

2e bestuursrapportage 2021
Oktober 2021

Versie raad
25 oktober 2021

Inhoudsopgave

Inleiding en leeswijzer.....	3
Voortgang per programma	7
1 Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen	7
2 Openbare orde en veiligheid	12
3 Beheer openbare ruimte	15
4 Economische zaken	17
5 Onderwijs en vrije tijd	20
6 Inkomensondersteuning	25
7 Sociaal domein	27
8 Duurzaamheid en milieu	30
9 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	32
Technische aanpassingen.....	37
Investerings	39
Financiële samenvatting.....	45

Inleiding en leeswijzer

Voor u ligt de tweede bestuursrapportage over 2021.

In deze tweede bestuursrapportage rapporteren wij over de afgelopen acht maanden over de voortgang en afwijkingen ten opzichte van de begroting 2021. We kijken naar twee zaken: prestaties en budgetten. Over de prestaties rapporteren we alleen over afwijkingen ten opzichte van de voorgenomen prestaties bij de begroting 2021. Bij de jaarrekening kijken we terug over geheel 2021.

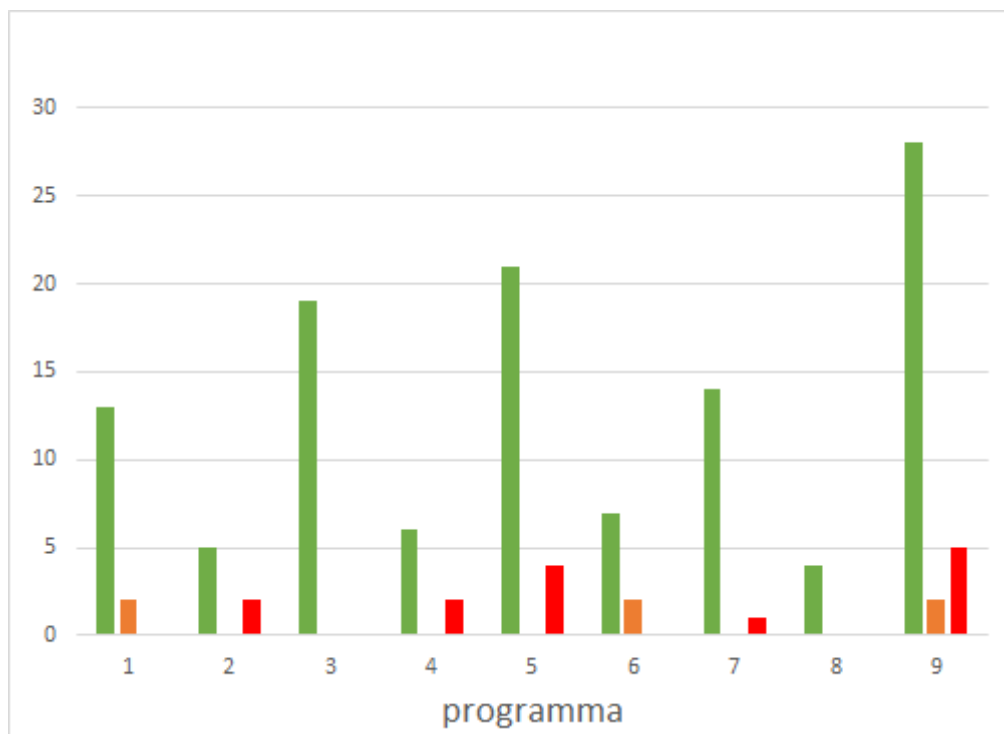
Prestaties

In de eerste 8 maanden van 2021 haalden we een groot deel onze prestaties. We lichten de afwijkingen en de te nemen maatregelen in deze tweede bestuursrapportage toe. Bij de jaarrekening 2021 blikken we terug op alle resultaten.

Hieronder volgt een totaalbeeld van de voortgang van de prestaties per programma. De prestaties van 2021 komen één op één uit de begroting 2021.

Hieruit blijkt, dat we qua voortgang van de prestaties, op schema liggen. Van de 137 prestaties worden er 117 behaald (groen) en 6 met enige vertraging behaald (oranje).




Van de 137 prestaties verwachten wij er 14 niet te halen ten opzichte van de plannen in de begroting (rood). Daarnaast staan 3 prestaties in relatie tot geld op rood. We lichten in deze bestuursrapportage per programma de afwijkingen toe.



De nog niet volledig gerealiseerde prestaties uit voorgaande jaren zijn ook opgenomen in deze rapportage. En we rapporteren over de voortgang van de prestaties uit het Bestuursprogramma 2018-2022, jaarschijf 2021.

Wij beoordelen de stand van zaken van de prestaties volgens het zogenaamde stoplichtenmodel naar de invalshoeken: voortgang (met vermelding van het globale percentage daarvan) en geld.

Overeenkomstig het raadsbesluit van 18 december 2017 zijn in deze rapportage alleen de prestaties die afwijken zichtbaar en toegelicht (kleur rood). In deze rapportage nemen we niet de prestaties op die volgens plan verlopen (kleur groen) of waarvan we verwachten dat we de prestatie conform einddoel behalen (kleur oranje).

Stoplichten model	Toelichting
	Groen wil zeggen dat er geen afwijkingen te verwachten zijn, dan wel, de prestatie is gereed.
	Oranje wil zeggen dat niet alles volgens plan verloopt, maar het is de verwachting dat de prestatie uiteindelijk wel conform het oorspronkelijke einddoel gehaald wordt.
	Bij rood wordt de prestatie niet (in ieder geval niet in 2021, of binnen de gestelde termijn) gehaald.

Als er sprake is van een éénmalige activiteit (bijvoorbeeld opleveren beleidsnota)

- en die activiteit is gereed, dan is 100% ingevuld.
- en die activiteit is nog niet gereed, maar wordt wel volgens planning opgeleverd, dan is 50% of 75% gevuld.

Als sprake is van een continu-activiteit (bijvoorbeeld uitvoeren controles)

- dan kan in de tweede bestuursrapportage over de eerste 8 maanden maximaal 75% ingevuld zijn.
- wordt deze continu-activiteit nog niet uitgevoerd en later dit jaar wel, dan ligt een percentage van 0% of 25% voor de hand.
- een continu-activiteit kan per definitie nooit 100% scoren in de 2e bestuursrapportage.

Bij de 1e bestuursrapportage 2021 rapporteerden we als gevolg van de Corona pandemie niet over de prestaties en investeringen.

Budgetten

Wij zijn verheugd u te kunnen melden dat deze bestuursrapportage een positief saldo laat zien van € 1.319.000, hetgeen resulteert in een negatief begrotingssaldo 2021 (=tekort) van € 172.200 na deze bestuursrapportage. Het verloop van het begrotingssaldo wordt in onderstaande tabellen in beeld gebracht.

Beoordeling van de budgetten

Voor deze 2e bestuursrapportage beoordelen we alle budgetten (zowel lasten als baten) en maken een reële inschatting van de te verwachten lasten en baten voor de nog resterende maanden van het jaar. Over de voorziene afwijkingen rapporteren wij aan u en hanteren daarbij in principe een ondergrens van € 5.000. Als wij dat zinvol en nodig vinden, dan is daar incidenteel van afgeweken. Deze rapportage heeft alleen betrekking op het jaar 2021, zodat we de budgetwijzigingen per definitie als incidenteel aanmerken. Mochten uit de rapportage ook structurele mutaties voortvloeien, dan nemen we deze op in de begroting 2022-2025. Daarnaast geven we in de financiële tabel aan het eind van deze bestuursrapportage aan of de afwijking incidenteel danwel structureel van aard is. Dit spraken we af in de commissie Planning & Control van februari 2020. Kortom, de voorgestelde bijstellingen 2021 merken we als incidenteel aan.

Verloop financieel beeld in 2021

We zijn het jaar 2021 gestart met een tekort van € 873.000.

In de loop van het 1e halfjaar heeft u ingestemd met een aantal voorstellen, inclusief de 1e bestuursrapportage, waarvan de financiële consequenties ten laste van het begrotingssaldo zijn gebracht. Het tekort is daarmee opgelopen naar afgerond € 1,5 mln. Zie onderstaande tabel.

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

Vervolgens informeerden wij u eind juni tijdens de behandeling van de PPN over de uitkomsten van de meicirculaire. De meicirculaire verwerken we nu in deze tweede bestuursrapportage. De tweede bestuursrapportage sluit, zoals eerder gezegd, met een voordeel van € 1.319.000 (incl. meicirculaire) waardoor het begrotingsaldo 2021 nog een tekort laat zien van € 172.200.

In de tabellen hieronder geven wij de mutaties per programma weer en het effect daarvan op de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar.

Financieel beeld 2021 - 2e bestuursrapportage

Tabellen : bedragen in euro's met een min bedrag is een nadeel

Omschrijving	Mutatie Lasten	Mutatie Baten	Mutatie Reserves	Saldo
Totaal programma 1. Bestuur	-694.000	1.356.000	204.000	866.000
Totaal programma 2. Openbare orde en veiligheid	15.000	65.000	0	80.000
Totaal programma 3. Beheer openbare ruimte	-10.000	19.000	0	9.000
Totaal programma 4. Economische zaken	-30.000	0	30.000	0
Totaal programma 5. Onderwijs en vrije tijd	-108.000	251.000	0	143.000
Totaal programma 6. Inkomensondersteuning	4.647.000	-4.343.000	0	304.000
Totaal programma 7. Sociaal Domein	-262.000	189.000	0	-73.000
Totaal programma 8. Duurzaamheid en milieu	-9.000	-1.000	0	-10.000
Totaal programma 9. Ruimtelijke ontwikkeling en VHV	0	0	0	0
Totaal 2e bestuursrapportage 2021	3.549.000	-2.464.000	234.000	1.319.000

Effecten voor de begroting 2021

Stand begrotingssaldo 2021	
Stand begroting - incl begr wijz 1 t/m 16	-1.491.200
Mutaties Meicirculaire 2021 - is onderdeel 2e berap 2021	0
Stand begroting 2021 VOOR tweede bestuursrapportage 2021	-1.491.200
Totaal budgetaanpassingen tweede bestuursrapportage 2021 (incl meicirculaire)	1.319.000
Stand begroting 2021 NA tweede bestuursrapportage 2021	-172.200

Stand Algemene Reserve Vrij Besteedbaar

De stand van de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar bedraagt afgerond € 8,8 mln (t/m begrotingswijziging 16). Na deze bestuursrapportage is er sprake van een negatief begrotingsaldo (tekort) 2021 van € 172.200. Bij ongewijzigde omstandigheden zal dit bedrag (€ 172.200) aan het einde van het jaar worden onttrokken aan de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar. Daarmee komt de stand van de reserve uit op € 8,6 mln.

Septembercirculaire

Op het moment van samenstellen van deze rapportage hebben wij de september circulaire van het gemeentefonds (Algemene Uitkering) nog niet ontvangen. Over deze circulaire informeren wij u separaat. De circulaire kan nog financiële effecten hebben voor het jaar 2021.

Grondexploitatie

Zoals gebruikelijk wordt per 31 december (bij het opstellen van de jaarrekening) beoordeeld hoe hoog de Algemene Reserve grondexploitatie moet zijn en bij een positief saldo zal er een bedrag kunnen vrijvallen ten gunste van de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar.

Corona

In deze tweede bestuursrapportage brachten we de effecten van de corona pandemie en -maatregelen voor de lopende begroting van Dalfsen in beeld, voor zover die medio augustus 2021 bekend waren. Over de totale kosten als gevolg van de corona pandemie informeren wij uw raad separaat en bij de jaarrekening 2021.

We maken bij de financiële bijstellingen onderscheidt tussen bijstellingen als gevolg van corona en overige bijstellingen. Dit onderscheid is niet altijd even gemakkelijk aan te geven.

Ontwikkelingen

De ontwikkelingen van de corona pandemie met de daarbij gepaard gaande maatregelen zijn moeilijk te voorspellen. Vooralsnog zien we dat er weer veel meer mogelijk is in de samenleving. Het kabinet koerst op het opheffen van alle maatregelen per 1 november 2021.

Het huidige economische tij met de krapte op de arbeidsmarkt, laten een voorspoedig herstel vermoeden. Dit blijft afhankelijk van het verloop van de pandemie met alle grillige ontwikkelingen die daarbij horen. En de steun die de rijksoverheid blijft bieden aan inwoners en ondernemers.

Wij blijven daarom oog houden voor onze inwoners en ondernemers, die geraakt worden door de effecten van het virus. In het voorjaar is het college van B&W in gesprek geweest met inwoners en ondernemers uit de kernen. En ook dit najaar zijn wij voornemens om verder in gesprek te gaan, waarbij we specifiek aandacht hebben voor jongeren en ouderen.

De inzet op de corona maatregelen en effecten vraagt veel van onze organisatie. We zien een groot beroep op al onze medewerkers. Het is belangrijk dat we dit de komende periode terugdringen tot een normale werkdruk.

Want ook nu zetten we nog medewerkers in voor al die verschillende werkzaamheden, die de maatregelen en de effecten van het virus vragen. Denk dan aan communicatie, ondersteuning in het sociaal domein, toezicht en handhaving en het zijn van een vraagbaak over allerlei onderwerpen voor alle inwoners en ondernemers. We verwachten dat deze belasting vooralsnog niet afneemt. Tegelijkertijd zien wij ook dat veel van uw ambities zijn gerealiseerd en de meeste prestaties zijn geleverd. Een mooi resultaat. We werken dan ook graag verder aan de voorgenomen prestaties en stellen bij waar dat nodig is.

Corona noodfonds

Aanvragen voor de derde tranche van het corona noodfonds konden worden ingediend tot en met 15 augustus. Na de beoordeling van de aanvragen is duidelijk in welke mate en op welke wijze het noodfonds is ingezet. Over de besteding van het fonds rapporteren wij separaat aan uw raad en leggen wij achteraf bij de jaarrekening 2021 verantwoording af, conform raadsbesluit van mei 2020.

Digitaal

U ontvangt deze bestuursrapportage digitaal in de vorm van een pdf. In het kader van de doorontwikkeling van onze Planning & Control verschijnt deze rapportage ook in een doorklikbare vorm via <https://financien.dalfsen.nl/> en via <https://dalfsen2021.2ebestuursrapportage.nl/>

Procedure bestuurlijke behandeling

Verzending aan de raad	23 september 2021
Indienen technische vragen bij de griffie	27 september 2021 of 4 oktober (uiterlijk 9:00 uur)
Beantwoording technische vragen (RIS)	30 september 2021 of 7 oktober (uiterlijk 17:00 uur)
Behandeling raadscommissie	4 of 11 oktober 2021
Behandeling gemeenteraad	25 oktober 2021

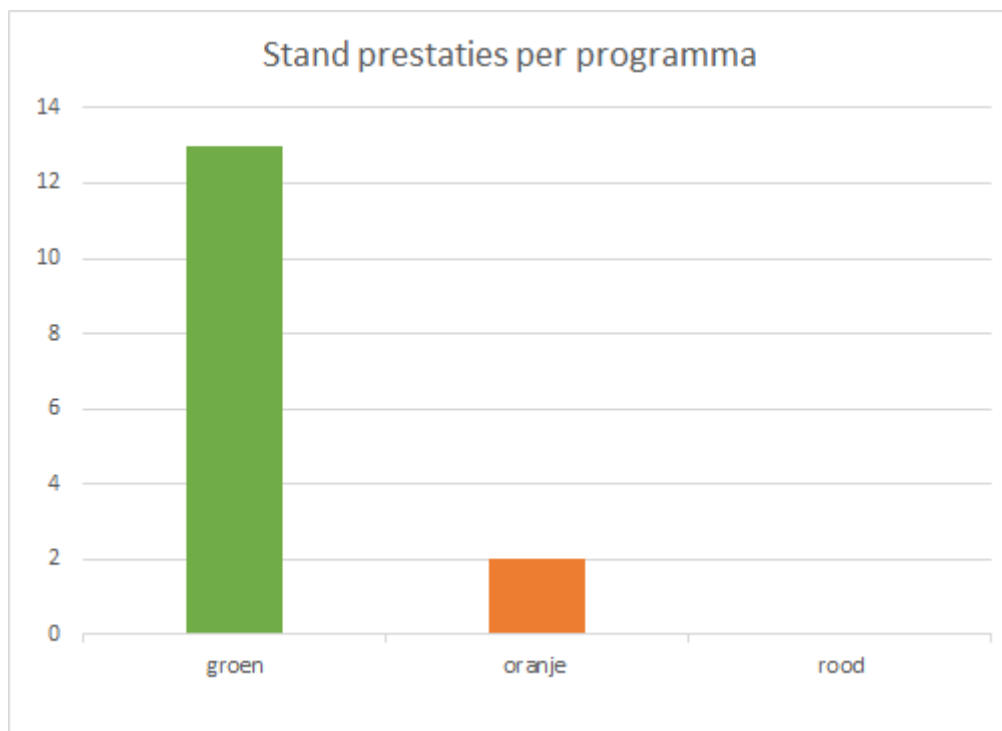
Voortgang per programma

1 Bestuur, ondersteuning en 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).

Prestaties



Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 1.1 Algemene baten en lasten

Treasury activiteiten, voordeel € 20.000

De werkelijk betaalde rente langlopende geldleningen laat een voordeel zien van € 20.000.

Incidenteel

Overige bijstelling

Vennootschapsbelasting, budgetneutraal

Door de belastingdienst is de definitieve aanslag 2019 opgelegd met een belast bedrag van afgerond € 204.000. 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.

Incidenteel

Overige bijstelling

Post onvoorzien, voordeel € 12.000

Er is in de begroting 2021 een stelpost van € 2 per inwoner opgenomen op de post Onvoorzien (€ 55.940). In deze bestuursrapportage zijn een aantal onvoorziene kosten genoemd als gevolg van de wateroverlast. De extra kosten hiervan bedragen € 12.000, waarvan € 10.000 in programma 3.1 en € 2.000 in programma 5.3. We brengen deze kosten ten laste van de post onvoorzien, waardoor er nog een stelpost resteert van € 44.000. Mocht dit budget in de resterende maanden van het jaar niet worden ingezet, dan zal dit leiden tot een voordeel van € 44.000 bij de jaarrekening.

Incidenteel

Overige bijstelling

Onderuitputting afschrijvingslasten, voordeel € 77.000

In de begroting is een stelpost geraamd voor onderuitputting afschrijvingen. In 2021 valt dit bedrag hoger uit vanwege het feit dat een aantal investeringen later wordt afgerond dan gepland. Daardoor is er in 2021 éénmalig nog geen afschrijving op bepaalde investeringen. Het gaat dan met name om wegen, hybride veld Hoonhorst en Buitenruimte De Spil. We stellen voor het voordeel op te nemen onder dit beleidsveld. In het hoofdstuk technische aanpassingen worden de bedragen per programma in beeld gebracht.

Incidenteel

Overige bijstelling

Budget ziektevervangings / flexibele schil, nadeel € 300.000.

Er is sprake van diverse personele mutaties. Niet elke vrijvallende positie kan per direct worden ingevuld. Hierdoor ontstaat enerzijds extra werkdruk voor de zittende medewerkers. Anderzijds noopt dit soms tot externe inhuur waarvan de kosten aanzienlijk hoger zijn dan de reguliere loonkosten. De reguliere beschikbare budgetten laten een negatieve trend zien. Omdat de verdere ontwikkelingen in 2021 niet zijn te voorspellen, is het verdere verloop van ontwikkelingen niet inzichtelijk. Aan het einde van dit jaar informeren we u over de stand van zaken, waarbij de verwachting is dat deze een negatief beeld laat zien. Vooral snog wordt een tekort verwacht in de orde van grootte van € 300.000.

Incidenteel

Overige bijstelling

Beleidsveld 1.2 Algemene uitkering

Meicirculaire gemeentefonds, voordeel € 1.244.000

Bij de behandeling van de PPN 2022-2025 bent u geïnformeerd over de uitkomsten van de meicirculaire 2021 voor de jaren 2021 t/m 2025. Voor het jaar 2021 is er sprake van een voordeel van € 1.244.000. Voor de inhoudelijke toelichting verwijzen wij naar de notitie behorende bij de meicirculaire.

Bij de notitie / behandeling PPN in juni jl is geen begrotingswijziging aangeboden, daarom wordt het voordeel nu verwerkt in deze 2e bestuursrapportage.

Structureel

Overige bijstelling € 981.000 / Corona € 263.000

Gemeentefonds afrekening 2020, voordeel € 95.000

Na het definitief vaststellen van de aantallen waar het Gemeentefonds mee rekent, kunnen er hoeveelheidsverschillen ontstaan in de ontvangst van het gemeentefonds waardoor er na afloop van een boekjaar nog een wijziging verwerkt wordt. In dit geval betreft dit een voordelig saldo van € 95.000.

Incidenteel

Overige bijstelling

Beleidsveld 1.3 Belastingen en heffingen

OZB woningen eigenaren en niet-woningen eigenaren en gebruikers, nadeel € 84.000

In verband met de uitzonderlijke situatie als gevolg van de corona pandemie is er sprake van een wijziging in de waardering van de OZB niet-woningen gebruikers. De waardevermindering van deze objecten is in totaal € 4,5 mln. Daarnaast is er sprake van een verschil in de opgenomen raming bij de gemeente en GBLT.

Per saldo is er sprake van een afwijking van 1,3% van de totale opbrengst.

<i>OZB woningen eigenaren</i>	<i>€ 19.000</i>
<i>OZB niet-woningen eigenaren</i>	<i>€ 38.000 -/-</i>
<i>OZB niet-woningen gebruikers</i>	<i>€ 65.000 -/-</i>
<i>Totaal</i>	<i>€ 84.000 -/-</i>

Deels incidenteel / deels structureel

Overige bijstelling € 19.000 voordeel

Combinatie Overige bijstelling en Corona € 103.000 nadeel

Hondenbelasting, voordeel € 8.000

Voor 2021 wordt uitgegaan van hogere opbrengst van afgerond € 8.000.

Incidenteel

Overige bijstelling

Toeristenbelasting

Op dit moment is er nog geen informatie beschikbaar of er sprake is van een afwijking in de opbrengst toeristenbelasting 2021.

Beleidsveld 1.4 Bestuur

Upgrade raadsinformatiesysteem, nadeel € 8.000

Per 1 juli is een nieuwe mantelovereenkomst afgesloten voor het raadsinformatiesysteem voor de periode 2021-2024. In afstemming met het presidium is onder meer gekozen voor een uitbreiding van de (beheers)functionaliteiten, upgrade naar HD videostreaming en verbetering van de uitstraling van de website. Dat vraagt om een incidentele investering van € 8.700, die naar verwachting niet volledig gedekt kan worden uit bestaande budgetten.

Incidenteel

Overige bijstelling

Rechtspositie raads- en commissieleden, budgetneutraal

De landelijke indexatie van raadsvergoedingen uit de circulaire van oktober 2020 was nog niet verwerkt in de begroting. Ook de tijdelijke vervanging wegens ziekte leidt tot een incidenteel nadeel. Naar verwachting kan het tekort van € 12.000 gedekt worden uit niet bestede middelen voor reis- en verblijfkosten en scholingskosten.

Vorzieningen (gewezen) wethouders, geen bijstelling

Twee maal per jaar wordt door Visma RAET prognose berekeningen gemaakt van pensioenvorzieningen voor huidige en toekomstige pensioenuitkeringen vanuit de APPA. De berekeningen worden gemaakt met de dan geldende rekenrente en actuariële gegevens. De rekenrente kent grote schommelingen, met name in de afgelopen jaren. In december 2020 werd gerekend met 0,082%, in juli 2021 is het percentage gestegen en werd de prognose berekend met 0,547%. Door de stijging ontstaat een positief saldo in de voorziening van circa € 149.000. Dit lijkt een

positieve ontwikkeling, echter het is te vroeg om de voorziening nu bij te stellen. Het is raadzaam de prognoseberekeningen van december af te wachten en dan te beoordelen of bijstelling mogelijk is.

Beleidsveld 1.5 Burgerzaken

Verkiezingen, nadeel € 35.000

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 is een bedrag € 31.000 bij geraamd in verband met extra maatregelen om de verkiezingen corona proof te laten verlopen. In de praktijk is dit bedrag ontoereikend gebleken. Met name de inzet van een groot aantal extra vrijwilligers heeft ertoe geleid dat de presentiegelden hoger uit zijn gepakt. Ook de kosten van het briefstemmen waren hoger dan vooraf ingeschat. In de meicirculaire 2021 is een bedrag van € 39.000 opgenomen als bijdrage voor de extra kosten voor het coronaproof organiseren van de verkiezingen. Deze vergoeding maakt onderdeel uit van het genoemde bedrag € 1.244.000 in beleidsveld 1.2 Algemene Uitkering Gemeentefonds.

Incidenteel

Bijstelling agv Corona

Naturalisatie, nadeel € 30.000

In 2020 is onderzoek gedaan naar de kostendekkendheid van de leges. Bij de naturalisaties is het onderzoeksbureau uitgegaan van veel te hoge aantallen. Hierdoor is in de begroting 2021 ten onrechte een legesopbrengst opgenomen van € 57.000. Deze raming is niet reëel. De afdracht van de rijksleges die hiervan het gevolg zijn, zijn voor 2021 wel juist geraamd. Per saldo een nadeel van € 30.000. In de jaarschijven 2022 t/m 2025 zijn de aantallen ook te hoog geraamd. In de begroting zullen de juiste bedragen worden opgenomen.

Structureel

Overige bijstelling

Beleidsveld 1.6 Overhead

Specifieke Uitkering Sport overhead, voordeel € 25.000

De door de gemeente ingediende aanvraag voor de Regeling specifieke uitkering stimulering sport is voor 77% gehonoreerd. Dit komt doordat het totaalbedrag van alle aanvragen hoger is dan het voor 2021 geldende uitkeringsplafond. Het verschil tussen de aan het beleidsveld sport toegerekende rijksvergoeding en de toegekende rijksvergoeding komt bij het beleidsveld overhead tot uitdrukking en bedraagt € 13.000. De definitieve afrekening 2019 laat een voordeel zien van € 12.000.

Incidenteel

Overige bijstelling

Archiefkosten, voordeel € 9.000

Aangezien we een deel van het statisch archief pas in het laatste kwartaal van 2021 gaan overbrengen zijn de huurkosten bij het HCO € 6.000 minder dan geraamd. Daarnaast kan op advieskosten zaakgericht werken € 3.000 bezuinigd worden aangezien niet direct extra kosten te verwachten zijn.

Incidenteel

Overige bijstelling

Internet, data en telefoonkosten, geen bijstelling

Door corona en de thuiswerkplicht zijn de afgelopen 1,5 jaar veel meer mobiele telefoons en abonnementen aan collega's verstrekt dan voorzien. De extra uitgaven kunnen in 2021 nog worden opgevangen binnen de kantoorkosten als gevolg van lagere kosten van de catering. Voor 2022 en verder is jaarlijks een extra budget nodig van € 25.000.

Structureel

Bijstelling agv Corona

Arbovoorziening, nadeel € 12.000

Er zijn extra kosten gemaakt voor inkoop medische en aangepast kantoormeubilair. Dit was onvoorzien en zijn de kosten hoger uitgevallen dan begroot. Het voorgenomen besluit om in het najaar 2021 een Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) uit te voeren zou betekenen dat een tekort ontstaat. In het kader van de hoge werkdruk is het onvermijdelijk de RI&E uit te stellen. Het advies is om incidenteel een bijstelling van het budget te doen van € 12.000.

*Incidenteel
Overige bijstelling*

Organisatie ontwikkeling, nadeel € 56.000

Externe veranderingen vragen om met onze werkwijze en dienstverlening continue mee te bewegen. Flexibel en wendbaar aansluiten op de vragen en ontwikkelingen vanuit de samenleving en ons bestuur. De corona crisis heeft diverse ontwikkelingen in een stroomversnelling gebracht. Waaronder ook de digitale dienstverlening en het hybride werken. De verwachtingen van de gemeentelijke dienstverlening, rol en houding van 'de gemeente' en de krapte op de arbeidsmarkt, vragen om ontwikkelingen op de korte termijn als het gaat om onze werkwijze, hybride dienstverlening en - werkomgeving. Met de organisatievisie en het organisatieontwikkelplan is een stevig fundament gelegd voor het blijvend ontwikkelen van onze medewerkers, sturing en processen. Hiermee richten we een leercyclus in, gericht op het steeds meebewegen en aansluiten bij maatschappelijke ontwikkelingen. Dit doen we o.a. door dit najaar te starten met een pilot Opgavegericht werken, uitvoering te geven aan onze informatievisie (en i-agenda) en de uitvoering van aantrekkelijk werkgeverschap voor te bereiden, waarbij we ook kijken naar ons kantoorconcept. Dit alles doen we vanuit onze brede organisatieontwikkeling Samen verder reizen.

Op organisatieontwikkeling is de afgelopen jaren bezuinigd. Hierdoor is op dit moment geen budget beschikbaar om ontwikkelingen door te voeren en te verankeren in de organisatie. De uitvoering dit najaar dekken wij deels uit eerder beschikbaar gestelde middelen. Daarnaast is een budget van € 56.000 noodzakelijk om de aansluiting bij maatschappelijke ontwikkelingen te blijven maken.

*Incidenteel
Overige bijstelling*

Bijdrage Shared Service Centrum Ons, nadeel € 92.000

In juni hebben wij uw raad geïnformeerd over zowel de afrekening van Ons over van het boekjaar 2020 als over een aantal begrotingswijzigingen. We hebben afgesproken deze mutaties onderdeel te laten uitmaken van deze 2e Berap.

De jaarrekening 2020 van Ons heeft een negatief resultaat laten zien. Het tekort is veroorzaakt door mutaties in de standaard dienstverlening en in de maatwerk dienstverlening. De maatwerk dienstverlening wordt op basis van werkelijke afname verrekend met de partners. De standaard dienstverlening wordt op naar rato van de begrote fte per partner in rekening gebracht.

Tevens hebben diverse ontwikkelingen bij Ons geleid tot een aantal begrotingswijzigingen. Ook hierover hebben wij uw raad in juni geïnformeerd. De voorgestelde begrotingswijzigingen 2021 hebben betrekking op wijzigingen in de exploitatiebegroting 2021, aanvullingen in de investeringen 2021 en administratieve wijzigingen. De begrotingswijzigingen zijn in nauw overleg met de verschillende partners opgesteld.

*Incidenteel
Overige bijstelling*

Software, nadeel € 65.000

Voor het gebruik van digitale producten zijn licenties noodzakelijk. Hiervoor worden kosten in rekening gebracht. Bij inventarisatie van de gebruikte licenties binnen onze gemeente is gebleken dat er te weinig licenties in rekening werden gebracht. De kosten worden via Ons aan ons doorberekend. De hoogte van de extra kosten in 2021 is op dit moment nog niet bekend omdat deze nog niet door Ons bij ons in rekening zijn gebracht. In de perspectiefnota 2022-2025 zijn de kosten structureel opgevoerd. Vooralsnog houden we rekening met een doorberekening van € 65.000 voor licenties door Ons.

*Structureel
Overige bijstelling*

Beleidsveld 1.7 Overige gebouwen en gronden

Kindercentrum De Driehoek, voordeel € 58.000

Per 1 september 2021 wordt een leegstaand lokaal van Kindercentrum De Driehoek verhuurd aan Kulturhus De Spil en in gebruik genomen door het Agnietencollege. Daarnaast wordt meer huur ontvangen dan begroot was voor het jaar 2021. Het eindsaldo aan kosten en opbrengsten voor kindercentrum De Driehoek wordt geschat op een voordeel van € 58.000.

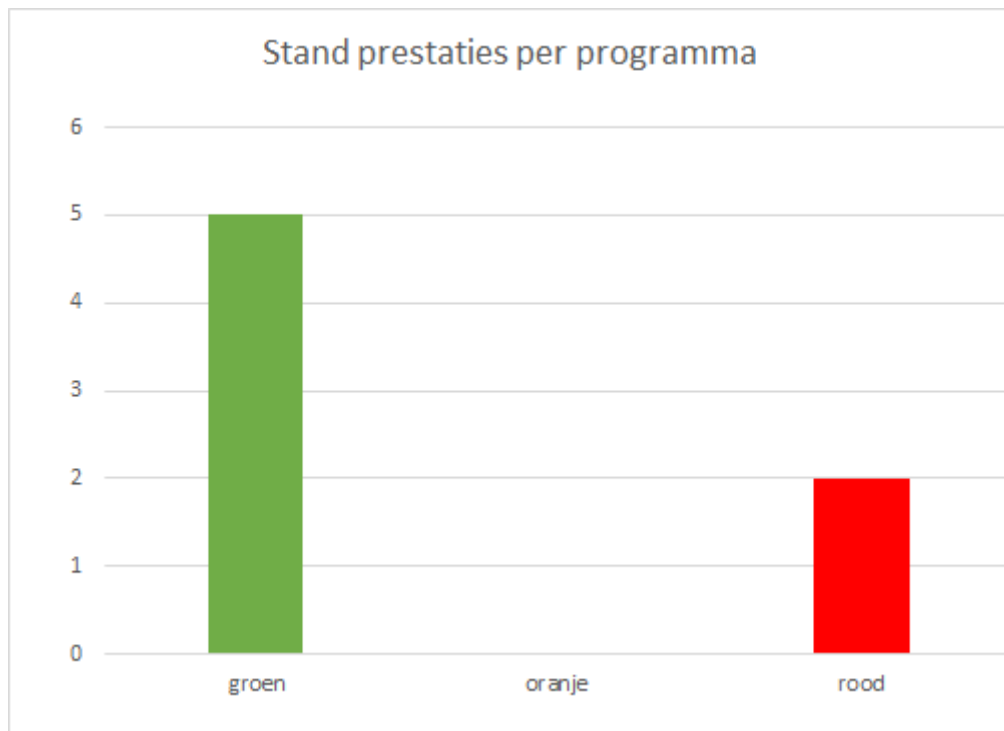
*Incidenteel en Structureel
Overige bijstelling*

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.

Prestaties



Prestaties 2021		Voortgang	%	Geld
2.1	Openbare orde en veiligheid			
2.1.1	Integrale veiligheid			
Eind 2020 worden voor 2021 en 2022 concrete maatregelen vastgelegd in het Uitvoeringsprogramma 2021-2022.				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage		✗	0%	✓
2.1.2	Evenementenbeleid			
Opstellen 'nota evenementenbeleid' en ter vaststelling aanbieden aan de gemeenteraad.				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage		✗	25%	✓

2.1	Openbare orde en veiligheid
2.1.1	Integrale veiligheid
Prestatie	Eind 2020 worden voor 2021 en 2022 concrete maatregelen vastgelegd in het Uitvoeringsprogramma 2021-2022.
Toelichting:	Dit voorjaar heeft het college besloten het Uitvoeringsprogramma integrale veiligheid 2019-2020 te verlengen tot en met 2022. Bij de vaststelling van het integrale veiligheidsbeleid 2023-2026 wordt een actueel uitvoeringsprogramma bijgevoegd.
Maatregel:	n.v.t.
2.1.2	Evenementenbeleid
Prestatie	Opstellen 'nota evenementenbeleid' en ter vaststelling aanbieden aan de gemeenteraad.
Toelichting:	I.v.m. de corona omstandigheden loopt afstemming met diverse externe stakeholders lastig en traag, en het zijn juist evenementen die veel nadelen ondervinden van de coronacrisis. Om het proces toch zorgvuldig te kunnen doorlopen, wordt behandeling uitgesteld naar 2022. Bij het agenderen van de 'tussennotitie evenementenbeleid' afgelopen voorjaar is een mogelijk uitstel al aangekondigd.
Maatregel:	n.v.t.

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 2.1 Openbare orde en veiligheid

Teruggave 2020 Veiligheidsregio IJsselland, voordeel € 70.000

Veiligheidsregio IJsselland heeft het jaar 2020 afgesloten met een positief saldo van € 1.864.000. Hiervan is € 1.364.000 via de verdeelsleutel teruggegeven aan de gemeenten. Voor de gemeente Dalfsen betekent dit een incidentele teruggave van € 70.000.

Incidenteel

Overige bijstelling

Advieskosten bijzondere wetgeving, voordeel € 15.000

Het beschikbare budget (€ 20.000) voor inhuur van toezichthouders Drank- en Horecawet (nu Alcoholwet) kan incidenteel worden afgeraamd. Hiervoor moet namelijk nog een aanbesteding worden doorlopen en daarmee zal in 2021 het budget niet volledig gebruikt kunnen worden.

Incidenteel

Overige bijstelling

Leges bijzondere wetgeving, nadeel € 5.000

Als gevolg van de coronapandemie zijn er minder evenementen en andere activiteiten in de gemeente. Daardoor zijn er ook minder aangevraagde vergunningen voor bijv. de Drank en Horecawet, met als gevolg dat er ook minder legesinkomsten zijn.

Incidenteel

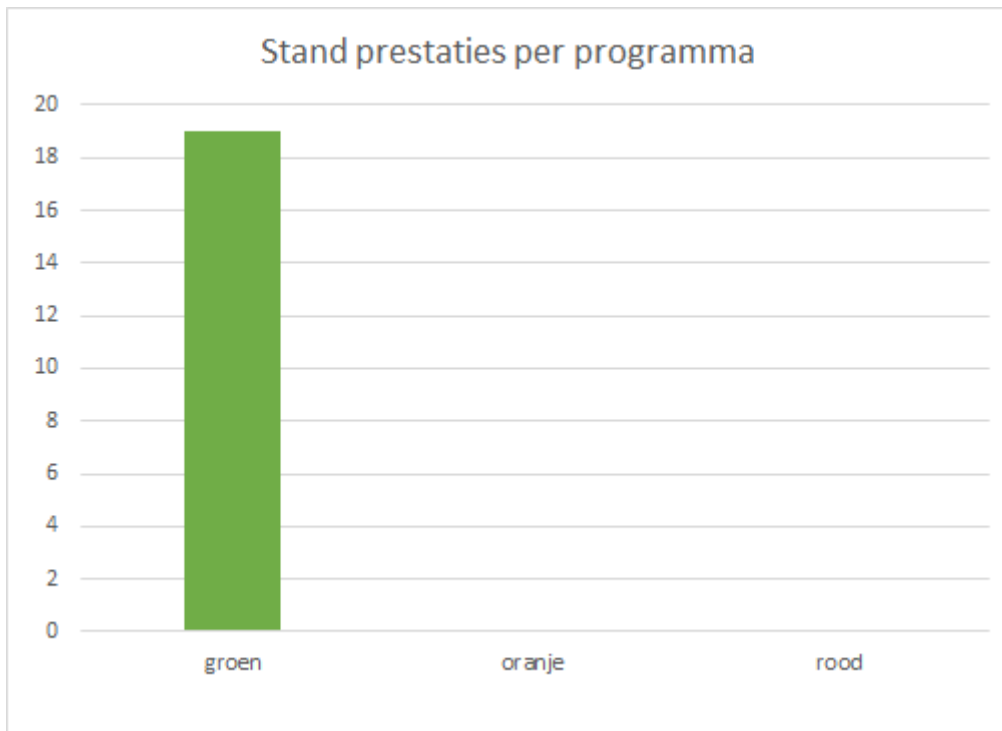
Overige bijstelling 50% en Bijstelling a.g.v. Corona 50%

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, volkstuinten, wegen, civiele kunstwerken en openbare verlichting en het gemeentelijk verkeers- en vervoersbeleid (verkeersveiligheid).

Prestaties



Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 3.1 Openbaar groen

Opbrengsten verkoop snippergroen, voordeel € 19.000

Er zijn meer inkomsten dan begroot met betrekking tot de verkoop snippergroen 2021. Tariefverhoging en latere passages van verkoopaktes bij de notaris zijn de oorzaak van deze extra opbrengsten.

Incidenteel

Overige bijstelling

Calamiteit door wateroverlast, nadeel € 10.000

Ten gevolge van de wateroverlast op 4 juli jl. zijn externe loonwerkers ingezet om de problemen voor de inwoners snel op te lossen en het water vlot af te kunnen voeren (zo zijn dammen weggehaald en zijn sloten extra schoongemaakt).

Nog niet alle rekeningen zijn hiervoor binnen, maar op basis van de uitgezette opdrachten wordt rekening gehouden met extra kosten van € 10.000. Voorgesteld wordt om deze kosten ten laste te brengen van de post onvoorzien. Zie hiervoor programma 1.1 Algemene baten en lasten.

Incidenteel

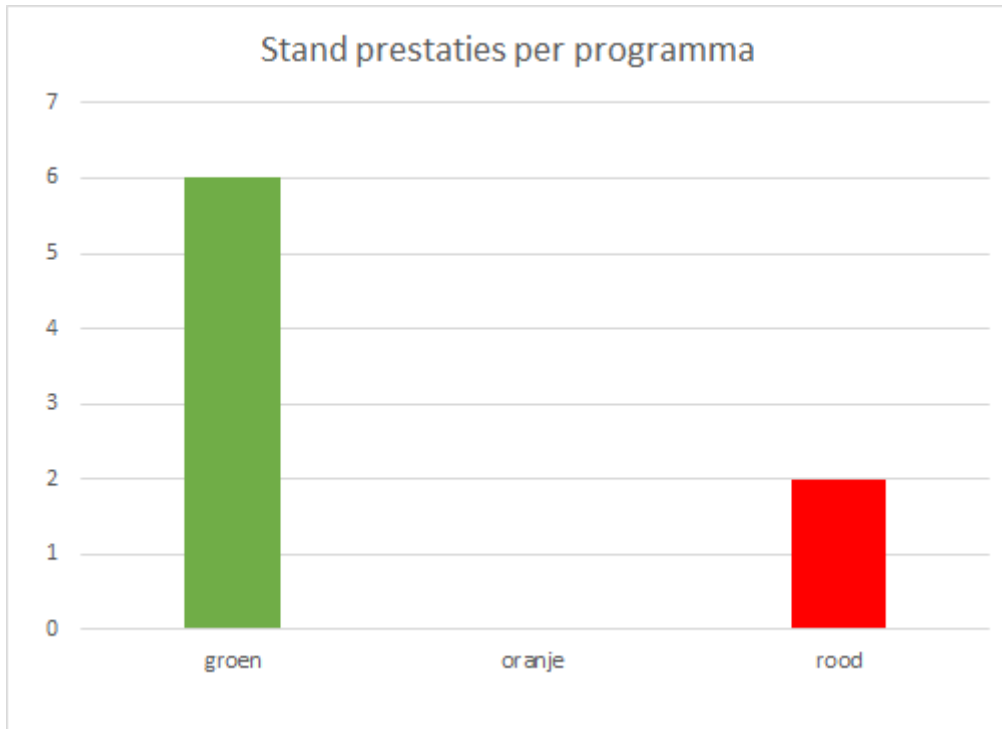
Overige bijstelling

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.

Prestaties



Prestaties voorgaande jaren		Voortgang	%	Geld
4.1	Economie			
4.1.1	Economie			
Verkenning naar toekomstige bedrijventerreinlocaties				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage		✗	n.v.t.	✓
Invoeren BedrijvenInvesteringsZone (BIZ).				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage		✗	75%	✓

4.1	Economie
4.1.1	Economie
Prestatie	Verkenning naar toekomstige bedrijventerreinlocaties
Toelichting:	Het inzicht rond het proces van deze verkenning, om over dit onderwerp een aparte notitie op te stellen, is gewijzigd. In plaats daarvan is dit onderwerp integraal betrokken bij de opstelling van de ontwerp omgevingsvisie (eerste helft 2021). Bij de overwegingen van zoekgebieden en locatiekeuzes voor bedrijventerreinen spelen nadrukkelijke zaken zoals bereikbaarheid, de RES, maar ook de huidige functies in het buitengebied een rol. Daarnaast is het verstandig om gronden niet op voorhand 'warm' te laten worden. In de ontwerp omgevingsvisie worden toekomstige (gewenste) ontwikkelingen globaal weergegeven en kan de raad een integrale afweging met betrekking tot in- en uitbreidingslocaties maken.
Maatregel:	De verkenning naar toekomstige bedrijvenlocaties is integraal behandeld bij de ontwerp omgevingsvisie.
Prestatie	Invoeren BedrijvenInvesteringsZone (BIZ).
Toelichting:	De Stichting Ondernemersfonds Dalfsen heeft de gemeente gevraagd om medewerking voor de invoering van de BIZ. Wij hebben in februari van dit jaar de concept stukken naar de Stichting gestuurd, zodat deze de benodigde documenten voor de invoering van de BIZ gereed konden maken. Sindsdien is er wel overleg geweest, maar er zijn geen stukken door de Stichting bij ons ingediend. Wij kunnen dus nu geen actie ondernemen. Omdat hierdoor de subsidietermijn zou verlopen (deze was 31 juli 2021), hebben wij bij de provincie uitstel gevraagd en gekregen. Dat loopt nu tot 1 april 2022. Vanwege de vertraging kon er geen voorstel in september 2021 aan uw raad worden voorgelegd. De laatste optie voor een behandeling van een voorstel is in november 2021. Om dit te kunnen realiseren, moet er een trekker komen vanuit de Stichting die het BIZ-traject voortzet. Als dat niet lukt, zal het project BIZ worden stopgezet.
Maatregel:	n.v.t.

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 4.1 Economie

Bevorderen aantrekkelijk winkelgebied, budgetneutraal € 30.000

Op 26 april 2021 is door de raad de motie maatschappelijke bijdrage aangenomen. Het betreft een lokale bijdrage aan de leefbaarheid van de kernen Nieuwleusen, Dalfsen, Lemelerveld, Oudleusen en Hoonhorst. Voor 2021 is € 30.000 (naar rato van het aantal inwoners over de kernen) beschikbaar gesteld aan de middenstandsverenigingen in Nieuwleusen, Dalfsen en Lemelerveld en de plaatselijke belangen Oudleusen en Hoonhorst. Het bedrag is bedoeld voor de organisatie van activiteiten ter bevordering van een aantrekkelijk winkelgebied, zoals de sinterklaas intocht en de kerstverlichting. In 2022 wordt nogmaals een bedrag van € 15.000 (naar rato van het aantal inwoners over de kernen) beschikbaar gesteld. Dekking van deze kosten vindt plaats ten laste van het corona noodfonds en is daardoor budgetneutraal.

Incidenteel

Bijstelling a.g.v. Corona

Beleidsveld 4.2 Grondexploitatie bedrijven

Algemene kosten grondexploitatie, budgetneutraal

Om algemene kosten binnen de grondexploitatie te kunnen dekken waarvoor nog geen voorbereidingskrediet beschikbaar is (zoals bodemonderzoek, taxatierapporten, woonbehoefte onderzoeken, etc.) wordt jaarlijks € 15.000 gevraagd voor woningbouwlocaties (zie programma 9) en jaarlijks € 15.000 voor bedrijfsterrein locaties. De dekking vindt plaats vanuit toekomstige bouwgrondverkoop.

Structureel

Overige bijstelling

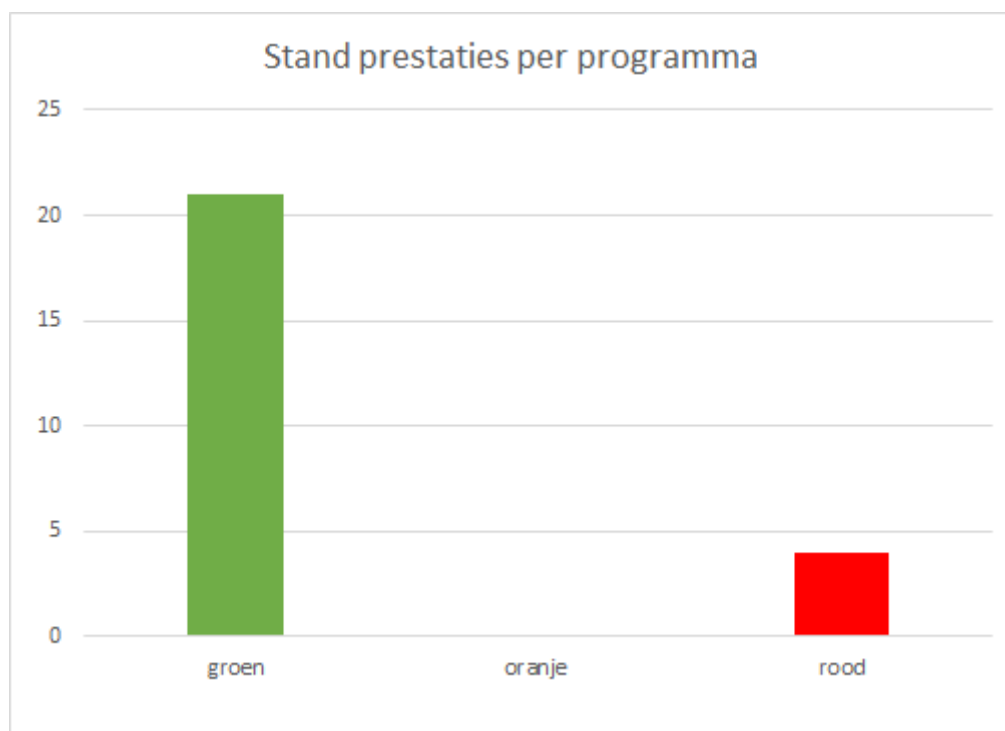
Voor andere grondexploitaties worden geen bijzonderheden verwacht.

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.

Prestaties



Prestaties 2021		Voortgang	%	Geld
5.3	Onderwijs			
5.3.1	Onderwijs			
Actualisatie Verordening onderwijshuisvesting gemeente Dalfsen				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage		✘	0%	✔
5.5	Sport			
5.5.1	Sport			
Bewegen en sporten is één van de aandachtsgebieden in de integrale uitvraag van de MDT's				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage		✘	50%	✔

Jaarlijks wordt er een kennismakingsdag voor 65+ sport georganiseerd in de verschillende kernen, inclusief afname van fit-testen.			
Voortgang eerste bestuursrapportage			
Voortgang tweede bestuursrapportage		25%	

5.3	Onderwijs
5.3.1	Onderwijs
Prestatie	Actualisatie Verordening onderwijshuisvesting gemeente Dalfsen
Toelichting:	Met schoolbesturen is afgesproken de actualisatie op te pakken na vaststelling IHP en wordt in 2022 opgepakt.
Maatregel:	N.v.t.
5.5	Sport
5.5.1	Sport
Prestatie	Bewegen en sporten is één van de aandachtsgebieden in de integrale uitvraag van de MDT's
Toelichting:	Gesprekken zijn hierover gaande, waarbij hier vanuit de MDT's wel meer aandacht voor komt. Echter door het opnieuw bekijken van de toegang tot de zorg, waaronder rol en positie MDT's is het niet gelukt dit in de integrale uitvraag van de MDT's op te nemen.
Maatregel:	Eerst moet meer duidelijkheid zijn over rol en taak MDT's als onderdeel van de toegang tot de zorg, waarna hier gericht aandacht aan kan worden besteed.
Prestatie	Jaarlijks wordt er een kennismakingsdag voor 65+ sport georganiseerd in de verschillende kernen, inclusief afname van fit-testen.
Toelichting:	I.v.m. corona lukt het niet in 2021 een kennismakingsdag voor 65+ te organiseren.
Maatregel:	Gekoerst wordt op de organisatie van een kennismakingsdag voor 65+ in 2022.

Prestaties voorgaande jaren		Voortgang	%	Geld
5.4	Recreatie en toerisme			
5.4.1	Recreatie en toerisme			
Onderzoek naar de mogelijkheden van extra ligplaatsen voor de recreatievaart aan de Vecht.				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage			25%	

5.4	Recreatie en toerisme
5.4.1	Recreatie en toerisme
Prestatie	Onderzoek naar de mogelijkheden van extra ligplaatsen voor de recreatievaart aan de Vecht.

Toelichting:	<p>Voor het onderzoek naar de mogelijkheden van extra ligplaatsen voor de reactievaart aan de Vecht wilden we aanvankelijk in combinatie met het onderzoek naar recreatieve mogelijkheden voor de Vecht ideeën/ voorstellen bij de sector ophalen. Er is voor de Vechtzomp wel een afzonderlijke ligplaats gerealiseerd. Voor dit onderzoek trok en trekt de corona golf een “wissel” in de prioriteiten. Veel inzet is gepleegd op informatiedeling over corona maatregelen (o.a. Veiligheidsregio, website) richting de sector en beantwoording van vragen richting de recreatieondernemers. Een logisch gevolg is dat voornemens niet zijn gerealiseerd. In het samenwerkingsverband Ruimte voor de Vecht zijn we wel betrokken bij het onderzoek en de aanpak van varen op de Vecht. Via de Regiodeal zijn middelen beschikbaar voor de ontwikkeling van varen op de Vecht. Ook worden er gesprekken gevoerd over een particulier initiatief voor aanleg van een steiger en bootverhuur bij het Waterfront.</p>
Maatregel:	n.v.t.

Incidentele financiële afwijkingen

Diverse Beleidsvelden in programma 5

Corona noodfonds, budgetneutraal

Aanvragen voor de 3e tranche konden worden ingediend t/m 15 augustus 2021. Op dit moment is er nog geen exact beeld van de toekenningen. Voor de toekenningen van de aanvragen beschikt het college over de reserve Corona noodfonds. Het college legt achteraf verantwoording af over de besteding bij de jaarrekening 2021. Dit is conform het raadsbesluit van mei 2020.

De verwachting is, dat evenals bij de 1e/2e tranche, de lasten in programma 5 verantwoord moeten worden.

Beleidsveld 5.2 Kulturhusen

Advieskosten Kulturhusen, nadeel € 77.000

In 2021 worden advieskosten gemaakt ten behoeve van de kulturhusen welke niet zijn begroot.

- De Spil: € 40.000:

De externe ondersteuning betreft in hoofdzaak issues met de warmwatervoorziening. De gemeenteraad is via een raadsmemo op de hoogte gesteld van de problemen, en van de aanpak van het college om tot een oplossing te komen. Daarnaast is extern ingehuurd voor de evaluatie van De Spil en de exploitatiescan.

- De Mozaïek: € 28.000

De externe ondersteuning wordt hoofdzakelijk ingezet in het traject richting privatisering van het vastgoed.

- De Trefkoele+: € 9.000

Dit betreft de externe ondersteuning bij evaluatie van de Trefkoele+ en voor een bouwplan met een aantal bouwkundige aanpassingen.

Grotendeels incidenteel / gedeeltelijk structureel

Overige bijstelling

Beleidsveld 5.3 Onderwijs

Kosten huisvesting basisonderwijs, nadeel € 42.000

Door een verdere groei van het aantal leerlingen heeft de Polhaar bij start schooljaar 2021-2022 extra huisvesting nodig. Net als enkele jaren geleden is het gelukt deze te vinden in de Vuursteen. Wel is hiervoor aanpassing van het schoolgebouw noodzakelijk waarbij de kosten voor de gemeente naar verwachting € 30.000 zijn.

Vanuit onze wettelijke plicht vergoeden we de opgelegde OZB-aanslagen aan schoolbesturen. Voor het jaar 2021 is er onvoldoende rekening gehouden met deze hogere OZB-aanslagen en zijn OZB-aanslagen van één school over 2019 en 2020 vergoed die nog niet gedeclareerd waren. In totaliteit is hierbij sprake van een nadeel van € 10.000.

Als gemeente kunnen we door schoolbesturen aangesproken worden op het herstellen van schade. Hiertoe verzekeren wij scholen, waarbij o.a. sprake is van een eigen risico. Als gemeente moeten we zelf de kosten van het eigen risico vergoeden. In verband met waterschade bij enkele scholen in de kernen Dalfsen en Oudleusen verwachten wij dat de gemeentelijke kosten ca.€ 2.000 zijn. Wij brengen dit bedrag ten laste van de post onvoorzien (zie programma 1, beleidsveld 1.1).

Incidenteel

Overige bijstelling

Overige uitgaven onderwijs, budgetneutraal

Om opgelopen onderwijsvertraging in te halen die leerlingen in het primair en voortgezet onderwijs opliepen als gevolg van de coronapandemie ontvangen gemeenten gedurende de periode augustus 2021 tot en met juli 2023 extra middelen van het Rijk in de vorm van een specifieke uitkering Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Ook de schoolbesturen ontvangen in dit kader aanvullende middelen van het Rijk. Gemeenten hebben de opdracht deze NPO-middelen in te zetten om onderwijsvertragingen in te halen die kinderen opliepen tijdens de coronapandemie. De maatregelen moeten aansluiten op de behoeften van kinderen in de betreffende gemeente en bij de interventies die scholen al nemen. Met schoolbesturen en kinderopvangorganisaties maken wij afspraken over de

inzet van deze middelen. Voor de gehele periode ontvangen wij € 330.055, waarvan in 2021: € 68.761, in 2022: € 165.028 en in 2023: € 96.266.

Incidenteel

Bijstelling a.g.v. Corona

Leerlingenvervoer, voordeel € 80.000

Naast de 70% doorbetaling van de niet gereden ritten in verband met de coronacrisis is o.a. door de stimuleringsregeling fietsen het aantal kinderen in het aangepast vervoer beperkt gebleven. Ook zien we een kleine afname in het aantal aanvragen leerlingenvervoer die voor vergoeding in aanmerking komt.

Structureel: € 50.000 / Incidenteel: € 30.000

Overige bijstelling € 65.000

Bijstelling a.g.v. Corona € 15.000

Beleidsveld 5.5 Sport

Zwembad Gerner en zwembad de Meule, voordeel € 189.000

Op 15 april 2021 hebben wij een aanvraag ingediend o.b.v. de regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (SPUK) die bedoeld was om de exploitatietekorten die in 2020 zijn geleden door de zwembaden in Nederland te compenseren.

Die exploitatietekorten zijn door de corona maatregelen fors toegenomen, omdat destijds opening van de zwembaden zeer beperkt of zelfs niet mogelijk was.

De uitkering is als voorschot beschikbaar gesteld. (€ 90.457 voor Gerner en € 98.390 voor de Meule).

De verantwoording over dat jaar moet nog plaatsvinden op basis van indicatoren en door ons aan te leveren informatie vóór 15 juli 2022 waarna uiterlijk 31 maart 2023 definitieve vaststelling zal plaatsvinden. Het is dus mogelijk dat de hoogte van de uitkering nog zal worden aangepast door het Ministerie van VWS in 2023.

Incidenteel

Bijstelling a.g.v. Corona

Opbrengst, overige baten zwembad Gerner en de Meule, nadeel € 7.000

Doordat de Gemeente Dalfsen geen gebruik meer maakt van de fitpas als gevolg van een eerdere ombuigingsoperatie zijn de extra inkomsten voor de zwembaden op dit punt weggevallen (€ 3.500).

Door de corona maatregelen hebben we dit seizoen geen zwemvierdaagse kunnen organiseren.

Ook hier zijn de inkomsten weggevallen (€ 3.500).

Incidenteel

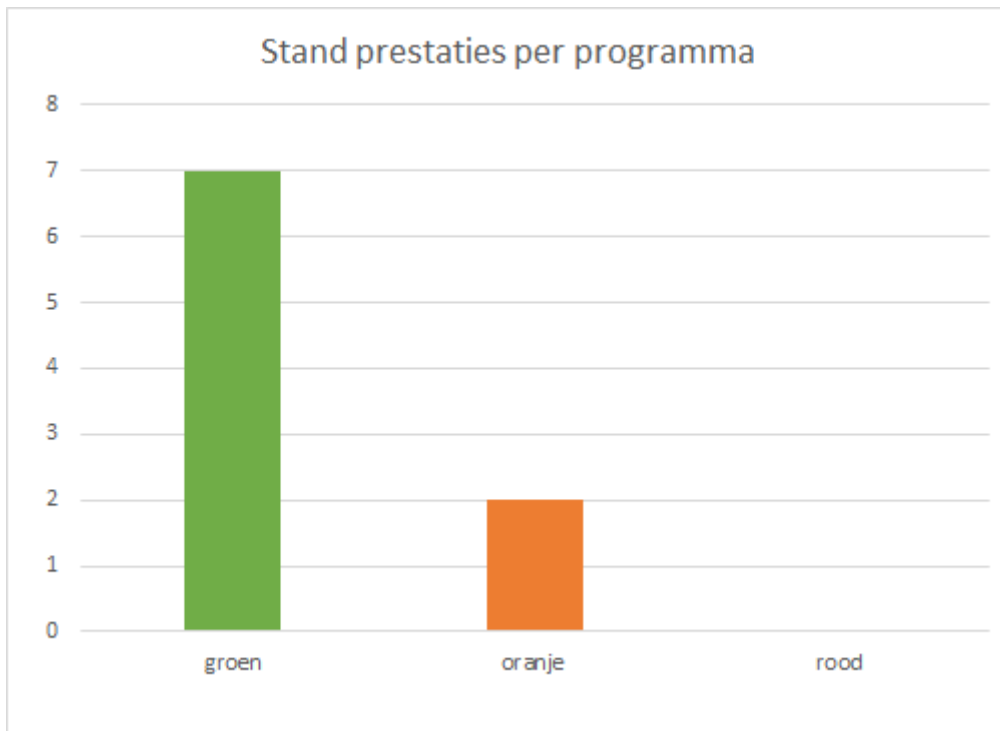
Overige bijstelling € 3.500 / Corona € 3.500

6 Inkomensondersteuning

Omschrijving van het programma

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

Prestaties



Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 6.1 Inkomen

Participatie, voordeel € 238.000

Door een sterke daling van het aantal uitkeringen zijn de daadwerkelijke uitkeringslasten fors lager dan begroot. Op basis van de huidige gegevens en de verwachte ontwikkelingen in het uitkeringenbestand lijkt geen beroep meer op de Vangnetuitkering te hoeven worden gedaan. Ook is het eigen risico dat resteert voor de gemeente Dalfsen afgenomen. Daardoor kan flink worden afgeraamd op het eerder verwachte tekort, het verwachte eigen risico en de verwachte aanvraag vangnetuitkering, hetgeen resulteert in een voordeel van € 238.000. Opgemerkt moet worden dat het definitieve budget voor de uitvoering van de Participatiewet pas later dit jaar wordt bekendgemaakt. Indien het definitieve budget afwijkt van de voorlopige toekenning zullen ook de prognoses omtrent het eigen risico en de vangnetuitkering wijzigen. De eigenrisicodrempel voor gemeenten is 7,5% van het BUIG.

Structureel

Overige bijstellingen

Productkosten Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), budgetneutraal

Er staat een bedrag ter hoogte van € 4.079.000 geraamd in het kader van Tozo productkosten. De werkelijke kosten worden volledig gedekt door het Rijk middels een specifieke uitkering. Gezien de kosten naar verwachting fors lager uit vallen in 2021 kan het budget in het kader van de Tozo met € 3.538.000 worden afgeraamd.

Incidenteel

Overige bijstelling

Bijzondere bijstand, voordeel € 15.000

In de begroting is € 515.000 opgenomen voor de bijzondere bijstand. Gelet op het uitgavenpatroon tot en met juli is de verwachting dat de uitgaven in 2021 uitkomen op € 500.000.

Incidenteel

Overige bijstelling

Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Tonk), voordeel € 10.000

In verband met de Corona-crisis heeft het kabinet de regeling Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten ingesteld. Deze regeling liep aanvankelijk tot 1 juli 2021, maar is met drie maanden verlengd tot 1 oktober 2021. Voor deze regeling is € 40.000 geraamd in de begroting. Het aantal aanvragen en uitkeringen is echter vrij laag. Dit is ook de landelijke trend. De verwachting is dat maximaal € 30.000 wordt uitgegeven.

Incidenteel

Bijstelling a.g.v. Corona

Kindregeling, voordeel € 32.000

Er is € 106.000 geraamd voor de uitgaven kindregeling. Naar verwachting maken 210 kinderen gebruik van de regeling waardoor de uitgaven worden geraamd op € 84.000 (210 X € 400). Dit is een voordeel van € 22.000.

Binnen de kindregeling is een post "overige kosten" opgenomen. Dit is met name bedoeld voor campagnes, voorlichting en dergelijke. Mede door de Corona-crisis hebben geen activiteiten op dit gebied plaatsgevonden. Verwachte onderbesteding is € 10.000.

Incidenteel

Overige bijstelling € 27.000 / agv Corona € 5.000

Schuldhelpverlening, voordeel € 9.000

Voor het jaar 2021 geen subsidie verstrekt aan Humanitas voor het steunpunt Formulieren aangezien door de Coronamaatregelen een groot deel van het jaar geen mogelijkheid was voor fysieke contacten. Hierdoor is € 9.000 minder uitgegeven.

Incidenteel

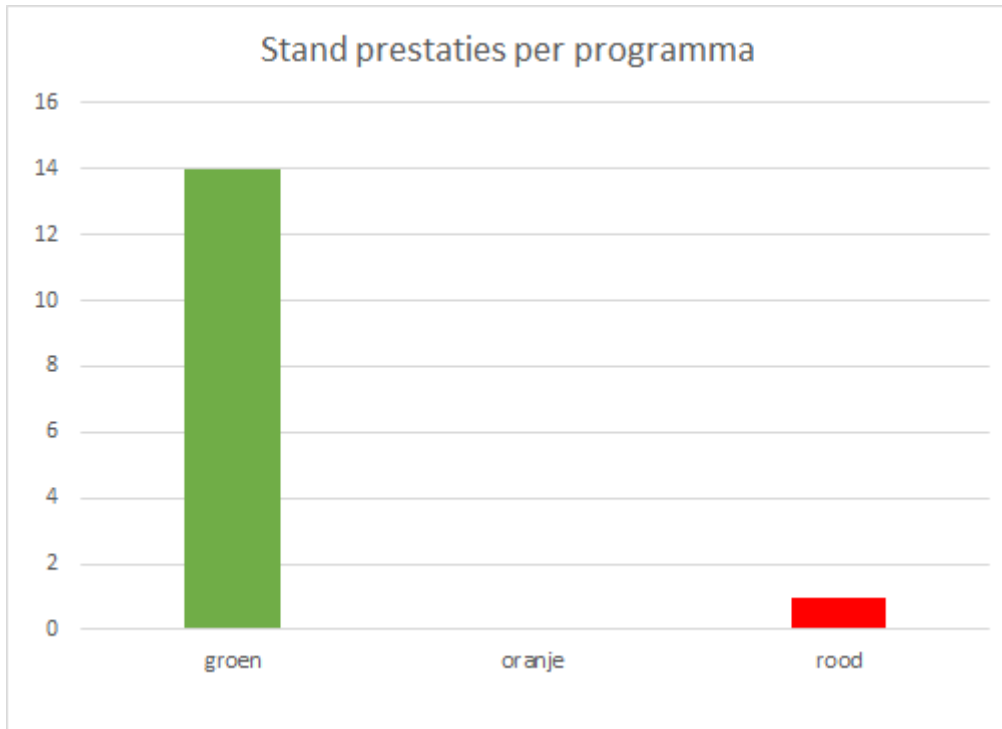
Bijstelling a.g.v. Corona

7 Sociaal domein

Omschrijving van het programma

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

Prestaties



Prestaties voorgaande jaren		Voortgang	%	Geld
7.6	WMO			
7.6.1	WMO			
Uitwerken concrete scenario's voor lokale vervoersoplossingen (o.a. realisatie vrijwilligersvervoer).				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage		✘	0%	✘

7.6	WMO
7.6.1	WMO
Prestatie	Uitwerken concrete scenario's voor lokale vervoersoplossingen (o.a. realisatie vrijwilligersvervoer).
Toelichting:	Vanwege corona en beperkte beleids capaciteit zijn er in (2020 en) 2021 geen concrete scenario's voor lokale vervoersoplossingen uitgewerkt.
Maatregel:	n.v.t.

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 7.1 Jeugdzorg

Jeugdzorg, nadeel € 272.000

De prognose voor de totale uitgaven voor Jeugdzorg laat op dit moment voor 2021 een nadeel zien van € 272.000. Dit nadeel wordt veroorzaakt door (deels niet beïnvloedbare) toename van kosten bij diverse onderdelen, waarnaast bij andere onderdelen van de jeugdzorg sprake is van een voordeel. Het nadeel van € 272.000 ontstaat na verrekening van de voor en nadelen.

Het nadeel wordt met name veroorzaakt door de hogere kostenprognose voor Gecertificeerde Instellingen (GI's) van € 121.000 (structureel), een toename in de geprognosticeerde kosten voor Topsegment Geestelijke gezondheidszorg (GGZ) van € 261.000 (structureel) en extra kosten voor één dure cliënt in verband met het woonplaatsbeginsel (€ 95.000) (incidenteel). Voor het midden- en topsegment LTA (landelijk transitie arrangement) wordt op basis van het actuele declaratiepatroon een nadeel verwacht van € 12.000 (2 x € 6.000).

Tegenover deze nadelen staan ook voordelen, zoals een voordeel op de kosten voor Persoonsgebonden budgetten (Pgb's) van € 91.000 (structureel). Bovendien is de verwachting dat de kosten voor Topsegment Licht Verstandelijk Beperkt (LVB) en Jeugd&Opvoeding (J&O) gunstiger uitvallen dan begroot, te weten € 76.000 en € 50.000 voordeliger (structureel).

In de meicirculaire 2021 is een bedrag van € 135.000 opgenomen als bijdrage voor de aanpak van de problematiek jeugdzorg. Deze vergoeding maakt onderdeel uit van het genoemde bedrag € 1.244.000 in beleidsveld 1.2 Algemene Uitkering Gemeentefonds.

Structureel € 177.000 / Incidenteel € 95.000

Overige bijstelling (mogelijk ook agv Corona, is niet aan te geven)

Beleidsveld 7.3 Participatie

Arbeidsparticipatie, nadeel € 20.000

De daling in het uitkeringenbestand zoals toegelicht in programma 6, is veroorzaakt door enerzijds dalende instroom en anderzijds stijgende uitstroom. We hebben meer uitstroom dan verwacht gerealiseerd, daarmee zijn er ook meer re-integratielasten, waaronder de inzet van jobcoaches en het uitvoeren van loonwaardemetingen.

Incidenteel

Overige bijstelling

Sociale Werkvoorziening, voordeel € 5.000

Op de Sociale Werkvoorziening wordt een voordeel van € 5.000 gerealiseerd hetgeen op een begroting van € 3.287.000 slechts een marginale afwijking is. Wij nemen deze wijziging toch op om u als raad te informeren over de onderliggende verschuivingen in de begroting. Er wordt een nadeel gerealiseerd op de salarislasten en begeleidingskosten. Dit wordt vereffend met een voordeel door hogere opbrengsten uit detacheringen en het te ontvangen Lage Inkomens Voordeel vanuit de Belastingdienst. Opgemerkt moet worden dat de halfjaarsrapportages van de SW bedrijven Larcom en Tiem op moment van schrijven van deze berap nog niet ontvangen zijn. Grote afwijkingen daarin kunnen bij de uiteindelijke jaarrekening nog leiden tot bijstelling van de realisaties.

Incidenteel

Overige bijstelling

Beleidsveld 7.6 WMO

Wmo, voordeel 214.000

De prognoses op de Wmo laten in 2021 een incidenteel voordeel zien van € 102.000 en een structureel voordeel van € 112.000, veroorzaakt door verschillende redenen. Door corona is er aanzienlijk minder beroep gedaan op het taxivervoer (Mijn Taxi op Maat, € 70.000 voordeel) en zien we ook het aantal verstrekte vervoersmiddelen (€ 10.000 voordeel) en het aantal verstrekte rolstoelen (€ 57.000 voordeel, waarvan € 15.000 structureel) lager uitvallen dan voor de corona-uitbraak. Op de rolstoelen zien we al meerdere jaren een lichte daling van de kosten – mede door scherpere afspraken bij terugkoop van hulpmiddelen door de leverancier – waardoor de begroting structureel naar beneden bijgesteld kan worden (€ 15.000 structureel voordeel).

Verder vallen de kosten woonvoorzieningen incidenteel fors lager uit vanwege corona (voordeel € 63.000)

Daarnaast zien we een incidentele meevaller op de eigen bijdrage Wmo (€ 35.000 voordeel: € 41.000 incidenteel voordeel, waarvan € 6.000 structureel nadeel). Door interne problemen bij het CAK - waardoor de eigen bijdragen Wmo over 2020 pas vanaf het najaar 2020 werd geïnd en het inzicht aan opgelegde eigen bijdragen Wmo ontbrak- hebben wij in 2021 nog een groot deel aan inkomsten ontvangen over 2020.

Verder zien we een nadeel op de Hulp bij het Huishouden doordat het aantal cliënten met een algemene voorziening HH ook in 2021 wederom is gestegen. (nadeel € 64.000)

Voor de Wmo-begeleiding zien we sinds 2020 een afname van het aantal voorzieningen (voordeel € 118.000). Door meer te sturen op 'de juiste zorg op de juiste plek', zijn er meer cliënten doorgestroomd naar de Wet langdurige zorg (Wlz). Daarnaast worden consultants getoetst en getraind in het verbeteren van het onderzoek. Hierdoor leiden minder meldingen tot indicaties en kan meer opgelost worden in het voorliggend veld of de Wlz.

En in 2021 bedroeg de taakstelling Wmo nog € 75.000 (€ 25.000 reeds via de 1^e berap 2021 gerealiseerd). Deze taakstelling wordt in 2021 gerealiseerd.

Incidenteel € 102.000 / structureel € 112.000

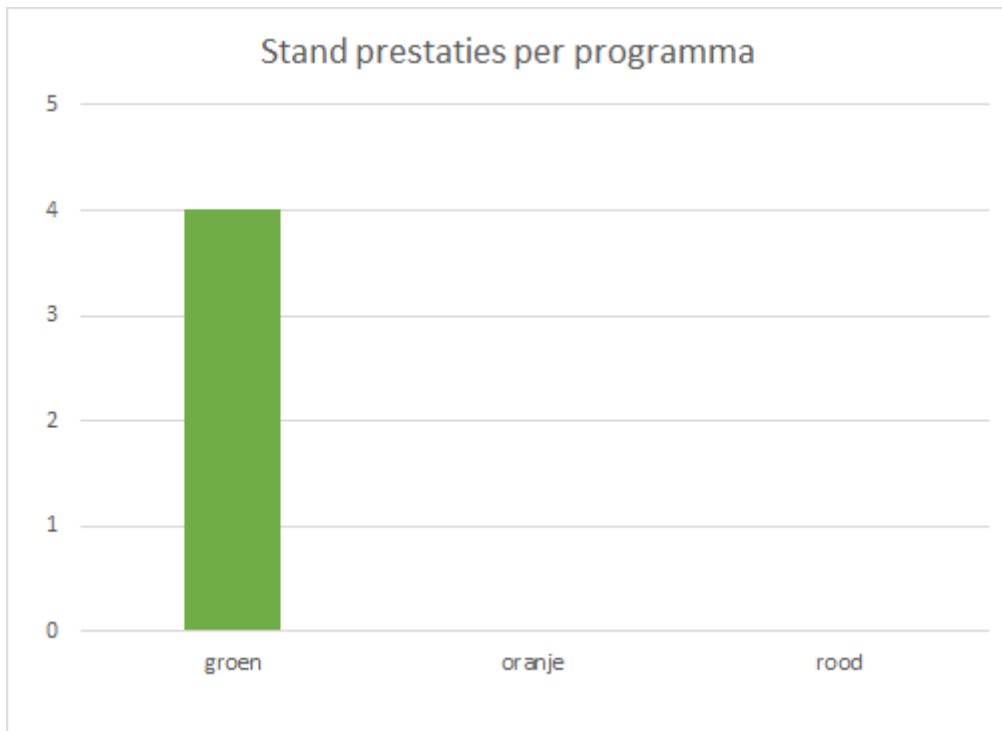
Overige bijstelling € 29.000 / Corona € 185.000

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.

Prestaties



Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 8.1 Afval

Afval, geen bijstelling

Ook in 2021 drukt Corona en de lockdown een stempel op het huishoudelijk afval. Hoewel de hoeveelheden stijgen, zijn de financiële effecten voor de gemeente over het algemeen positief. Zo wordt veel meer PMD ingezameld tegen de huidige gunstige onkostenvergoeding van de verpakkingindustrie. Ook het restafval en grofvuil is meer, maar dat wordt geheel doorberekend naar de inwoner. De marktprijzen van oud papier zijn de afgelopen maanden gestegen en nu kostendekkend. Ook is in de meicirculaire een specifieke rijksuitkering opgenomen voor de extra kosten van afvalinzameling bijvoorbeeld door de inzet van meer vuilnisauto's en extra maatregelen bij de milieustraat. Voorgesteld wordt om nu geen bijstellingen te doen maar bij de jaarrekening een eindbalans op te maken met een eventuele aanvulling van de voorziening egalisatie afval.

Budgettair neutraal i.v.m. verrekening met voorziening egalisatie afval

Beleidsveld 8.2 Begraafplaatsen

Begraafplaats Nieuwleusen, nadeel € 10.000

Het aantal begrafenissen en uitgite van nieuwe graven op begraafplaats Nieuwleusen valt lager uit dan de voorgaande jaren waardoor de werkelijke baten afwijken van de begroting.

Incidenteel

Overige afwijking

Beleidsveld 8.3 Klimaat en Duurzaamheid

Subsidie energieadvies, budgetneutraal

Het bieden van energieadvies aan inwoners maakt onderdeel uit van het Uitvoeringsplan Duurzaamheid. Dit traject is inmiddels gestart en maakt onderdeel uit van de reguliere begroting. Vanuit de provincie Overijssel is nu extra ondersteuning beschikbaar gesteld voor de uitbreiding van deze advisering, hierdoor kunnen we meer inwoners bereiken. Deze ondersteuning is succesvol aangevraagd en verleend.

Incidenteel

Overige bijstelling

Warmtebudget, geen bijstelling

Voor de uitvoering van de warmtetransitie is 2021 een budget van € 202.101 beschikbaar, aangevuld met een subsidie van € 20.660. Dit budget wordt naar alle waarschijnlijkheid niet volledig gebruikt in 2021, daarom zal er voor een gedeelte van de € 202.101 in de jaarrekening 2021 om een budgetoverheveling gevraagd worden.

Incidenteel

Overige bijstelling en corona

Beleidsveld 8.5 Riolering

Kosten maatregelen uitvoering gemeentelijk rioleringsplan, budgetneutraal

Voor groot onderhoud is op basis van het gemeentelijk rioleringsplan elk jaar € 275.000 begroot. Dit bedrag is een gemiddelde van de kosten voor groot onderhoud voor de komende jaren. In 2021 wordt € 155.000 van dit budget niet besteed. Omdat de kosten worden onttrokken aan de voorziening riolering, worden de gevolgen hiervan neutraal verwerkt.

Incidenteel

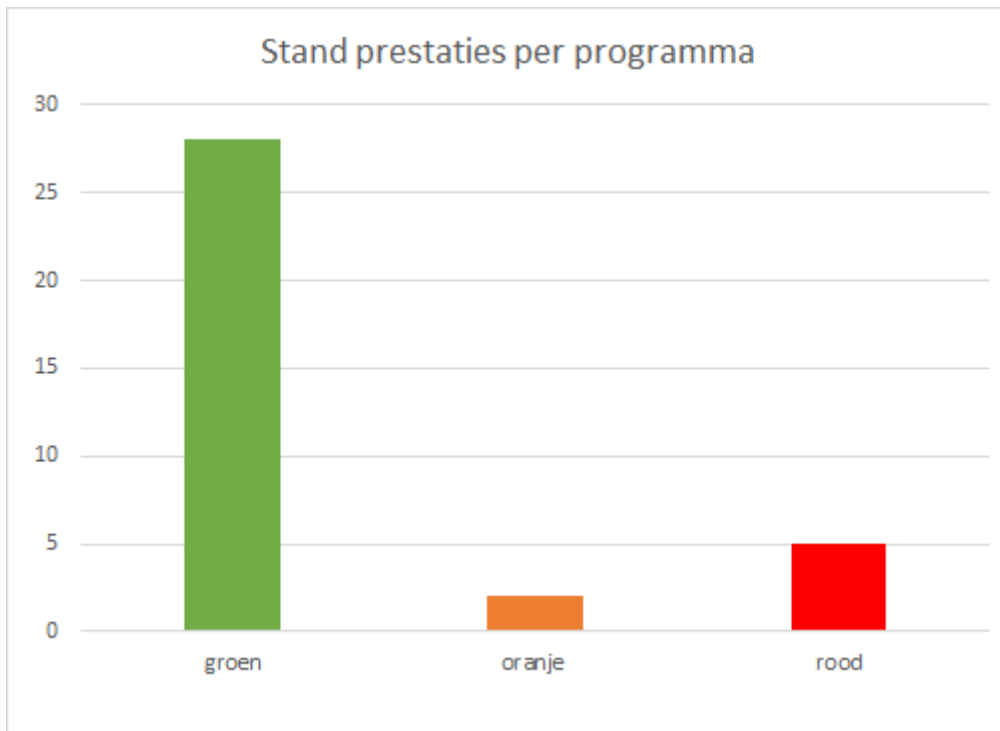
Overige bijstelling

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.



Prestaties



Prestaties 2021		Voortgang	%	Geld
9.3	Ruimtelijke ordening			
9.3.1	Omgevingswet			
Plan van aanpak voor de transitiefase Omgevingsplan opleveren.				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage		✗	50%	✓
9.3.2	Ruimtelijke ontwikkeling			
Opstellen van een Omgevingsplan voor het hele centrumgebied (Centrumplan).				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage		✗	25%	✓

9.4	Wonen en bouwen			
9.4.1	Wonen en bouwen			
Uitvoering geven aan het beleid voor Tiny houses.				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage			75%	
9.4.2	Vergunningverlening Toezicht en Handhaving (VTH)			
In 2020/2021 een nieuw VTH beleidsplan 2021-2025 opstellen.				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage			0%	
9.3	Ruimtelijke ordening			
9.3.1	Omgevingswet			
Prestatie	Plan van aanpak voor de transitiefase Omgevingsplan opleveren.			
Toelichting:	De hele periode tot het definitieve omgevingsplan (2030) noemen we de transitiefase. Belangrijkste doel in 2021 is de stappen te zetten die nodig zijn om op 1 juli 2022 te voldoen aan de minimale eisen van de Omgevingswet t.a.v. het omgevingsplan: voorbereid zijn op initiatieven die na 1 juli 2022 worden ingediend en dan in het omgevingsplan tijdelijk deel, moeten worden opgenomen. Het plan van aanpak voor de fase tot 1 juli 2022 is gereed. Het plan van aanpak voor de periode na 1 juli 2022 wordt in het eerste half jaar van 2022 aangeboden. Dit kan gezien worden als de startnotitie. Tot 2030 hebben we de tijd om een definitief Omgevingsplan te maken voor het gehele gemeentelijke grondgebied, dat voldoet aan de eisen van de Omgevingswet. Ontwikkelingen volgen elkaar snel op in deze tijd. Om te voorkomen dat een plan van aanpak bij voltooiing reeds achterhaald is gaan we eerst experimenteren en stap voor stap bouwen aan een pilot omgevingsplan. Er is voor gekozen om te starten met een deelgebied met minder complexe opgaven dan het centrum van Dalfsen (zoals eerst beoogd was). Dit sluit goed aan bij de fase van het omgevingsplan waarin we nu nog zitten (begin van de transitiefase). Door te experimenteren werken we toe naar het steeds verder verbeteren van onze aanpak voor het Omgevingsplan. Het plan van aanpak voor de periode tot 1 juli 2022, de nieuwe invoeringsdatum van de Omgevingswet, gaat over het werken aan de pilot.			
Maatregel:	n.v.t.			
9.3.2	Ruimtelijke ontwikkeling			
Prestatie	Opstellen van een Omgevingsplan voor het hele centrumgebied (Centrumplan).			
Toelichting:	In plaats van het Centrumgebied van Dalfsen is gekozen voor een relatief eenvoudiger gebied om te experimenteren met het Omgevingsplan. Daarbij inbegrepen een gebied waar zowel sprake is van een kern met buitengebied: Oudleusen. De pilot Omgevingsplan Oudleusen is gestart in april 2021. Er is een interne werkgroep samengesteld die zich bezig houdt met de uitvoering. Deze werkgroep wordt bijgestaan door een extern deskundig bureau die ons met name helpt bij de start van de pilot. We hebben inmiddels enkele sessies achter de rug. De input wordt gebruikt om het omgevingsplan Oudleusen verder vorm te geven. Wij verwachten de pilot in 2022 af te kunnen ronden. Tussentijdse rapportages vinden plaats via de P&C in 2022.			
Maatregel:	n.v.t.			

Prestatie	Uitvoering geven aan plan Kanaalpark fase 1.
Toelichting:	Helaas zijn we geconfronteerd met een forse, incidentele, tegenvaller van ca € 200.000. Deze is onderbouwd bij het hoofdstuk Voortgang investeringen nummer 8 in deze bestuursrapportage.
Maatregel:	n.v.t.
9.4	Wonen en bouwen
9.4.1	Wonen en bouwen
Prestatie	Uitvoering geven aan het beleid voor Tiny houses.
Toelichting:	Aangezien het beleid voor Tiny houses nog moet worden vastgesteld, kan hier nog geen uitvoering aan worden gegeven.
Maatregel:	n.v.t.
Prestatie	Aantrekkelijk gelegen inbreidingslocaties nabij voorzieningen geschikt maken voor de bouw van seniorenwoningen.
Toelichting:	De invulling en uitvoering hiervan is afhankelijk van of zich de mogelijkheid aandient een dergelijke locatie te verwerven dan wel (door derden) te (laten) ontwikkelen. Kortom, dit laat zich niet in een percentage uitdrukken.
Maatregel:	n.v.t.
9.4.2	Vergunningverlening Toezicht en Handhaving (VTH)
Prestatie	In 2020/2021 een nieuw VTH beleidsplan 2021-2025 opstellen.
Toelichting:	Het VTH-beleidsplan wordt inhoudelijk beïnvloed door o.a. de Omgevingswet en bijbehorende processen en moet daarvoor geactualiseerd worden. Door uitstel van de Omgevingswet in 2022 wordt het opstellen van het beleidsplan naar Q1 2022 doorgeschoven.
Maatregel:	n.v.t.

Prestaties voorgaande jaren		Voortgang	%	Geld
9.3	Ruimtelijke ordening			
9.3.1	Omgevingswet			
Opleveren startnotitie Omgevingsplan.				
Voortgang eerste bestuursrapportage				
Voortgang tweede bestuursrapportage			50%	

9.3	Ruimtelijke ordening
9.3.1	Omgevingswet
Prestatie	Opleveren startnotitie Omgevingsplan.
Toelichting:	De hele periode tot het definitieve omgevingsplan (2030) noemen we de transitiefase. Belangrijkste doel in 2021 is de stappen te zetten die nodig zijn om op 1 juli 2022 te voldoen aan de minimale eisen van de Omgevingswet t.a.v. het omgevingsplan: voorbereid zijn op initiatieven die na 1 juli 2022 worden ingediend en dan in het omgevingsplan tijdelijk deel, moeten worden opgenomen. Het plan van aanpak voor de fase tot 1 juli 2022 is gereed. Het plan van aanpak voor de periode na 1 juli 2022 wordt in het eerste half jaar van 2022 aangeboden. Dit kan gezien worden als de startnotitie. Tot 2030 hebben we de tijd om een definitief Omgevingsplan te maken voor het gehele gemeentelijke grondgebied, dat voldoet aan de eisen van de Omgevingswet. Ontwikkelingen volgen elkaar snel op in deze tijd. Om te voorkomen dat een plan van aanpak bij voltooiing reeds achterhaald is gaan we eerst experimenteren en stap voor stap bouwen aan een pilot omgevingsplan. Er is voor gekozen om te starten met een deelgebied met minder complexe opgaven dan het centrum van Dalfsen (zoals eerst beoogd was). Dit sluit goed aan bij de fase van het omgevingsplan waarin we nu nog zitten (begin van de transitiefase). Door te experimenteren werken we toe naar het steeds verder verbeteren van onze aanpak voor het Omgevingsplan. Het plan van aanpak voor de periode tot 1 juli 2022, de nieuwe invoeringsdatum van de Omgevingswet, gaat over het werken aan de pilot.
Maatregel:	n.v.t.

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 9.1 Grondexploitatie woningbouw

Algemene kosten grondexploitatie, budgetneutraal

Om algemene kosten binnen de grondexploitatie te kunnen dekken waarvoor nog geen voorbereidingskrediet beschikbaar is (zoals bodemonderzoek, taxatierapporten, woonbehoefte onderzoeken, etc.) wordt jaarlijks € 15.000 gevraagd voor woningbouwlocaties en jaarlijks € 15.000 voor bedrijfsterrein locaties (zie programma 4). De dekking vindt plaats vanuit toekomstige bouwgrondverkoop.

Structureel

Overige bijstelling

Beleidsveld 9.3 Ruimtelijke ordening

Startbudget Omgevingswet, geen bijstelling

Voor het Startbudget Omgevingswet is er over 2021 een restantbudget van € 244.000. Dit budget is nodig om de implementatie van de Omgevingswet voor te bereiden. We verwachten dit budget in 2021 uit te geven. Eind mei 2021 is bekend geworden dat de Omgevingswet opnieuw is uitgesteld, tot 1 juli 2022. Uiterlijk in oktober 2021 krijgen we uitsluitsel of de invoeringsdatum van de Omgevingswet daadwerkelijk 1 juli 2022 blijft of dat er opnieuw sprake zal zijn van uitstel. Dit zal invloed hebben op de totale planning en de besteding van de beschikbare middelen. De vraag is op dit moment nog hoe de totale planning en het uitgavenpatroon er in 2021 uit zal zien.

Indien we niet tot volledige uitgave komen in 2021 komen we bij de jaarrekening 2021 met het verzoek het restantbudget over te hevelen naar 2022.

Leader+ / Gebiedsgericht beleid, geen bijstelling

Dit Europese investeringsprogramma voor plattelandsontwikkeling helpt in de praktijk om initiatieven van onderop uit de Dalfser samenleving gerealiseerd te krijgen. De regeling gaat uit van een investering van 60% door de initiatiefnemers en er is sprake van 40% cofinanciering door Europa, de provincie en de gemeente. Dalfsen betaalt hiervan 1/4 deel, dus 10% van de totale investeringssom. Dit jaar hebben we een nota gekregen voor de cofinancieringsbijdrage voor het klimbos van Natuurlijk Heidepark in Lemelerveld. Er lopen een aantal andere projecten waarvoor dit jaar toezeggingen voor cofinanciering zijn gedaan, maar waarvan de afrekening door de uitvoeringsinstantie van Leader (gaat via RvO/ het Rijk) pas volgend jaar komt.

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.

Daarnaast zijn in dit hoofdstuk diverse budgetneutrale mutaties m.b.t. de salarisgerelateerde budgetten in de begroting opgenomen. Ze hebben o.a. betrekking op vervanging in verband met ziekte, vacatures en invulling daarvan.

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

TOELICHTING

1. Middelen uitvoeringskosten Tozo

Via het Rijk krijgen wij een tegemoetkoming voor uitvoeringskosten Tozo, welke voor 2021 wordt geschat op € 40.000. Via deze technische begrotingswijziging worden de lasten waar deze tegemoetkoming voor wordt aangewend geraamd op de kostenplaats waar de personele inzet wordt verantwoord (van beleidsveld 6.1 naar 1.6).

2. Herschikking software gerelateerde budgetten MO

In Q2 2021 zijn de begrote software budgetten MO afgezet tegenover de gerealiseerde kosten en nog te verwachten kosten om te bepalen of op de juiste taakvelden wordt begroot. Hieruit komt een technische begrotingswijziging voort tussen beleidsveld 5.3 (+ € 2.000), beleidsveld 6.1 (- € 9.000), beleidsveld 7.1 t/m 7.6 (+ € 7.000)

3. Herschikking budget publieke gezondheid / GGD

Op basis van analyse van het budget op beleidsveld 7.5 worden een aantal begrote posten technisch aangepast om in lijn te blijven met de huidige IV3-voorschriften. Per saldo wordt hierdoor de begroting binnen beleidsveld 7.5 € 89.000 hoger en binnen beleidsveld 2.1 € 89.000 lager.

4. Afschrijvingslasten

In programma 1, beleidsveld 1.1 Algemene baten en lasten, is aangegeven dat er sprake is van een onderuitputting van de afschrijvingslasten. In de begroting 2021 was al rekening gehouden met een voordeel van € 100.000 en deze komt nu uit op € 177.000. Voor de bestuursrapportage is er dus sprake van een extra voordeel van € 77.000. Dit bedrag is gespecificeerd als volgt:

Progr.	Beleidsveld	Omschrijving	Mutatie
3	3.2 Verkeer en Vervoer	Verharde wegen	53.000
5	5.2 Kulthurzuzen	Kulturhus De Spil (buitenruimte)	75.500
5	5.5 Sport	Sportpark De Potkamp (hybride veld)	31.500
5	5.4 Recreatie en Toerisme	Ov recreatieve voorzieningen	17.000
	Totaal voordeel 2021		177.000
1	1.1 Alg baten en lasten	Geraamde onderuitputting	-100.000
1	1.1 Alg baten en lasten	Extra voordeel 2e berap (zie prog 1.1)	-77.000
	Per saldo		0

(min bedrag is nadeel)

De afwijkingen bij verharde wegen hebben met name betrekking op de niet afgeronde investeringen en lager uitgevallen kosten m.b.t. Jagtclusterallee, Fietsroute Zwolle - Dalfsen en Kanaalpark fase 1. De raming voor het hybride sportpark Hoonhorst was per abuis te hoog geraamd en de investering is

nog niet afgerond. De voordelen bij het onderdeel Recreatie en Toerisme hebben betrekking op investeringen Vechterweerd en fietswandel netwerk.

5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten

In de commissie Planning & Control van januari 2019 is de Notitie herschikking salaris gerelateerde budgetten in de begroting behandeld.

Mutaties in de salarissen, die over de programma's heen gaan, worden door het college, gedurende het jaar, doorgevoerd zolang deze budgetneutraal zijn. Wel moet de raad formeel de begrotingswijziging hiervoor vaststellen. Door de mutaties nu op te nemen in de tweede bestuursrapportage, worden ze formeel door u vastgesteld.

In de volgende tabel zijn de mutaties van de administratieve begrotingswijziging 201 en 202 in beeld gebracht. Per saldo zijn deze mutaties budgetneutraal.

Beleidsvelden	lasten	baten	saldo
1.1 Algemene baten en lasten	747.195	-39.554	707.641
1.5 Burgerzaken	-46.884	12.000	-34.884
1.6 Overhead	-352.990	13.672	-339.318
2.1 Openbare Orde en Veiligheid	-34.918	12.715	-22.203
3.1 Openbaar groen	-18.478	13.700	-4.778
3.2 Verkeer en vervoer	-89.845	4.477	-85.368
5.1 Cultuur	-54.718		-54.718
5.3 Onderwijs	3.156		3.156
5.5 Sport	14.131		14.131
6.1 Inkomen	-225.193	131.090	-94.103
6.2 Integratie vergunninghouders	48.000		48.000
7.1 Jeugdzorg	41.399		41.399
7.2 Lokale toegang	-31.333	21.854	-9.479
7.3 Participatie	-9.400		-9.400
7.6 Wmo	-38.572	13.288	-25.284
8.3 Klimaat en duurzaamheid	20.000		20.000
8.4 Milieu		4.478	4.478
8.5 Riolering	22.066		22.066
9.1 Grondexploitatie woningbouw	-53.166		-53.166
9.3 Ruimtelijke ordening	-43.680	21.760	-21.920
9.4 Wonen en bouwen	-117.000	10.750	-106.250
TOTAAL	-220.230	220.230	0

Minbedrag is nadeel

Investerings

Voortgang Investerings

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de niet afgesloten investeringen van voorgaande jaren conform de jaarrekening 2020 (nr. 1 t/m 20) en nieuwe investeringen 2021 (vanaf nr. 21). Per investering wordt de voortgang beschreven na de eerste acht maanden van dit jaar.

Voor wat betreft de toerekening van de uren 2021 melden wij dat deze nog niet volledig in beeld zijn gebracht in onderstaande tabel. Dit volgt in de jaarrekening 2021.

Nr	Investering (bedragen x € 1.000)	Begroot 2021 incl.wijz	Uitgaven t/m 2020	Uitgaven 2021 tot 13-8	Toereken uren 2021	Bijdragen derden 2021	Restant	Dekking
1	Aansluiting N348 Lemelerveld	2.421	902	4	0	0	1.515	45% prov, 55% vz
2	Ford transit connect 3-VHB-99	47	3	0	0	0	44	activeren
3	Fietspad Oude Oever	244	197	25	0	0	22	activeren/ prov.subs
4a	Buitenruimte de Spil (totaal 2,6 miljoen)	1.885	1.843	2	0	0	40	activeren
4b	Buitenruimte de Spil	349	349	0	0	0	0	reserve
4c	Buitenruimte de Spil	175	175	0	0	0	0	voorziening
5	Vitalisering industrieterrein Dalfsen	155	49	12	0	0	94	bijdrage provincie
6	ICT vervangingen (autocad/laptop)	50	0	4	3	0	43	activeren
7	GVVP 2019	160	132	0	0	0	28	activeren
8	Kanaalplan Lemelerveld fase 1	620	328	49	0	0	243	grex
9	Centrumplan Dalfsen	525	164	0	0	0	361	grex
10	Fietsroute Zwolle - Dalfsen	770	707	2	0	0	60	activeren/ subsidie
11	Revisie fiets- en wandelnetwerk	85	51	0	0	0	34	activeren
12	Vorbereidingskrediet Oosterdalfsen II	250	125	0	0	0	125	grex
13	Hybride veld Hoonhorst	416	365	11	0	0	40	activeren
14	GVVP 2020	28	53	0	0	0	-26	activeren
15	Magazijn Witte villa	70	13	6	0	0	51	huur
16	Herinrichting voorplein gemeentehuis	350	24	268	13	0	45	activeren
17	Vorbereidingskrediet feabriek Zuid II	100	16	0	0	0	84	grex
18	Vorbereidingskrediet locatie Vitens	50	5	0	0	0	45	grex
19	Vorbereidingskrediet locatie bibliotheek	60	38	0	0	0	22	grex
20	Vorbereidingskrediet locatie Kiezebrink	150	100	0	0	0	50	grex
21	Grasmaaimachine toro 404	70	0	0	0	0	70	activeren
22	Grasmaaimachine toro 405	40	0	40	4	0	-4	activeren

23	GVVP 2021	160	0	6	0	0	154	activeren
24	Uitvoeringsprogramma Fiets 2021	200	0	4	0	0	196	activeren
25	Alhman shovel	100	0	0	0	0	100	activeren
26	Centrumplan Dalfsen (Regiodeal)	50	0	0	0	0	50	activeren
27	Beschoeiing passantenhaven	52	0	40	4	0	8	activeren
28	Aanschaf materieel kunstgrasvelden	63	0	0	0	0	63	activeren
29	Strategische grondaankopen	1.000	0	0	0	0	1.000	grex
30	Knik-Shovel begraafplaats Welsum	42	0	39	3	0	-1	activeren
31	Regiodeal project klimaatwinkelstraat	675	0	0	0	0	675	activeren
32	Licht en donkerte in de openbare ruimte	242	0	0	0	0	242	activeren
33	Herinrichting Westerhof (Riool)	50	0	0	0	0	50	activeren/ voorziening
34	Locatie Achter de Molen Hoonhorst	20	0	0	0	0	20	grex
35	Vorbereidingskrediet De Koele 2 Hoonhorst, Waterinkweg Lemelervelden Muldersweg II Oudleusen	0	0	0	0	0	0	grex
	Totaal	11.722	5.639	512	27	0	5.545	

1. Aansluiting N348 Lemelerveld

De werkzaamheden rondom Lemelerveld aan de N348 is door de provincie uitgevoerd. Met de provincie is een afspraak gemaakt dat de gemeente 1/3 deel meebetaald, met een maximum van € 1,5 miljoen. Het werk is wel uitgevoerd, maar nog niet met de provincie verrekend. Naar verwachting wordt dit jaar alles verrekend en kan dit project worden afgerond.

2. Ford transit connect 3-VHB-99

De aanbesteding voor de vervanging van dit voertuig heeft recent plaatsgevonden. De opdracht is verstrekt. De levering en financiële afwikkeling gaat echter pas plaatsvinden in januari 2022. Aangezien er na levering nog bijkomende kosten zijn voor het indelen en inrichten van de materiaal bus zijn de totaalkosten nog niet volledig bekend maar e.e.a. wordt gerealiseerd binnen het beschikbare budget.

3. Fietspad Oude Oever

Het fietspad langs de oude Oever is een paar jaar geleden aangelegd. De aanleg van een speelvoorziening bij de uitkijktoren wordt dit najaar gerealiseerd. Hiermee is het project afgerond en binnen het toegekende budget gebleven.

4. Buitenruimte De Spil

De realisatie van de buitenruimte in het middengebied van Nieuwleusen is in de nazorgfase. De verwachting is dat de beschikbaar gestelde kredieten in 2021 worden besteed. Bestedingen van het budget verlopen volgens plan. Het krediet kan bij de jaarrekening 2021 worden afgesloten.

5. Vitalisering industrieterrein Dalfsen

De Stichting Ondernemersfonds Dalfsen heeft de gemeente gevraagd om medewerking voor de invoering van een Bedrijven Investeringszone (BIZ). In programma 4.1.1 hebben wij aangegeven dat er vertraging is opgetreden en dat het nog onzeker is of de BIZ er uiteindelijk gaat komen. Dit kan

uiteindelijk ook gevolgen hebben voor de financiering vanwege een aan termijnen gebonden provinciale subsidie. Omdat de subsidietermijn zou verlopen (deze was 31 juli 2021), hebben wij bij de provincie uitstel gevraagd en gekregen. Dat loopt nu tot 1 april 2022. Wanneer dit jaar niet duidelijk wordt of het proces kan worden voortgezet, zal de termijn wederom niet gehaald kunnen worden, waardoor de financiering op losse schroeven komt te staan door het wegvallen van de provinciale subsidie.

6. ICT vervangingen (autocad/laptop)

ONS is druk bezig met het opzetten van de VGPU omgeving (Virtuele autocad omgeving die tijd en plaats onafhankelijk werken met autocad mogelijk maakt/autocad via Citrix) voor alle deelnemers van het Shared service centrum. Het project bestaat uit twee onderdelen het deel laptops wordt in 2021 afgerond maar het is momenteel nog onduidelijk of het project VGPU afgerond gaat worden in 2021.

7. GVVP 2019

De werkzaamheden voor GVVP 2019 zijn in 2020 afgerond. De bijbehorende subsidies zijn dit jaar verwerkt, zodat dit krediet in samenhang met GVVP 2020 dit jaar kan worden afgesloten.

8. Kanaalplan Lemelerveld fase 1

Het Kanaalpark is de concrete uitwerking voor wat betreft de openbare ruimte, van de integrale ontwikkelingsvisie 'De blik op het kanaal van Lemelerveld (afgekort: Kanaalvisie)'.

Voor de ontwikkeling van de 1e fase van het Kanaalpark, inclusief de locatie van de voormalige Welkoop aan de Industriestraat in Lemelerveld, is in 2018 een investeringskrediet van € 700.000, beschikbaar gesteld. Van dit krediet zou € 200.000 door derden beschikbaar worden gesteld en € 500.000 door de gemeente. € 125.000 is inderdaad ontvangen van de projectontwikkelaar. € 75.000 betreft een nog niet ontvangen subsidiebedrag van de provincie, dat na uitvoering van de werkzaamheden wordt uitgekeerd. Bij de raming van het krediet zijn destijds de interne uren (10% van het kredietbedrag = € 70.000) niet meegenomen in de aanvraag. Daarnaast is in 2020 het budget per abuis gekort met een bedrag van € 80.000 in het kader van de algemene bezuinigingstaakstellingen. Gezamenlijk een bedrag € 150.000 euro. Het project bevindt zich nu in de afrondende fase en er zijn uitgaven gedaan of moeten nog worden gedaan, waar bij het aanvragen van het krediet geen rekening mee is gehouden, namelijk:

- Kosten verleggen nutsvoorzieningen: € 41.000
- Aansluiting fietspad op de Schoolstraat: € 45.000
- Vervangende erfafscheiding bewoners Kloosterstraat: € 27.000
- Aanleg groen en plaatsen lichtmasten: € 40.500

Gedeeltelijk is hierbij sprake van een scope-uitbreiding ten opzichte van het oorspronkelijk aangevraagde krediet.

Door enkele meevallers, waaronder het bedrag van aanbesteding, is het te verwachten tekort 225.000 euro. Dit bedrag kan worden teruggebracht tot € 200.000 door met de provincie te overleggen of ze bereid zijn een deel van de toezegde subsidie ad € 75.000 uit te keren. Voor het krijgen van het hele subsidiebedrag, moeten eerst investeringen worden gedaan in de vorm van een terras voor het Anker en zitbanken langs het Kanaal.

We vragen daarom het bedrag van het krediet ad € 700.000 op te hogen met € 200.000. De mutatie is incidenteel.

Voorstel :

Het krediet Kanaalplan Lemelerveld fase 1 te verhogen met € 200.000 en de hogere afschrijvingslasten ad € 8.000 per jaar miv 2024 te verwerken in de begroting (afsluiting krediet voorzien in 2023).

9. Centrumplan Dalfsen

Nadat de raad in januari een krediet beschikbaar heeft gesteld voor het veiligstellen van de Regiodeal subsidie voor de Klimaatwinkelstraat, is in juni de definitieve subsidiebeschikking ontvangen van het Rijk. Ook de provincie draagt fors bij aan de Regiodeal. Voorbereidingen zijn getroffen om de kaders voor de uitwerking in beeld te brengen, alvorens deze worden voorgelegd aan de raad. Dit wordt gedekt vanuit het bestaande voorbereidingskrediet. Er is geen sprake van financiële afwijkingen.

10. Fietsroute Zwolle - Dalfsen

De 1^e fase van de fietsroute Zwolle – Dalfsen vorig jaar al uitgevoerd. Begin 2021 is de verdere aankleding van de route uitgevoerd, waaronder het aanbrengen van een leunhek bij de fietsopstelplaats en fietsreparatiepunten. De provincie is op dit moment bezig om voor de bewegwijzering van snelfietsroutes standaarden te ontwikkelen inclusief fietslogo's. Zodra de standaarden klaar zijn, worden ze op de route toegepast en wordt de fietsroute helemaal afgemaakt (binnen het bestaande budget).

11. Revisie fiets- en wandelnetwerk

Het college heeft in de eerste helft van dit jaar ingestemd met de voorgestelde wijzigingen in het fiets- en wandelnetwerk. De meest in het oog springende wijziging betreft het meer betrekken van de kernen in de routenetwerken. Nu het college heeft ingestemd met de herziening zal de uitvoering in het tweede deel van dit jaar plaats kunnen vinden (plaatsen van borden en aanpassen foldermateriaal e.d.). Dit kan binnen het bestaande budget worden uitgevoerd.

12. Voorbereidingskrediet Oosterdalfsen II

In samenwerking met een stedenbouwkundig adviesbureau hebben we uitgangspunten bepaald voor de opzet en inrichting van de nieuwe woonwijk Oosterdalfsen II (ook wel Oosterdalfsen Noord genoemd). De uitgangspuntennotitie is besproken met de gemeenteraad. Deze worden in de tweede helft van dit jaar uitgewerkt naar een stedenbouwkundig plan. Naar verwachting kan het stedenbouwkundig plan begin 2022 worden vastgesteld waarna vervolgens het bestemmingsplan en het beeldkwaliteitsplan opgesteld kunnen worden.

13. Hybride veld Hoonhorst

Dit project is afgerond. Door aanbestedingsvoordeel is er een bedrag over van € 40.000. Het krediet kan bij de jaarrekening worden afgesloten.

Incidenteel voordeel € 40.000. Dit betekent vanaf 2022 een lagere afschrijvingslast van € 2.000. Deze zal worden verwerkt in het volgende P&C document.

14. GVVP 2020

De werkzaamheden in kader van GVVP 2020 zijn in 2020 uitgevoerd. De bijbehorende subsidies zijn dit jaar verwerkt, zodat dit krediet in samenhang met GVVP 2019 afgesloten kan worden.

15. Magazijn Witte Villa

De aanvraag voor de omgevingsvergunning is ingediend. De vergunning is nog niet afgegeven. De verwachting is dat dit jaar de vergunning wordt afgegeven en volgend jaar het magazijn gerealiseerd wordt. De verwachting is dat het budget voldoende is, maar door prijsstijgingen in de bouwsector is een geringe overschrijding niet uit te sluiten.

16. Herinrichting voorplein gemeentehuis

De realisatie van de herinrichting van het voorplein is in de nazorgfase. De verwachting is dat het beschikbaar gestelde krediet in 2021 en 2022 wordt besteed. Bestedingen van het budget verloopt volgens plan.

17. Voorbereidingskrediet fabriek Zuid II

De voorbereidende werkzaamheden om te komen tot een stedenbouwkundig plan en bestemmingsplan zijn opgestart voor het 't Fabriek Zuid II. Adviesbureau Sweco is hiervoor ingehuurd. De verwachting is dat het bestemmingsplan in het voorjaar van 2022 aan de raad wordt voorgelegd.

18. Voorbereidingskrediet locatie Vitens

Voor deze locatie is nog geen concreet plan. Gedacht wordt aan de combinatie van bedrijvigheid en woningbouw. In de loop van dit jaar verwachten we de plannen concreet te maken.

19. Voorbereidingskrediet locatie bibliotheek

Samen met woningcorporatie Vechthorst is een concept bouwplan opgesteld voor deze locatie. Dit plan is een eerste keer besproken met de buurtbewoners. Naar aanleiding daarvan wordt overwogen het plan op een aantal aspecten aan te passen. Na een tweede inspraakronde met de buurt wordt een stedenbouwkundig plan voorgelegd aan uw raad. Daarna kan het bestemmingsplan gewijzigd worden. De verwachting is dat in 2022 deze procedures afgerond kunnen worden.

20. Voorbereidingskrediet locatie Kiezebrink

Samen met Oversticht wordt een stedenbouwkundige schets opgesteld (boerenerf wonen). We verwachten dat deze nog dit jaar gedeeld wordt met de omgeving. Vervolgens wordt een stedenbouwkundig plan voorgelegd aan uw raad. Na instemming van de raad kan de procedure voor het bestemmingsplan gestart worden. Deze procedures worden volgens planning in 2022 afgerond.

21. Grasmaaimachine toro 404

In verband met de benodigde duurzaamheid- en milieu-eisen start dit najaar de aanbesteding cq. offerte-uitvraag. Levering en facturatie zal 2022 worden.

22. Grasmaaimachine toro 405

De aanbesteding is afgerond en de levering heeft inmiddels plaatsgevonden. Factuur met een bedrag van € 39.750 ex.BTW is voldaan. Het krediet kan bij de jaarrekening worden afgesloten.

23. GVVP 2021

Voor planvorming en -voorbereiding van projecten en voor uitvoering van kleinschalige infrastructurele maatregelen uit de uitvoeringsprogramma GVVP. Binnen het uitvoeringsprogramma wordt geïnvesteerd in verkeersonderzoek, tellingen, o.a. voor de ontsluitingsstructuur van de kern Dalfsen (oostzijde) en visie op ontsluiting voor Nieuwleusen. We zetten ook middelen in voor het opstellen van het Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV) en voor uitvoering van maatregelen uit dit plan. In 2021 worden verkeersveiligheidsmaatregelen genomen aan het Oosteinde te Nieuwleusen.

24. Uitvoeringsprogramma Fiets 2021

In het uitvoeringsprogramma fiets worden projecten uitgevoerd uit de fietsvisie die in 2020 door u is vastgesteld. Voor 2021 wordt een onderdeel van (snel)fietsroute tussen Dalfsen en Ommen uitgevoerd. In het najaar wordt de Mennistensteeg als fietsroute uitgevoerd, qua uitstraling passend bij het gedeelte tussen Zwolle en Dalfsen. Daarnaast wordt een nieuw fietspad aangelegd tussen de Stokte en de nieuwe fietstunnel onder de Hessenweg (N340) bij Oudleusen aansluiting Dennenkamp.

25. Alhman shovel

Er heeft een marktverkenning plaatsgevonden. Offertes zijn nog niet opgevraagd. Door leveringsproblemen in de markt die verband houden met beschikbaarheid van grondstoffen en capaciteit in productie is levering in 2021 niet meer mogelijk. De aanbesteding wordt in het 4e kwartaal verder opgepakt. Levering zal plaatsvinden in 2022.

26. Centrumplan Dalfsen (Regiodeal)

Nadat de raad in januari een krediet beschikbaar heeft gesteld voor het veiligstellen van de Regiodeal subsidie voor de Klimaatwinkelstraat, is in juni de definitieve subsidiebeschikking ontvangen van het Rijk. Ook de provincie draagt fors bij aan de Regiodeal. Voorbereidingen zijn getroffen om de kaders voor de uitwerking in beeld te brengen, alvorens deze worden voorgelegd aan de raad. Dit wordt gedekt vanuit het bestaande voorbereidingskrediet. Er is geen sprake van financiële afwijkingen.

27. Beschoeiing passantenhaven

De laatste werkzaamheden worden na sluiting van het vaarseizoen van dit jaar verder afgerond. (4e kwartaal) De investering kan bij het opmaken van de jaarrekening worden afgesloten.

28. Aanschaf materieel kunstgrasvelden

De aanbesteding is in het 3e kwartaal opgestart. De offertes zijn nog niet binnen en beoordeeld. Wij verwachten wel dat levering nog aan het einde van het 4e kwartaal van 2021 kan plaatsvinden.

29. Strategische grondaankopen

Tot nu toe is geen gebruik gemaakt van dit budget. Krediet voor grondaankopen is aangevraagd via uw raad. Grondaankopen via het strategisch budget sluiten we niet uit maar zijn nog niet ingepland. Strategisch budget wordt ingezet voor aankopen die met spoed afgewikkeld moeten worden. Reguliere grondaankopen (voor geplande uitbreidingswijken) gaan via uw raad.

30. Knik-Shovel begraafplaats Welsum

De knik shovel is 1e kwartaal 2021 geleverd. Het investeringsbedrag is volledig benut. De investering kan bij het opmaken van de jaarrekening worden afgesloten.

31. Regiodeal project klimaatwinkelstraat

Nadat de raad in januari een krediet beschikbaar heeft gesteld voor het veiligstellen van de Regiodeal subsidie voor de Klimaatwinkelstraat, is in juni de definitieve subsidiebeschikking ontvangen van het Rijk. Ook de provincie draagt fors bij aan de Regiodeal. Voorbereidingen zijn getroffen om de kaders voor de uitwerking in beeld te brengen, alvorens deze worden voorgelegd aan de raad. Dit wordt gedekt vanuit het bestaande voorbereidingskrediet. Er is geen sprake van financiële afwijkingen.

32. Licht en donkerte in de openbare ruimte

De 1e fase voor uitvoering/aanschaf is in het 3e kwartaal van 2021 gestart. In deze fase is voor een totaalbedrag van € 157.000 aan masten en armaturen besteld. Deze worden nog dit jaar gefactureerd. Het krediet kan nog niet worden afgesloten aangezien de 2e fase volgend jaar wordt aanbesteed.

33. Herinrichting Westerhof (Riool)

De realisatie van de herinrichting van het Westerhof is gestart en vindt, in samenspraak met de bewoners, gefaseerd plaats. De voorbereidingsfase, waarin het schetsontwerp naar uitvoeringsontwerp wordt uitgewerkt en inschrijvers worden uitgenodigd voor de uitvoering van het project, loopt tot november 2021. De uitvoeringsfase, het realiseren van het project, loopt van november 2021 tot en met begin 2022. De verwachting is dat het beschikbaar gestelde krediet in 2021 en 2022 wordt besteed. Bestedingen van het budget verloopt volgens plan.

34. Locatie Achter de Molen Hoonhorst

Samen met een projectontwikkelaar wordt een plan gemaakt voor deze locatie. De verwachting is dat dit jaar er duidelijkheid komt over de bouw mogelijkheden op deze locatie.

35. Voorbereidingskrediet De Koele 2 Hoonhorst, Waterinkweg Lemelerveld en Muldersweg II Oudleusen

Ten behoeve van drie nieuwe woningbouwlocaties (uitbreiding) in Hoonhorst (De Koele 2), Lemelerveld (Waterinkweg) en Muldersweg II Oudleusen wordt € 100.000 voorbereidingskrediet per locatie gevraagd. De dekking vindt plaats vanuit toekomstige bouwgrondverkoop.

Voorstel:

3 voorbereidingskredieten beschikbaar te stellen van elk € 100.000. Dekking is toekomstige bouwgrondverkoop.

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	Treasury		I	20.000			20.000	20.000	
1.1	Vennootschapsbelasting, tlv alg reserve grondexpl	ja	I	-204.000		204.000	0	0	
1.1	Post onvoorzien inzetten tbv 3.1 en 5.3	ja	I	12.000			12.000	12.000	
1.1	Onderuitputting afschrijvingslasten		I	77.000			77.000	77.000	
1.1	Budget ziektevervang / flexibele schil		I	-300.000			-300.000	-300.000	
1.2	Algemene Uitkering Gemeentefonds, meicirculaire		S		1.244.000		1.244.000	981.000	263.000
1.2	Algemene Uitkering Gemeentefonds, afrek 2020		I		95.000		95.000	95.000	
1.3	OZB		I / S		-84.000		-84.000	-84.000	deels
1.3	Hondenbelasting		I		8.000		8.000	8.000	
1.4	Upgrade raadsinformatiesysteem		I	-8.000			-8.000	-8.000	
1.4	Rechtspositie raads- en commissieleden	ja	I	0			0	0	
1.4	Voorzieningen wethouders, geen bijstelling		I	0			0	0	
1.5	Verkiezingen		I	-35.000			-35.000		-35.000
1.5	Naturalisatie		S	-30.000			-30.000	-30.000	
1.6	Specifieke Uitkering Sport (SPUK) overhead		I		25.000		25.000	25.000	
1.6	Archiefkosten		I	9.000			9.000	9.000	
1.6	Internet, data en tel kosten, lagere kosten catering	ja	S	25.000			25.000		25.000
1.6	Internet, data en tel kosten, telefonie	ja	S	-25.000			-25.000		-25.000
1.6	Arbvoorzieningen		I	-12.000			-12.000	-12.000	
1.6	Organisatie ontwikkeling		I	-56.000			-56.000	-56.000	
1.6	Bijdrage Shared Servie Centrum Ons		I	-92.000			-92.000	-92.000	
1.6	Software		S	-65.000			-65.000	-65.000	
1.7	Kindercentrum De Driehoek		I / S	-10.000	68.000		58.000	58.000	
	Totaal programma 1			-694.000	1.356.000	204.000	866.000	638.000	228.000
2.1	Veiligheidsregio IJsselland, afrek 2020		I		70.000		70.000	70.000	
2.1	Bijzondere wetgeving, advieskosten		I	15.000			15.000	15.000	
2.1	Bijzondere wetgeving, leges		I		-5.000		-5.000	-2.500	-2.500
	Totaal programma 2			15.000	65.000	0	80.000	82.500	-2.500
3.1	Snippergroen (in 2020/2021 niet via reserve)		I		19.000		19.000	19.000	
3.1	Calamiteit door wateroverlast tlv onvoorzien inc	ja	I	-10.000			-10.000	-10.000	
	Totaal programma 3			-10.000	19.000	0	9.000	9.000	0
4.1	Economische ontwikkeling, tlv res Coronanoodfonds	ja	I	-30.000		30.000	0		0
4.2	Grondexploitatie bedrijven, tlv toekomstige grondver	ja	I	0	0		0	0	
	Totaal programma 4			-30.000	0	30.000	0	0	0
5	Corona noodfonds / tlv res corona noodfonds	ja	I		p.m.		p.m.		0
5.2	Kulturhuzen, advieskosten		I / S	-77.000			-77.000	-77.000	
5.3	Kosten huisvesting basisonderwijs (totaal € 42.000)		I	-40.000			-40.000	-40.000	
5.3	Kosten huisvesting basisonderwijs tlv onvoorzien	ja	I	-2.000			-2.000	-2.000	
5.3	Overige uitgaven onderwijs	ja	I	-69.000	69.000		0		0
5.3	Leerlingenvervoer		I / S	80.000			80.000	65.000	15.000
5.5	Zwembaden, uitkering SPUK sport		I		189.000		189.000		189.000
5.5	Zwembaden, lagere toegangsgelden		I		-7.000		-7.000	-3.500	-3.500
	Totaal programma 5			-108.000	251.000	0	143.000	-57.500	200.500
6.1	Participatie		S	1.043.000	-805.000		238.000	238.000	
6.1	Tozo	ja	I	3.538.000	-3.538.000		0		0
6.1	Bijzondere bijstand		I	15.000			15.000	15.000	
6.1	Tijdelijke ondersteuning noodz kosten TONK		I	10.000			10.000		10.000
6.1	Kindregeling		I	32.000			32.000	27.000	5.000
6.1	Schuldhelpverlening		I	9.000			9.000		9.000
	Totaal programma 6			4.647.000	-4.343.000	0	304.000	280.000	24.000

Beleids veld	Omschrijving	Budget neutraal	Incl. of struct.	Mutatie Lasten	Mutatie Baten	Mutatie Reserves	Saldo	Waarvan Bijstelling Overig	Waarvan Bijstelling Corona
7.1	Jeugdzorg		S / I	-272.000			-272.000	-272.000	nmb
7.3	Arbeidsparticipatie		I	-60.000	40.000		-20.000	-20.000	
7.3	Sociale Werkvoorziening		I	-109.000	114.000		5.000	5.000	
7.6	Wmo		S / I	179.000	35.000		214.000	29.000	185.000
	Totaal programma 7			-262.000	189.000	0	-73.000	-258.000	185.000
8.1	Afval, geen bijstelling				0		0		0
8.2	Begraafplaats Nieuwleusen		I		-10.000		-10.000	-10.000	
8.3	Subsidie energie advies	ja	I	-9.000	9.000		0	0	
8.3	Warmte budget, geen bijstelling		I	0	0		0	0	0
8.5	Riolering, lagere onderhoudskosten	ja	I	155.000			155.000	155.000	
8.5	Riolering, lagere onttrekking aan voorz.riolering	ja	I	-155.000			-155.000	-155.000	
	Totaal programma 8			-9.000	-1.000	0	-10.000	-10.000	0
9.1	Algemene kosten grondexploitatie	ja	S	-15.000			-15.000	-15.000	
9.1	Algemene kosten grondexploitatie	ja	S	15.000			15.000	15.000	
9.3	Startbudget Omgevingswet, geen bijstelling			0			0	0	
9.3	Leader+ / gebiedsgericht beleid, geen bijstelling			0			0	0	
	Totaal programma 9			0	0	0	0	0	0
	Totaal aanpassingen tweede bestuursrapportage 2021			3.549.000	-2.464.000	234.000	1.319.000	684.000	635.000

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

S = structureel (zie ook Begroting 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.				
1.6	1. Middelen uitvoeringskosten Tozo	-40.000			-40.000
1.1	4. Afschrijvingslasten, stelpost onderuitputting	-100.000			-100.000
1.1	4. Afschrijvingslasten, extra voordeel zie tekst in progr 1.1	-77.000			-77.000
1.1	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	747.195	-39.554		707.641
1.5	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-46.884	12.000		-34.884
1.6	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-352.990	13.672		-339.318
	Totaal programma 1. Bestuur	130.321	-13.882	0	116.439
	Programma 2. Openbare orde en veiligheid				
2.1	3. Herschikking budget publieke gezondheid / bijdrage GGD	88.890			88.890
2.1	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-34.918	12.715		-22.203
	Totaal programma 2. Openbare orde en veiligheid	53.972	12.715	0	66.687
	Programma 3. Beheer openbare ruimte				
3.2	4. Afschrijvingslasten	53.000			53.000
3.1	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-18.478	13.700		-4.778
3.2	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-89.845	4.477		-85.368
	Totaal programma 3. Beheer openbare ruimte	-55.323	18.177	0	-37.146
	Programma 4. Economische zaken				
	geen mutaties				0
	Totaal programma 4. Economische zaken	0	0	0	0
	Programma 5. Onderwijs en vrije tijd				
5.3	2. Herschikking software gerelateerde budgetten MO	-2.000			-2.000
5.2	4. Afschrijvingslasten	75.500			75.500
5.4	4. Afschrijvingslasten	17.000			17.000
5.5	4. Afschrijvingslasten	31.500			31.500
5.1	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-54.718			-54.718
5.3	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	3.156			3.156
5.5	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	14.131			14.131
	Totaal programma 5. Onderwijs en vrije tijd	84.569	0	0	84.569
	Programma 6. Inkomensondersteuning				
6.1	1. Middelen uitvoeringskosten Tozo	40.000			40.000
6.1	2. Herschikking software gerelateerde budgetten MO	9.000			9.000
6.1	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-225.193	131.090		-94.103
6.2	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	48.000			48.000
	Totaal programma 6. Inkomensondersteuning	-128.193	131.090	0	2.897
	Programma 7. Sociaal Domein				
7.5	3. Herschikking budget publieke gezondheid / bijdrage GGD	-88.890			-88.890
7.1 t/m 7.6	2. Herschikking software gerelateerde budgetten MO	9.000	-16.000		-7.000
7.1	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	41.399			41.399
7.2	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-31.333	21.854		-9.479
7.3	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-9.400			-9.400
7.6	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-38.572	13.288		-25.284
	Totaal programma 7. Sociaal Domein	-117.796	19.142	0	-98.654
	Programma 8. Duurzaamheid en milieu				
8.3	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	20.000			20.000
8.4	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten		4.478		4.478
8.5	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	22.066			22.066
	Totaal programma 8. Duurzaamheid en milieu	42.066	4.478	0	46.544
	Programma 9. Ruimtelijke ontwikkeling en VHV				
9.1	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-53.166			-53.166
9.3	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-43.680	21.760		-21.920
9.4	5. Herschikking salarisgerelateerde budgetten	-117.000	10.750		-106.250
	Totaal programma 9. Ruimtelijke ontwikkeling en VHV	-213.846	32.510	0	-181.336
	Totaal aanpassingen tweede bestuursrapportage 2021	-204.230	204.230	0	0

Effecten voor de begroting 2021

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

A. Stand begrotingssaldo 2021	
Stand begroting (incl begr wijz 1 t/m 16)	-1.491.200
Mutaties Meicirculaire 2021 - is onderdeel 2e berap 2021	0
Stand begroting 2021 VOOR tweede bestuursrapportage 2021	-1.491.200
Totaal budgetaanpassingen tweede bestuursrapportage 2021	1.319.000
Stand begroting 2021 NA tweede bestuursrapportage 2021	-172.200

B. Post onvoorzien	
Stand 1 januari 2021	55.940
af: calamiteit door wateroverlast, zie programma 3	-10.000
af: wateroverlast, zie programma 5.3	-2.000
Stand post onvoorzien NA tweede bestuursrapportage 2021	43.940