leerlingenvervoer, leerplicht, schoolbegeleiding, logopedie en volwasseneneducatie. Ook leefbaarheid en vrije tijd vallen binnen dit programma. Er wordt ingezet op goede voorzieningen in de gemeente wat de leefbaarheid bevordert. Het gaat hierbij niet alleen om fysieke voorzieningen, maar ook de kracht van de samenleving is een belangrijk uitgangspunt. Sport en sportbeleving, cultuur en ook recreatie en toerisme zijn belangrijke pijlers op het gebied van onderwijs en vrije tijd.

Incidentele financiële afwijkingen

Diverse beleidsvelden in programma 5

Beleidsveld 5.1 Cultuur / Beleidsveld 5.2 Kulturhusen / Beleidsveld 5.4 Recreatie en toerisme / Beleidsveld 5.5 Sport

Corona noodfonds, budgetneutraal tlv reserve

In maart 2021 bent u geïnformeerd over de aanvragen in het kader van het Corona noodfonds. De toekenning bedraagt € 327.094 o.b.v. 27 aanvragen (24 toekenningen, 3 afwijzingen). Er is nog 1 aanvraag in behandeling. Dit bedrag kan gedekt worden ten laste van de reserve Corona noodfonds. Er resteert dan nog een bedrag van afgerond € 673.000 in de reserve.

De budgetten moeten volgens de boekhoudvoorschriften (BBV) worden verantwoord op de juiste taakvelden. Dit betekent een bijstelling van € 10.829 in beleidsveld 5.1 Cultuur, € 154.731 in beleidsveld 5.2 Kulturhusen, € 39.917 in beleidsveld 5.4 Recreatie en Toerisme en € 121.617 in beleidsveld 5.5 Sport.

Bijstelling agv Corona

Incidenteel

Beleidsveld 5.3 Onderwijs

Leerlingenvervoer, voordeel € 45.000

Op dit moment maken zo'n 15 leerlingen minder dan verwacht gebruik van het aangepast vervoer. Dit levert een voordeel op.

Overige bijstelling

Incidenteel

Beleidsveld 5.4 Recreatie en toerisme

Regiodeal, voordeel € 80.000

In 2020 is vooruitlopend op de Regiodeal in de perspectiefnota en de begroting een bedrag van € 160.000 aan lasten en € 80.000 aan baten opgenomen. Op basis van de definitief tot stand gekomen Regiodeal zijn de lasten en baten gekoppeld aan het project Centrumplan Dalfsen. De eigen inbreng van Dalfsen van per saldo € 80.000 op dit beleidsveld kan daardoor vervallen.

Overige bijstelling

Incidenteel

Beleidsveld 5.5 Sport

Uitvoeringsbudget lokaal sportakkoord, budgettair neutraal

Vanuit het Rijk ontvangen wij voor het jaar 2021 een bedrag van € 40.000 als uitvoeringsbudget voor het lokaal akkoord 'Een Kerngezond Dalfsen'. In dit bedrag zit een eenmalige impuls van € 20.000 voor de opstart van bewegen en sporten na coronatijd. Het totaalbedrag is beschikbaar voor alle initiatieven. De begeleidingsgroep beslist welke ingediende initiatieven budget ontvangen. Eventueel niet bestede middelen vloeien terug naar het Rijk.

Overige bijstelling

Incidenteel

6 Inkomensondersteuning

Omschrijving van het programma

Het programma omvat bijstandsverlening, minimabeleid, schuldhulpverlening en vreemdelingen/inburgering nieuwkomers. Allen gericht op inkomensondersteuning.

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 6.1 Inkomen

Tijdelijke personele inzet Grip op Sociaal domein, nadeel € 12.000

Zie voor nadere toelichting programma 7 sociaal domein. Een deel van de personele lasten wordt onder dit beleidsveld geboekt.

Overige bijstelling

Incidenteel

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), budgetneutraal

De Tozo is één van de maatregelen van het kabinet om zelfstandig ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De regeling voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt. Daarnaast kan een lening voor bedrijfskapitaal worden verstrekt om liquiditeitsproblemen als gevolg van de coronacrisis op te vangen. Voor 2021 geldt Tozo 3 en per 1 april 2021 Tozo 4. Gemeenten worden financieel gecompenseerd voor deze regeling. Dit geldt voor zowel de feitelijke toekenningbedragen voor levensonderhoud en bedrijfskapitaal als de personele uitvoeringskosten. Voor deze laatste geldt een vast bedrag per aanvraag. De inschatting die op dit moment gemaakt kan worden is dat ook de personele uitvoeringskosten ook voor Dalfsen budgetneutraal zijn. Het totaal bevoorschotte bedrag voor Dalfsen minus gerealiseerde kosten in 2020 is € 4.118.654.

Bijstelling agv Corona

Incidenteel

Regeling tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Tonk), nadeel € 40.000

Vanaf 1 januari 2021 is de regeling tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten van kracht. De regeling is bedoeld voor huishoudens die als gevolg van de Corona-crisis te maken hebben gehad met een substantiële inkomensdaling en daardoor moeite hebben met het betalen van de vaste lasten. De gemeente kan voor hen een financiële tegemoetkoming verstrekken. De looptijd van de regeling is van 1 januari 2021-tot 1 juli 2021. Het aantal aanvragen en toekenningen is tot nu toe erg beperkt. Wij verwachten € 40.000 aan kosten te maken. Via het Gemeentefonds worden we gecompenseerd voor deze regeling. De verwachting is dat we deze regeling budgetneutraal kunnen uitvoeren. Het is nog niet bekend of de regeling na 1-7-2021 zal worden voortgezet.

Bijstelling agv Corona

Incidenteel

Beleidsveld 6.2 Integratie vergunninghouders

Maatschappelijke begeleiding vergunninghouders, nadeel € 45.000

Sinds 2018 ontvangen wij de vergoeding voor de maatschappelijke begeleiding niet langer rechtstreeks via het COA maar via de meicirculaire. De middelen gebruiken wij voor de subsidie van Vluchtelingenwerk voor de maatschappelijke begeleiding. De vergoeding is variabel en wordt gebaseerd op het aantal volwassen statushouders dat het voorgaande jaar is gehuisvest. Omdat er bij het opstellen van de begroting 2021 nog geen zicht was op het aantal statushouders dat in 2020 gehuisvest zou worden en ook de hoge taakstelling van 2021 nog niet bekend was, hadden we dit toen niet meegenomen bij de begroting.

Overige bijstelling

Incidenteel

7 Sociaal domein

Omschrijving van het programma

Het programma omvat het sociale domein. Wat wetgeving betreft wordt met name bedoeld op de Participatiewet, de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 en de Jeugdwet. Ook het jeugd- en jongerenwerk en het welzijnswerk zijn onderdeel van dit programma.

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 7.1 Jeugdzorg

Tijdelijke personele inzet Grip op sociaal domein, nadeel € 179.000

In het programma Grip op sociaal domein werken we onder andere aan het verbeteren van de toegang tot het sociaal domein om preventie werken te verbeteren. Tevens stellen we nieuw preventiebeleid op. De plannen voor het verbeteren van de toegang sociaal domein worden aan u gepresenteerd in mei 2021. Er is extra personele inzet nodig om deze plannen uit te voeren. Er is onder andere inzet nodig voor het ontsluiten van data, het opstellen van het verbeterplan en het vormgeven aan het verbeterproces samen met interne en externe stakeholders. Met dit bedrag plus de € 12.000 geraamd in programma 6 is deze inzet gedekt.

Overige bijstelling

Incidenteel

Indexatie tarieven Zorg in Natura (ZIN) 2021, nadeel € 185.000

De tarieven voor (regionaal gecontracteerde) jeugdzorg zijn per 1 januari 2020 voor het laatst geïndexeerd. Om redelijke tarieven te blijven bieden is regionaal besloten om de jeugdzorgkosten per 1 januari 2021 te indexeren met 2,86%. Dit is niet meegenomen bij de PPN 2021-2024 omdat dit eind 2020 bekend was. Bij het huidige gebruik van geïndiceerde jeugdzorg is het te verwachten effect voor 2021 € 185.000 (nadeel).

Overige bijstelling

Structureel

Indexatie kosten Gecertificeerde Instellingen (GI's), nadeel € 27.000

Regionaal is besloten om de bijdrage voor GI's voor 2021 te indexeren. Dit is niet meegenomen bij de PPN 2021-2024 omdat dit eind 2020 bekend was. Het te verwachten effect voor 2021 is € 27.000 (nadeel).

Overige bijstelling

Structureel

Beleidsveld 7.3 Participatie

Stichting Dalfsen Werkt (SDW) detacheringen, budgetneutraal

De afgelopen jaren zijn er minder uitkeringsgerechtigden via Stichting Dalfsen Werkt gedetacheerd bij andere werkgevers, dan op voorhand verwacht. Daardoor is sprake van lagere salarislasten en detacheringsbaten ten opzichte van de begroting. Daarom wordt voorgesteld deze budgetten structureel met € 100.000 af te ramen. Deze aframing wordt ook meegenomen in de PPN 2022-2025.

Overige bijstelling

Structureel

Beleidsveld 7.6 WMO

Indexatie subsidies maatschappelijke opvang, nadeel € 32.000

Elke lokale gemeente moet bijdragen aan de centrumgemeentelijke begroting voor indexering op basis van een afgesproken verdeelsleutel. In 2020 heeft geen indexatie plaatsgevonden. Voor Dalfsen komt dit uit op een bijdrage in 2021 van € 32.000.

Overige bijstelling

Structureel € 19.000 / € 13.000 Incidenteel

Indexatie tarieven Wmo Hulp bij het Huishouden en Begeleiding, nadeel € 37.000

De daadwerkelijke indexatie per 1 januari 2021 voor de tarieven Hulp bij het Huishouden en Wmo-begeleiding ligt hoger (2,86%) dan ingeschat bij de PPN 2021-2024 (2%).

Overige bijstelling

Structureel

Experiment beschermd thuis (Wmo), budgetneutraal

In 2021 gaan we starten met experimenten beschermd thuis, vooruitlopend op de doorontwikkeling van beschermd wonen naar beschermd thuis. Dit wordt gefinancierd vanuit vrijval centrumgemeentelijke middelen (totaal €180.000).

Overige bijstelling

Incidenteel

Pgb Wmo - inzet taakstelling, budgetneutraal

Via de PPN 2021-2024 is een taakstelling van € 100.000 in 2021 geraamd (oplopend naar € 400.000 in 2024). De aantallen cliënten en uitgaven op pgb zijn al meerdere jaren stabiel. Ook in 2020 is minder uitgegeven dan begroot. Om deze reden kan € 25.000 van de taakstelling worden gerealiseerd middels structurele verlaging van het budget pgb's Wmo. Dit wordt tevens meegenomen in de PPN 2022-2025.

Overige bijstelling

Structureel

8 Duurzaamheid en milieu

Omschrijving van het programma

Het programma omvat de gemeentelijke activiteiten op het gebied van duurzaamheid, milieu, afvalverwijdering en -verwerking, water, riolering en waterzuivering en de begraafplaatsen.

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 8.2 Begraafplaatsen

Aanbrengen warmtepomp en extra zonnepanelen Begraafplaats Nieuwleusen, nadeel € 11.000

In de raadsvergadering van 25 januari 2021 is het Energieplan gemeentelijke gebouwen 2021-2025 vastgesteld. Eén van de uit te voeren maatregelen betreft het aanbrengen van een luchtwarmtepomp in en extra zonnepanelen op het dienstgebouw van Begraafplaats Nieuwleusen in 2021. De kosten hiervan worden eenmalig ten laste gebracht van de exploitatiebegroting.

Overige bijstelling

Incidenteel

Beleidsveld 8.3 Klimaat en Duurzaamheid

Subsidie Energie Neutraal Verbouwen, nadeel € 75.000

De gemeente Dalfsen is penvoerder voor een regionale project om woningen energie neutraal te maken. De kosten worden geheel gedekt door subsidies van het Rijk en Provincie. Omdat de beschikbare middelen nog niet volledig zijn ingezet, is de looptijd van het project verlengd tot eind 2022. Deze verlenging was nog niet opgenomen in de begroting omdat de subsidieverstrekkers nog geen toestemming hadden gegeven voor de verlenging.

In 2018 is via het Gemeentefonds als onderdeel van de algemene uitkering € 150.000 van de rijksoverheid ontvangen voor de doelstelling “energie neutraal verbouwen”. Dit geld is in 2018 niet besteed en is daardoor als onderdeel van het jaarrekeningsaldo 2018 in de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar terecht gekomen. We willen in 2021 en 2022 alsnog aan de slag met energie neutraal verbouwen en stellen daarom voor in beide jaren een budget hiervoor in de begroting op te nemen van € 75.000.

Overige bijstelling

Incidenteel

Subsidie Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW), budgetneutraal

De landelijke RREW-subsidie van € 300.000 is begin 2021 ontvangen voor energiebesparing bij woningen. De actie wordt samen met de Dorpen van Morgen uitgevoerd. De actie loopt tot eind juli 2022. De RREW-subsidie volgt de huidige RRE-subsidie op. Eerst wordt het budget van de RRE-subsidie opgemaakt en daarna volgt de RREW. Eventueel restbudget wordt teruggestort naar het Raad Voor Ondernemend Nederland (RVO). Voor 2021 wordt daarom rekening gehouden met een uitgave van € 35.000. Het overige deel van de subsidie wordt in 2022 uitgegeven.

Overige bijstelling

Incidenteel

Warmte, budgetneutraal

Voor de uitvoering van de transitievisie warmte is er subsidie (Extern Advies Warmte) toegekend aan de gemeente Dalfsen. Dit hoogte van deze incidentele uitkering is € 20.660 welke in 2021 gebruikt wordt voor de interpretatie en verrijking van de Startanalyse van de Leidraad Aardgasvrije wijken en het opstellen van de transitievisie warmte.

Overige bijstelling

Incidenteel

Beleidsveld 8.4 Milieu

Omgevingsdienst IJsselland, nadeel € 96.000

Bij de Omgevingsdienst (OD) spelen meerdere zaken waarvoor incidentele financiële bijstellingen in 2021 nodig zijn. Dit betreft het volgende:

- *Jaarprogramma 2021*: De OD heeft een onderbouwd voorstel gedaan voor de uitvoering in 2021. Daarbij bleek net als andere jaren dat de ureninbreng vanuit Dalfsen vrij krap is. Daarnaast is er sprake van achterstanden vanuit het verleden waarvoor een inhaalslag nodig is. Een onderzoek naar een structurele oplossing voor de ureninbreng loopt en wordt in de loop van 2021 duidelijk. Om in 2021 geen verdere achterstanden op te lopen is wel een incidentele extra bijdrage nodig van € 81.000.
- *Externe veiligheid*: Wij hebben formeel de VTH-taken voor externe veiligheid sinds het operationeel worden van de OD per 2018 ingebracht bij de OD. Daarmee zijn ook de bijbehorende financiële middelen overgegaan. Deels wordt dit bekostigd d.m.v. een rijkssubsidie via de provincie. Het Rijk heeft nu besloten deze subsidie te decentraliseren via het gemeentefonds. Dat doet echter niets af aan het feit dat de OD-deelnemers hebben besloten de taakuitvoering centraal te beleggen bij de OD. Het ligt dan ook voor de hand dat de daarvoor bedoelde gelden eveneens worden doorgesluisd aan de OD. Voor Dalfsen betekent dit € 5.000.
- *Digitale ontsluiting geluidgegevens*: Met de Omgevingswet bundelt de overheid de regels voor onder andere ruimtelijke projecten. Een belangrijk thema in de leefomgeving is geluid. Er komt een landelijk digitaal systeem voor het uitwisselen van geluidgegevens. Het rijk, provincies, gemeenten en waterschappen worden verplicht geluidgegevens via deze voorziening te delen. Hiervoor moeten wij via de Omgevingsdienst data aanleveren. Deels zijn deze verouderd (o.a. verkeersmodellen) en daarvoor is een actualisatie nodig à € 10.000.
- *Subsidie energie en duurzaamheid*: De OD voert taken uit op het gebied van energie en duurzaamheid. Het gaat hier bijv. om het actualiseren van vergunningen en het houden van toezicht op energiemaatregelen. Wij hebben hiervoor in 2020 en 2021 een extra bijdrage ter beschikking gesteld aan de OD. Tegelijk heeft de provincie Overijssel aan ons ook een subsidie beschikbaar gesteld vanuit cofinanciering. Deze was niet geraamd in 2021 en bedraagt € 9.000. Deze subsidie wordt doorbetaald aan de OD. Per saldo is dit budgetneutraal.

Resumerend:

- Extra inbreng uitvoering programma 2021: € 81.000
 - Externe Veiligheid: € 5.000
 - Digitale ontsluiting geluidgegevens: € 10.000
 - Subsidie energie en duurzaamheid: budgetneutraal (zowel lasten als baten € 9.000)
- Totaal: € 96.000

Overige bijstelling

Incidenteel

Doorontwikkeltraject Omgevingsdienst IJsselland

Daarnaast is het van belang te melden dat de OD bezig is met een omvangrijk doorontwikkeltraject. Het gaat om het meer houdbaar maken van de structurele begroting en het onderzoeken van een andere financieringssysteem. Ook wordt hard gewerkt aan de inrichting van een bedrijfsbureau. De extra kosten die dit met zich meebrengt kunnen nog niet worden overzien. Die uitkomst zal zijn weerslag krijgen in o.a. de actualisatie van de begroting 2021 waarvoor de OD u in de loop van 2021 een begrotingswijziging zal aanbieden.

9 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Omschrijving van het programma

De gemeente moet beschikken over een actueel ruimtelijk- en omgevingsbeleid. Hiermee wordt ingespeeld op wettelijke kaders en maatschappelijke ontwikkelingen. Ruimtelijke kwaliteit, duurzaamheid en leefbaarheid zijn belangrijke uitgangspunten. Wij betrekken en stimuleren maatschappelijke partners bij het vormgeven en uitvoeren van ons beleid.

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 9.3 Ruimtelijke ordening

Omgevingswet, nadeel € 32.000

De invoeringsdatum van de Omgevingswet is verschoven naar 1-1-2022. Een deel van de werkzaamheden en implementatiekosten die we voorzien hadden voor 2020 schuiven door naar 2021. Daarom is een overheveling van het restant budget 'startbudget Omgevingswet' van 2020 naar 2021 aangevraagd. Daarnaast hebben we i.v.m. Corona € 32.000 aan extra kosten die niet waren voorzien.

Vanwege een capaciteitstekort binnen het team Communicatie als gevolg van inzet door Corona moeten we voor het onderdeel participatie en het opstellen van het beleidsplan burgerbetrokkenheid externe expertise inhuren. De kosten hiervan bedragen € 20.000.

Om het participatietraject Omgevingsvisie toch te kunnen doorlopen zijn we overgeschakeld naar online overleggen. Extra kosten derden: € 12.000.

Bijstelling agv Corona

Incidenteel

Technische aanpassingen

In dit hoofdstuk treft u, per programma, de mutaties aan die per saldo budgetneutraal zijn voor de bestuursrapportage en die administratief en/of technisch van aard zijn.

Het betreft veelal budgetten die in de primitieve begroting niet in het juiste programma en/of onder het juiste beleidsveld en/of taakveld zijn geraamd.

Middels deze mutaties komen ze in het juiste programma / beleidsveld / taakveld terecht.

Per saldo hebben deze mutaties **geen** effect op de uitkomst van de bestuursrapportage.

De mutaties worden hieronder nader toegelicht en zijn ook, in een aparte tabel, opgenomen in het hoofdstuk Financiële Samenvatting.

1. Onderzoek kostendekkendheid

Bij de vaststelling van de begroting 2021-2024 is besloten om voor het jaar 2021 een bedrag van € 200.000 op te nemen als extra baten naar aanleiding van het onderzoek kostendekkendheid.

Dit bedrag is als stelpost opgenomen in beleidsveld 1.1 Algemene baten en lasten en wordt in deze bestuursrapportage functioneel geraamd. Dat wil zeggen dat het nu wordt opgenomen in de juiste programma's en beleidsvelden.

Een overzicht treft u hieronder aan. Per saldo is deze mutatie budgetneutraal.

Incidenteel

Tabel : bedragen in euro's, waarbij (-) is nadeel

Progr	Beleidsveld	Omschrijving	Mutatie baten	Totaal progr
1	1.1 Algemene baten en lasten	Algemene baten en lasten	-200.000	
1	1.5 Burgerzaken	Burgerlijke Stand	23.650	
1	1.5 Burgerzaken	Naturalisatie	31.235	
1	1.5 Burgerzaken	Documenten en Uittreksels	-16.739	
	Totaal programma 1			-161.854
2	2.1 Openbare orde en veiligheid	Bijzondere wetgeving en APV	-11.739	
2	2.1 Openbare orde en veiligheid	Bijzondere wetgeving en APV	11.040	
	Totaal programma 2			-699
3	3.1 Openbaar groen	Kapvergunningen	2.000	
3	3.2 Verkeer en vervoer	Verharde wegen	-1.600	
	Totaal programma 3			400
7	7.6 WMO	Maatwerkvoorz parkeerkaarten	-2.570	
	Totaal programma 7			-2.570
9	9.2 Monumenten en archeologie	Gemeentetoren	-612	
9	9.3 Ruimtelijke Ordening	Bestemmingsplannen (regelend)	84.760	
9	9.4 Wonen en bouwen	Omgevingsvergunning bouwen, leges	85.175	
9	9.4 Wonen en bouwen	Omgevingsvergunning bouwen, overige baten	-4.600	
	Totaal programma 9			164.723
	TOTAAL		0	0

2. Minimabeleid eigen bijdrage Wmo

Het CAK past onze minimaregeling toe op de eigen bijdrage Wmo. In het verleden werd dit door de gemeente uitgevoerd. Het budget dat hiervoor geraamd staat (€ 21.000) op beleidsveld 6.1 Inkomen wordt daarom overgeheveld naar beleidsveld 7.6 Wmo.

Structureel

3. GGD Jeugdgezondheidszorg

Middelen GGD jeugdgezondheidszorg (€ 32.000) staan geraamd op beleidsveld 7.4 Preventie. Via deze technische begrotingswijziging worden de middelen overgeheveld naar het juiste beleidsveld 7.5 Publieke gezondheid.

Structureel

4. Zorgfinanciering PGB - ZIN

In de afgelopen jaren is een grote verschuiving van zorgfinanciering jeugdzorg zichtbaar van PGB naar ZIN. Om deze reden passen wij de begroting evenredig aan (bijraming begroting ZIN en aframing begroting PGB's € 150.000 in beleidsveld 7.1 Jeugdzorg).

Deze technische, budgetneutrale begrotingswijziging houdt dus verband met gewijzigde manier waarop zorg gefinancierd wordt en niet met afname of toename van zorgvraag.

Structureel

5. Toe te rekenen rente aan grondexploitatie en treasury

De lagere toegerekende rente aan de grondexploitatie (zie ook de bijstelling bij de treasury in programma 1, beleidsveld 1.1 Treasury) wordt met name veroorzaakt door een lagere boekwaarde van de grondexploitaties die als grondslag dient voor de doorbelasting. De lagere rente wordt binnen de grondexploitatie verrekend met de boekwaarden en is daardoor voor de grondexploitatie budgetneutraal. Het gaat om een bedrag van € 14.000 (€ 8.000 in programma , grondexploitatie bedrijven en € 6.000 in programma 9, grondexploitatie woningbouw).

Incidenteel

Financiële samenvatting

Incidentele financiële afwijkingen 2021

Bedragen in euro's, waarbij (-) is een nadeel

Beleids veld	Omschrijving	Budget neutraal	Inc. of struct.	Mutatie Lasten	Mutatie Baten	Mutatie Reserves	Saldo	Waarvan Bijstelling Overig	Waarvan Bijstelling Corona
1.1	Inzet stelpost sociaal domein		I	147.000			147.000	147.000	
1.1	Treasury activiteiten, rente grex en dividend		I / S	-14.000	-83.000		-97.000	-97.000	
1.1	Vennootschapsbelasting, tlv alg reserve grex	ja	I	-89.000		89.000	0		
1.2	Algemene Uitkering Gem.fonds, dec circ 2020		I		250.000		250.000		250.000
1.3	Precariobelasting		I		-12.000		-12.000		-12.000
1.4	Toevoeging voorz wethouderspensionoenen		I / S		0		0		
1.5	Implementatie iBurgerzaken		S	-25.000			-25.000	-25.000	
1.5	Implementatie systeem meldingen openbare		S	-10.000			-10.000	-10.000	
1.6	Communicatie		I	-60.000			-60.000		-60.000
1.6	Budget Kinderburgemeester		I	16.000			16.000		16.000
	Totaal programma 1			-35.000	155.000	89.000	209.000	15.000	194.000
2	Geen bijstellingen						0		
	Totaal programma 2			0	0	0	0	0	0
3.2	Planvorming N340		I	-42.000			-42.000	-42.000	
3.2	Gladheidsbestrijding		I	-45.000			-45.000	-45.000	
3.2	Vorstschade		I	-15.000			-15.000	-15.000	
	Totaal programma 3			-102.000	0	0	-102.000	-102.000	0
4	Geen bijstellingen						0	0	0
	Totaal programma 4			0	0	0	0	0	0
div	Corona noodfonds tlv res corona noodfonds	ja	I	-327.000		327.000	0		0
5.3	Leerlingenvervoer, minder leerlingen		I	45.000			45.000	45.000	
5.4	Regiodeal		I	160.000	-80.000		80.000	80.000	
5.5	Lokaal sportakkoord	ja	I	-40.000	40.000		0	0	
	Totaal programma 5			-162.000	-40.000	327.000	125.000	125.000	0
6.1	Grip op sociaal domein, personele inzet		I	-36.000	24.000		-12.000	-12.000	
6.1	Tijdelijke overbruggingsuitk.zelfstandig ondn TOZO	ja	I	-4.119.000	4.119.000		0		0
6.1	Tijdelijke ondersteuning noodz kosten TONK		I	-40.000			-40.000		-40.000
6.2	Maatschappelijke begeleiding, subsidie		I	-45.000			-45.000	-45.000	
	Totaal programma 6			-4.240.000	4.143.000	0	-97.000	-57.000	-40.000
7.1	Grip op sociaal domein, personele inzet		I	-179.000			-179.000	-179.000	
7.1	Indexatie tarieven Zorg in Natura		S	-185.000			-185.000	-185.000	
7.1	Indexatie kosten Gecertificeerde Instellingen		S	-27.000			-27.000	-27.000	
7.3	Stichting Dalfsen Werkt, loonkst / detachering	ja	S	100.000	-100.000		0	0	
7.6	Indexatie subsidies maatschappelijke opvang		S	-32.000			-32.000	-32.000	
7.6	Indexatie tarieven WMO Hulp bij Huishouden		S	-37.000			-37.000	-37.000	
7.6	Expiriment beschermd thuis	ja	I	-180.000	180.000		0	0	
7.6	Pgb Wmo - inzet taakstelling	ja	S	0			0	0	
	Totaal programma 7			-540.000	80.000	0	-460.000	-460.000	0
8.2	Begraafplaats Nieuwleusen		I	-11.000			-11.000	-11.000	
8.3	Energie Neutraal Verbouwen		I	-75.000			-75.000	-75.000	
8.3	Subs Regeling Energiegebruik Woningen (RREW)	ja	I	-35.000	35.000		0	0	
8.3	Warmte	ja	I	-21.000	21.000		0	0	
8.4	Omgevingsdienst IJsseland		I	-105.000	9.000		-96.000	-96.000	
	Totaal programma 8			-247.000	65.000	0	-182.000	-182.000	0
9.3	Omgevingswet		I	-32.000			-32.000		-32.000
	Totaal programma 9			-32.000	0	0	-32.000	0	-32.000
	Totaal aanpassingen eerste bestuursrapportage 2021			-5.358.000	4.403.000	416.000	-539.000	-661.000	122.000

BN = budgetneutraal (incl mutaties over programma's heen)

S = structureel (zie ook PPN 2022-2025)

I = incidenteel

Technische financiële afwijkingen 2021

Bedragen in euro's, waarbij (-) is een nadeel

Beleids- veld	Taakveld en Omschrijving	Mutatie Lasten	Mutatie Baten	Mutatie Reserves	Saldo
	Programma 1. Bestuur, Ondersteuning en Alg dekk.				
1.1	1. Onderzoek kostendekkendheid		-200.000		-200.000
1.5	1. Onderzoek kostendekkendheid		23.650		23.650
1.5	1. Onderzoek kostendekkendheid		31.235		31.235
1.5	1. Onderzoek kostendekkendheid		-16.739		-16.739
	Totaal programma 1. Bestuur	0	-161.854	0	-161.854
	Programma 2. Openbare orde en veiligheid				
2.1	1. Onderzoek kostendekkendheid		-11.739		-11.739
2.1	1. Onderzoek kostendekkendheid		11.040		11.040
	Totaal programma 2. Openbare orde en veiligheid	0	-699	0	-699
	Programma 3. Beheer openbare ruimte				
3.1	1. Onderzoek kostendekkendheid		2.000		2.000
3.2	1. Onderzoek kostendekkendheid		-1.600		-1.600
	Totaal programma 3. Beheer openbare ruimte	0	400	0	400
	Programma 4. Economische zaken				
4.2	5. Toe te rekenen rente aan grondexploitatie / treasury	8.000			8.000
4.2	5. Toe te rekenen rente aan grondexploitatie / treasury	-8.000			-8.000
	Totaal programma 4. Economische zaken	0	0	0	0
	Programma 5. Onderwijs en vrije tijd				
	geen mutaties				0
	Totaal programma 5. Onderwijs en vrije tijd	0	0	0	0
	Programma 6. Inkomensondersteuning				
6.1	2. Minimabeleid eigen bijdrage WMO	21.000			21.000
	Totaal programma 6. Inkomensondersteuning	21.000	0	0	21.000
	Programma 7. Sociaal Domein				
7.6	1. Onderzoek kostendekkendheid		-2.570		-2.570
7.6	2. Minimabeleid eigen bijdrage WMO		-21.000		-21.000
7.4	3. GGD Jeugdgezondheidszorg	32.000			32.000
7.5	3. GGD Jeugdgezondheidszorg	-32.000			-32.000
7.1	4. Zorgfinanciering PGB - ZIN	150.000			150.000
7.1	4. Zorgfinanciering PGB - ZIN	-150.000			-150.000
	Totaal programma 7. Sociaal Domein	0	-23.570	0	-23.570
	Programma 8. Duurzaamheid en milieu				
	geen mutaties				0
	Totaal programma 8. Duurzaamheid en milieu	0	0	0	0
	Programma 9. Ruimtelijke ontwikkeling en VHV				
9.2	1. Onderzoek kostendekkendheid		-612		-612
9.3	1. Onderzoek kostendekkendheid		84.760		84.760
9.4	1. Onderzoek kostendekkendheid		85.175		85.175
9.4	1. Onderzoek kostendekkendheid		-4.600		-4.600
9.1	5. Toe te rekenen rente aan grondexploitatie / treasury	6.000			6.000
9.1	5. Toe te rekenen rente aan grondexploitatie / treasury	-6.000			-6.000
	Totaal programma 9. Ruimtelijke ontwikkeling en VHV	0	164.723	0	164.723
	Totaal aanpassingen eerste bestuursrapportage 2021	21.000	-21.000	0	0

Effecten voor de begroting 2021

Bedragen in euro's, waarbij (-) is een nadeel

A.	Stand begrotingssaldo 2021	
	Stand begroting primair (incl begr wijz 1 t/m 6)	-873.200
	Beleidsplan Schuldhulpverlening - begr wijz 7 (raad 26 april 2021)	-34.000
	Pilot overheidsparticipatie herinrichting Westerhof (raad 25 mei 2021)	-45.000
	Mutaties Meicirculaire 2021 (volgt separaat bij PPN)	0
	Stand begroting 2021 VOOR eerste bestuursrapportage 2021	-952.200
	Totaal budgetaanpassingen eerste bestuursrapportage 2021	-539.000
	Stand begroting 2021 NA eerste bestuursrapportage 2021	-1.491.200
B.	Post onvoorzien	
	Stand 1 januari 2021	55.940
	af: geen voorstellen	0
	Stand post onvoorzien NA 1e bestuursrapportage 2021	55.940

In de begrotingswijziging die is bijgevoegd bij het college- en raadsvoorstel zijn de cijfers opgenomen van de Incidentele en Technische financiële afwijkingen tesamen.