



gemeente Bronckhorst

1e Tussenrapportage 2021



**Zorg en
ondersteuning**



**Wonen en
leefomgeving**



**Bedrijvigheid
en
ontwikkeling**



Bestuur



Inhoudsopgave

ALGEMEEN	3
Inleiding	4
Leeswijzer	6
1. CORONA IN BRONCKHORST	7
2. PROGRAMMA WIJZIGINGEN	15
2.1. Programma 1 ZORG EN ONDERSTEUNING	16
Deelprogramma 1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	16
Deelprogramma 1B TOEGANG EN INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	17
Mutaties	19
2.2. Programma 2 WONEN EN LEEFOMGEVING	21
Deelprogramma 2A PASSEND WONEN	21
Deelprogramma 2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	21
Mutaties	21
2.3. Programma 3 BEDRIJVIGHEID EN ONTWIKKELING	23
Deelprogramma 3A ECONOMIE	23
Deelprogramma 3B DUURZAAMHEID	23
Mutaties	23
2.4. Programma 4 BESTUUR	25
Deelprogramma 4A BESTUREN	25
Mutaties	25
3. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	26
3.1. Algemene dekkingsmiddelen	27
3.1.1. Toelichting dekkingsmiddelen	27
3.1.2. Toelichting overhead	30
4. FINANCIËLE OVERZICHTEN	31
4.1. Bijgestelde ramingen van baten en lasten	32
4.1.1. Begroting (inclusief wijzigingen tot 1e tussenrapportage) 2021, jaarschijf 2021	32
4.1.2. Wijzigingen 1e tussenrapportage 2021, jaarschijf 2021	33
4.1.3. Stand na 1e tussenrapportage 2021, jaarschijf 2021	35
4.2. Realisatie en onderuitputting investeringskredieten	36
4.3. Ontwikkelingen financiële positie 2022-2024	37
5. BIJLAGEN	39
5.1. Budgetverschuivingen over de deelprogramma's	40
5.2. Verklaring afkortingen	41

ALGEMEEN



Inleiding

Voor u ligt de 1e tussenrapportage 2021. Hierin beoordelen we de resultaten over de eerste 3 maanden van 2021. We doen dat op basis van de vastgestelde Programmabegroting 2021 - 2024 en de eerste begrotingswijziging 2021 (vastgesteld op 28 januari 2021). We gaan in op het eerder vastgestelde beleid en geven aan wat de situatie op de peildatum, 1 april 2021, is. We geven daarbij aan wat de beleidsmatige - en financiële afwijkingen zijn in relatie tot de gestelde doelen.

Enkele maanden geleden informeerden wij u over het feit dat met name vanwege de ontwikkelingen in het sociaal domein er sprake is van een structureel tekort in alle jaren. Wij hebben u toen toegezegd dat wij uiterlijk bij de 1^e tussenrapportage 2021 met voorstellen zouden komen voor het sluitend maken van de begroting 2021. Wij hebben deze voorstellen aan uw raad voorgelegd in de vergadering van 22 april 2021. De toen genomen besluiten zijn verwerkt in deze 1e tussenrapportage 2021.

De omvang van de dekkingsmaatregelen is groter dan het nu voorziene tekort van 2021. Met deze maatregelen laat het tussentijds beeld in 2021 een overschot zien. Daarmee creëren wij een buffer voor eventuele tegenvallers. Mochten deze tegenvallers zich niet voordoen, dan ontstaat er extra ruimte in de algemene reserve die we inzetten voor de fasering van lange termijnmaatregelen. In de Perspectiefnota leggen we de lange termijnvoorstellen aan u voor. In de Perspectiefnota 2022-2025 geven wij aan langs welke weg wij willen komen tot een structureel sluitende begroting voor de jaren 2022 en verder. In deze rapportage beperken wij ons daarom tot de effecten voor de begroting 2021.

We kennen 4 programma's waarbij programma 1 het sociaal domein bevat. De bestemmingsreserve sociaal domein is rechtstreeks gekoppeld aan dit programma en is bedoeld om tekorten op te vangen. Financiële ontwikkelingen binnen het sociaal domein hebben hierdoor geen directe effecten op de overige programma's in de programmabegroting. Bij de perspectiefnota 2022-2025 doen wij het voorstel om de bestemmingsreserve sociaal domein op te heffen. De werking van programma sociaal domein wordt daardoor hetzelfde als de overige programma's.

Sociaal domein

We zetten bij voorrang in op de voorstellen die passen in de transformatie en voortvloeien uit het beleidskader Sociaal domein. Ons eigen beleidskader begint zijn eerste financiële vruchten af te werpen. Daarbij blijven we binnen de inhoudelijke kaders die uw raad eerder heeft vastgesteld. Bij de consequenties van deze voorstellen kijken we uiteraard niet alleen naar de effecten voor 2021, maar brengen we ook de effecten voor 2022 en later in beeld. Voor de korte termijnmaatregelen richten we ons primair op hetgeen haalbaar wordt geacht in 2021. Bij de lange termijnmaatregelen, in de Perspectiefnota brengen we ook opties in beeld die effect sorteren vanaf 2022 of later.

Ontwikkeling resultaat Sociaal domein 2021	Bedrag in €	Saldo in €
Resultaat na 1e begrotingswijziging 2021		-3.961.731
Negatieve bijstelling resultaat; wijzigingen na 1e begr.wijz.2021	-87.191	
Positieve bijstelling resultaat; decembercirculaire 2020 (landelijke definitie)	591.697	
Negatieve bijstelling resultaat; decembercirculaire 2020 (Bronckhorst definitie)	-43.527	
Positieve bijstelling resultaat; 1e Tussenrapportage	768.698	
Saldo mutaties 1e tussenrapportage programma 1		1.229.677
Totaal begroot resultaat Sociaal domein na 1e tussenrapportage		-2.732.054

+ = overschot; - = tekort



Belangrijkste mutaties in het Sociaal domein:

1. De individuele professionele zorgverlening (€ 200.000 V) We monitoren de cliënten die zorg via derden toegewezen hebben gekregen en nemen stappen om samen met de cliënt en de aanbieders te zoeken naar alternatieven. Dat vraagt zorgvuldigheid en aandacht. Maar we zien daarvan nu al de eerste resultaten.
2. Bij de Wmo zien we een betere samenwerking tussen het zorgkantoor, de verzekeraars en ons als gemeente. We werken aan nieuwe afspraken, zodat de druk van de zorg eerlijker verdeeld wordt (€ 85.000 V).
3. Bij de Jeugdzorg zetten we in op een afschaling van een aantal casussen. Via aansluiting bij het casuoverleg streven we naar een afschaling op tenminste 3 casussen om alternatieven te realiseren (€ 150.000 V).
4. Landelijk gezien is het aantal bijstandsgerechtigden voor het eerst toegenomen. De laatste keer dat het aantal mensen in de bijstand steeg was in 2016. De verwachting was dat deze toename ook in Bronckhorst terug te zien zou zijn. Voor de gemeente Bronckhorst is ten opzichte van vorig jaar een lichte groei zichtbaar in de aantallen WW uitkeringen dat de komende maanden de maximale uitkeringsduur gaat bereiken. Echter, blijft de verwachte instroom in de Participatiewet als gevolg van de coronacrisis, tot nu toe uit (€ 300.000 V).

Meer informatie vindt u bij de [mutaties van programma 1](#).

De effecten voor dit lopende jaar zijn te vinden onder [programma 1](#) en meerjarig onder [Ontwikkelingen financiële positie 2021-2023 \(hoofdstuk 4.4\)](#). De meerjarige financiële effecten nemen we mee in de begroting 2022.

Overige programma's (exclusief Sociaal domein)

Het totaal effect op de overige programma's positief ontwikkeld voor circa € 2,15 miljoen. Het geraamde tekort van circa € 0,5 miljoen wordt nu een verwacht overschot van circa € 1,7 miljoen. Daarmee creëren wij een buffer voor eventuele tegenvallers. Mochten deze tegenvallers zich niet voordoen, dan creëren wij hiermee enige ruimte voor de fasering van lange termijnmaatregelen, die wij in de Perspectiefnota 2022-2025 aan u zullen voorleggen. Hieronder de tabel ontwikkeling resultaat voor de overige programma's.

Ontwikkeling resultaat	Bedrag in €	Saldo in €
Resultaat na 1e begrotingswijziging 2021		-455.808
Saldo mutaties 1e tussenrapportage exclusief programma 1		2.150.753
Totaal verwacht resultaat 2021 exclusief programma 1		1.694.945

+ = overschot; - = tekort

De belangrijkste mutaties zijn:

- onderhoudsplanning Vastgoed (€ 208.000 V)
- fasering van investeringen (€ 100.000 V)
- verkoop kavels en gronden (€ 368.000 V)
- onderbesteding posten lopende begroting (€ 261.000 V)
- hogere dividend Alliander (€ 170.000 V)
- Incidentele onderuitputting prioriteiten coalitieakkoord (€ 250.000 V)
- Inzetten jaarresultaat 2020 (€ 863.000 V)

De effecten voor dit lopende jaar zijn te vinden onder [programma 2, 3, 4](#) en de [algemene dekkingsmiddelen \(hoofdstuk 3\)](#). De meerjarige effecten zijn te vinden onder [Ontwikkelingen financiële positie 2021-2023 \(hoofdstuk 4.4\)](#). De meerjarige financiële effecten nemen we mee in de begroting 2022.



Leeswijzer

De tussenrapportage bestaat uit de volgende hoofdstukken:

Corona in Bronckhorst (hoofdstuk 1)

Door de coronamaatregelen is de 1e Tussenrapportage 2021 anders dan u gewend bent. We staan stil bij de corona-effecten en het gevolg hiervan in relatie tot de vooraf gestelde doelen.

Programma wijzigingen (hoofdstuk 2)

Per deelprogramma gaan we bij 'Afwijkingen op het deelprogramma' in op de wijzigingen in de voortgang over 2021 ten opzichte van de verwachtingen in de programmabegroting 2021 - 2024. De wijzigingen in de lasten en baten komen per programma aan bod onder 'Mutaties'. Bij de mutaties geven wij een korte toelichting op het gewijzigde bedrag.

Volgens de Financiële verordening lichten we per deelprogramma alleen financiële afwijkingen groter dan € 25.000 toe. Daarbij kijken we of de individuele afwijkingen groter zijn dan € 25.000. In dat geval staat het bedrag met een verklaring toegelicht en sluiten we de toelichting op het deelprogramma af met een regel 'diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000' om aansluiting met het totaalbedrag van het deelprogramma te laten zien. Inkomsten- en uitgavenramingen die worden verlaagd hebben een min (-) teken voor het bedrag, anders is het een verhoging van de raming. Bij deze 1e tussenrapportage 2021 hebben we ervoor gekozen om de inspanningen rond "Bronckhorst financieel gezond houden" als input te gebruiken.

In de algemene dekkingsmiddelen (hoofdstuk 3) vindt u

- een toelichting op de dekkingsmiddelen (3.1.1)
- de kosten van overhead (3.1.2).

In de financiële overzichten (hoofdstuk 4) vindt u

- een overzicht van de bijgestelde ramingen van baten en lasten per deelprogramma (4.1),
- een toelichting op de realisatie en onderuitputting van investeringen (4.2)
- een tabel met de structurele financiële effecten uit de 2^e tussenrapportage voor de jaren 2021 en verder (4.3).

In de bijlagen (hoofdstuk 5) vindt u

- de administratieve wijzigingen uit de budgetverschuivingen over de deelprogramma's (5.1)
- de lijst met vaak gebruikte afkortingen (5.2).

Goed om te weten

- Bij de 1^e tussenrapportage hebben we de gevolgen van de decembercirculaire 2020 en de maartbrief 2021 (4e pakket coronagelden) meegenomen.
- In de tabellen staat bij de saldoregel een '+' voor baten of overschotten en een '-' voor lasten of tekorten.
- In verschillende tabellen staat een kolom "Begroting (incl.wijz.) 2021", hier bedoelen we de stand op 1 april 2021.
- In verschillende opsommingslijsten staat V voor voordeel en N voor nadeel.
- In de tabellen met mutaties staat de kolom "Aard", daarin staat I voor incidenteel en S voor structureel.
- De cijfers in tabellen staan in euro's maal 1.000 behalve als dit anders is aangegeven.

Behandeldata

De 1e Tussenrapportage maakt deel uit van de verschillende planning & control documenten. De behandeling van deze tussenrapportage staat als volgt gepland: auditcommissie op 2 juni, commissievergadering op 10 juni en de vaststelling in de raadsvergadering van 24 juni 2021.

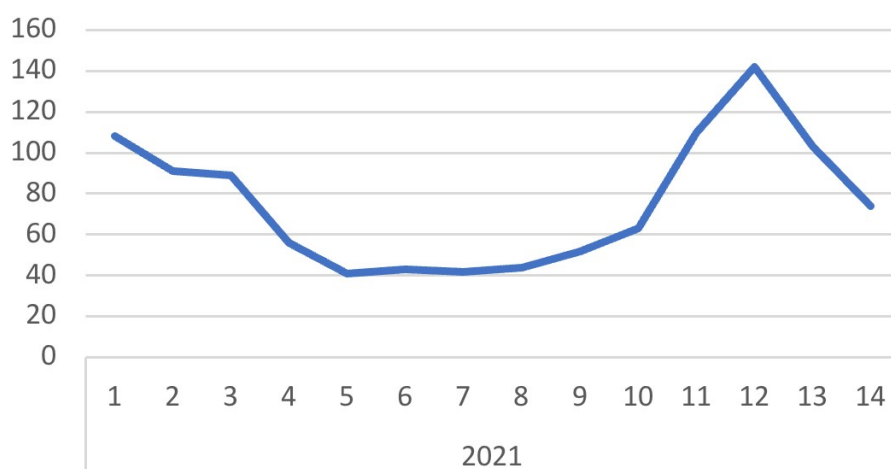


1. CORONA IN BRONCKHORST

In het eerste kwartaal van 2021 is de harde lockdown kenmerkend geweest. Ten opzichte van de laatste periode in 2020, is er voor de samenleving weinig veranderd. Wel is er meer perspectief door de vaccinaties, maar onduidelijk is hoe snel het effect zichtbaar is. De berichten over hoge ziekenhuisopnames en mogelijke nieuwe varianten zorgt voor onzekerheid. We blijven benadrukken dat de crisis impact heeft op iedereen in onze samenleving. En ook op onze organisatie. We blijven trots op hoe onze inwoners, ondernemers, maar ook medewerkers omgaan met de crisis.

In het eerste kwartaal van 2021 zijn 972 inwoners positief getest. In dezelfde periode zijn er vijf inwoners - die ook Covid-19 patiënt waren - overleden.

Besmettingen per week 2021



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

Korte termijn maatregelen

Binnen Bronckhorst is in korte tijd van alles in gang gezet om zo goed mogelijk om te gaan met de maatregelen en beperkingen. Veel van deze maatregelen en beperkingen gelden op dit moment nog steeds of weer. Waar nodig wordt extra ondersteuning geboden aan inwoners, activiteiten voor de jeugd worden 'coronaproef' georganiseerd, er zijn intensieve contacten met ondernemers en regelingen voor financiële ondersteuning voeren we uit. De extra werkzaamheden en het uitvoeren van de maatregelen blijft lopen naast de reguliere werkzaamheden en het realiseren van de gestelde doelen. Zoals we u eerder geïnformeerd hebben¹, knelt dit op verschillende vlakken. Wij zijn trots op onze ambtenaren die zich vol inzetten om alle ballen in de lucht te houden. We merken ook dat de druk groot blijft. Op dit

¹ Actieve informatievoorziening na collegebesluit van 17 november 2020



moment brengen wij in beeld wat het voortduren van de crisis voor de tweede helft van dit jaar voor onze organisatie betekent. Welke keuzes moeten wij maken om ruimte te bieden aan de werkzaamheden en taken voor het waarborgen van de veiligheid van onze (kwetsbare) inwoners, het afronden van lopende projecten en de inzet voor het opvangen van effecten van de coronacrisis.

De verschillende maatregelen en extra werkzaamheden hebben, naast de extra inzet die het gevergd heeft, ook financiële consequenties. Vanuit het rijk ontvangen wij verschillende bedragen ter compensatie voor zowel de korte termijn effecten als de inzet op middellange termijn. In de jaarrekening hebben wij een uitgebreid financieel (corona)beeld gegeven van de ontwikkelingen in 2020. Hieronder in dit hoofdstuk nemen wij u mee in de financiële consequenties voor 2021 (tot nu toe en verwacht).

Verkiezingen

De verkiezingen in maart vonden plaats met passende coronamaatregelen en er was de mogelijkheid tot briefstemmen. Alle stembureaus en stembureauleden waren uitgerust volgens de coronaregels die voor de verkiezingen van kracht waren. Alle stembureaus hadden o.a. kuchschermen op de tafels, de stembureauleden droegen mondkapjes en handschoenen en er werd toegezien op de afstandsnorm en doorloop. Toch constateerden we in het weekend na de verkiezingen dat drie stembureauleden besmet waren. In overleg met de GGD zijn de gebruikelijke voorzorgsmaatregelen getroffen. Medewerkers en medestembureauleden die met hen in aanraking zijn geweest, werden hiervan op de hoogte gebracht en volgden de regels met betrekking tot thuisquarantaine, thuiswerken en testen. Onder deze groep is het aantal besmettingen beperkt gebleven. Het risico voor de stemmers was volgens de GGD nihil.

Ondersteuning jeugd

We realiseren ons dat corona een grote impact heeft op onze jeugd. Vooral onze combinatiefunctionarissen en sociale teams hebben hier extra aandacht voor. Afgelopen voorjaarsvakantie organiseerden we 'coronaproof' activiteiten voor verschillende leeftijdscategorieën. Ruim 80 jeugdigen leerden in de online workshop 'Het Perfecte Plaatje' de perfecte foto's te maken voor hun social media. Bijna 130 jongeren leefden zich uit tijdens een sportieve bootcamp of kickboks clinic.

Lange termijn effecten

Hoewel de focus eerst lag op het "nu" en de maatregelen die we moeten uitvoeren, werd het belang steeds groter om op de langere termijn te kijken naar de mogelijke effecten. Met de inzet van het Datalab Go werken we aan een dashboard om de effecten voor met name het sociaal domein inzichtelijk te krijgen. Via ons risicomanagement identificeren we de risico's en proberen we deze te kwantificeren. Dit pakten we direct bij het uitbreken van de pandemie op. Door risico's in beeld te brengen, is het mogelijk om keuzes te maken en/of beheersmaatregelen te treffen. Wij werken daarbij in scenario's zodat we rekening houden met verschillende mogelijkheden. In de Perspectiefnota wordt uitgebreider ingegaan op de scenario's.

Financiële consequenties

In de jaarrekening 2020 hebben wij u uitgebreid meegenomen in de compensatie die wij vanuit het rijk hebben ontvangen en de uitgaven die wij hadden vanwege corona. In deze rapportage nemen wij u mee in het beeld voor 2021 tot nu toe. In 2020 hebben wij niet alle middelen uit het compensatiepakket al besteed. Deels omdat de middelen laat in het jaar beschikbaar kwamen (o.a. in de decembercirculaire) en deels omdat de verwachte toename van de problematiek nog moet blijken (bijvoorbeeld toename schuldenbeleid). Het uitgangspunt is en blijft dat de middelen vanwege corona ook besteed worden aan effecten van/kosten vanwege corona. Om die reden hebben we het budget wat niet besteed is in 2020 via een resultaatbestemming meegenomen naar 2021. De verdeling van het compensatiepakket vindt plaats via het gemeentefonds, waarbij



zoveel mogelijk gebruik is gemaakt van de bestaande verdeelsleutels. Eind maart 2021 hebben wij het – inmiddels – vierde pakket ontvangen met aanvullende maatregelen ter compensatie van de financiële gevolgen van de coronacrisis. De aanvullende brief ontvingen wij vooruitlopend op de meicirculaire 2021.

Het hier genoemde compensatiepakket betreft alleen onderwerpen die via het gemeentefonds lopen. Declaraties die instellingen kunnen indienen bij het Tijdelijk Steunfonds voor Lokale Informatievoorziening vallen hier niet onder. De inkomensvoorziening en uitvoeringskosten van de tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) vallen hier ook niet onder, daar is een specifieke uitkering voor. Datzelfde geldt voor de beschikbaarheidsvergoeding voor het openbaar vervoer. We gaan kort in op de Tozo aangezien deze voorziening wel via onze gemeente loopt.

Tozo

De Tozo-regeling loopt in 2021 door. Ook hiervoor hebben wij een voorschot ontvangen van het rijk. Omdat het een budgetneutrale regeling betreft hebben wij de bijdrage van het rijk gelijk gesteld aan de uitgaven.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (jan-mrt 2021) Geen onderdeel compensatiepakket medeoverheden	Bijdrage Rijk	Uitgaven Bronckhorst (1e kwartaal 2021)
Tozo – levensonderhoud	602.659	602.659
Tozo - kapitaalverstrekking	29.432	29.432
Totaal	632.091	632.091

Bedragen in €

Compensatiepakket

Zoals gebruikelijk, maken we ook binnen de kosten en compensatie voor corona onderscheid tussen sociaal domein en de overige onderdelen van de organisatie. Hieronder brengen wij inzichtelijk welke compensatie wij hebben ontvangen en welke kosten wij hebben gemaakt die gerelateerd zijn aan de onderwerpen. Vervolgens geven we een totaal beeld van de middelen en eventuele overige kosten die gerelateerd zijn aan corona.

Compensatie sociaal domein

In 2020 hebben we een deel van de compensatie opgenomen in de bestemmingsreserve voor kosten die moeilijk waren te onderscheiden van reguliere kosten. De compensatie die daarvoor is gebruikt, was gericht op meerkosten, inhaalzorg en quarantainekosten. In 2021 werd het volledige beeld van meerkosten van zorgaanbieders duidelijk. Het bedrag (€ 46.389) is uit de bestemmingsreserve betaald.

Het andere deel van het budget dat nog niet besteed was in 2020, hebben we meegenomen voor 'coronakosten' in het sociaal domein in 2021. Het gaat om een bedrag van € 239.388. Daarnaast hebben wij via het compensatiepakket coronacrisis medeoverheden ook in 2021 middelen ontvangen voor het sociaal domein.

Wmo en Jeugd

In het laatste compensatiepakket (26 maart 2021) is specifiek aandacht voor kwetsbare groepen, ouderen en jeugd.

Om kwetsbare groepen de mogelijkheid te bieden voor alternatieve begeleiding, meer of andere begeleiding en/of ondersteuning hebben wij middelen ontvangen (1). Zo kan bijvoorbeeld extra ingezet worden op het organiseren van alternatieve dagbesteding, bieden van passend vervoer en extra locaties, extra ambulante begeleiding, extra (begrijpelijke) informatievoorziening. Vanuit Bronckhorst zetten we in op extra dagbesteding voor ouderen.



Een deel van de compensatie is bedoeld om de eenzaamheid bij ouderen te voorkomen of te bestrijden (2). Binnen onze gemeente is het voorkomen en bestrijden van eenzaamheid al een aandachtspunt. We kijken naar de mogelijkheden hoe we hier extra op in kunnen zetten.

Eén van de activiteiten die we voor volwassenen organiseren is de 'Hengelse Wandel Challenge'. Dit is een wekelijks wandelevenement die 20 weken duurt.

Voor de jeugd hebben wij verschillende compensaties ontvangen:

- Perspectief jeugd en jongeren (3): om een impuls te geven om samen met jongeren, lokale organisaties en eventensector volledig coronaproof kleinschalige activiteiten te programmeren op het gebied van cultuur, sport en andere zinvolle vrijetijdsbesteding.
- Extra inzet Jongerenwerk (4): om jongeren uit bepaalde risicogroepen te benaderen en te bereiken.
- Mentale ondersteuning jeugd (5): voor het organiseren van activiteiten om de mentale weerbaarheid van jongeren te versterken.
- Activiteiten en ontmoetingen jeugd (6): voor het organiseren van activiteiten om mentale weerbaarheid van jongeren te versterken, door inzet op meer mogelijkheden tot ontmoeting in (tijdelijk onbenutte) ruimten.

We zien meer jeugdzorgaanvragen die mede veroorzaakt worden door corona. We vinden het dan ook belangrijk ons extra in te zetten voor de jeugd. In de meivakantie organiseren we activiteiten voor jeugd uit de groepen 3 tot en met 8. Ook werken wij aan activiteiten voor op de vrijdagavonden (eind mei en juni) voor jongeren tussen de 13 en 27 jaar. Ook kijken we al vooruit naar de zomerperiode.

Compensatiepakket sociaal domein 2021	Bijdrage Rijk	Uitgaven Bronckhorst	Nog te besteden
Wmo en Jeugd			
1) Extra begeleiding kwetsbare groepen	86.366	-	86.366
2) Bestrijden eenzaamheid ouderen	100.774	-	100.774
3) Perspectief Jeugd en Jongeren	24.360	-	24.360
4) Extra inzet Jongerenwerk	17.732	-	17.732
5) Mentale ondersteuning jeugd	14.896	-	14.896
6) Activiteiten en ontmoetingen jeugd	10.007	-	10.007

Bedragen in €

Naast de middelen uit de compensatie voor jeugd, vroegen wij € 10.000 aan voor de wintereditie van 'Jeugd aan zet'. Het bedrag ontvangen wij via de meicirculaire. Met het budget organiseerden wij de activiteiten in de voorjaarsvakantie. Omdat de middelen specifiek en volledig besteed zijn en niet via het compensatiepakket lopen, zijn deze niet in het totaaloverzicht meegenomen (en niet genummerd).

Jeugd aan Zet	Bijdrage Rijk	Uitgaven Bronckhorst	Nog te besteden
Activiteiten voor Jeugd aan Zet	10.000	10.000	-

Bedragen in €

Participatie, re-integratie en schuldhulpverlening

Om de reguliere dienstverlening voor de re-integratie van bijstandgerechtigden op peil te houden en om inwoners te ondersteunen in de bijzondere bijstand gezien de voorziene toename, hebben wij middelen ontvangen (7 en 8). Ook is er compensatie ontvangen om de re-integratie te intensiveren van bijstandsgerechtigden die nu als gevolg van de crisis de bijstand instromen (9). De voorziene toename in de (bijzondere) bijstand en schuldhulpverlening heeft zich nog niet voltrokken. We volgen hierin nauw de ontwikkelingen.



Begin februari is er een nieuwe regeling toegevoegd aan het ondersteuningsaanbod aan zelfstandigen en particulieren. Het betreft de Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten oftewel de TONK. Deze regeling ondersteunt zelfstandigen en particulieren die als gevolg van de coronacrisis minder of geen inkomsten hebben terwijl hun vaste (woon)lasten doorlopen. De TONK is niet bedoeld voor ondernemerskosten. TONK betreft een open-einde regeling. Dit brengt financiële risico's met zich mee. Zeker omdat er geen inschatting is te maken hoeveel gezinnen gebruik gaan maken van de TONK. De minister heeft via een brief aangegeven vinger aan de pols te houden. De opdracht aan de gemeente is vooral ruimhartig te zijn. Eind februari ontvingen we de handreiking en hadden we een maand de tijd om het intern te organiseren. Op het moment van schrijven van de tussenrapportage hebben wij 12 aanvragen ontvangen. Zes daarvan kenden we toe en zes zijn nog in behandeling. Inwoners kunnen de aanvragen met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2021 indienen.

Compensatiepakket sociaal domein 2020	Bijdrage Rijk	Uitgaven Bronckhorst	Nog te besteden
Participatie en schuldhulp			
7) Aanvullende pakket re-integratiekosten	18.435	-	18.435
8) Bijzondere bijstand	12.091	-	12.091
9) Algemeen impuls re-integratie	9.844	-	9.844
10) Gemeentelijk schuldenbeleid	35.603	-	35.603
11) TONK	75.059	-	75.059

Bedragen in €

Overige 'coronakosten' sociaal domein

Naast de kosten die we maken of gaan maken op de genoemde onderdelen hierboven, hebben wij ook andere kosten gemaakt in het sociaal domein vanwege corona. Voor 2021 heeft dit zich beperkt tot de extra inzet op de financiële administratie.

Verschil Compensatiepakket sociaal domein en uitgaven Bronckhorst	Nog te besteden	Totaal
1) Extra begeleiding kwetsbare groepen	86.366	
2) Bestrijden eenzaamheid ouderen	100.774	
3) Perspectief Jeugd en Jongeren	24.360	
4) Extra inzet Jongerenwerk	17.732	
5) Mentale ondersteuning jeugd	14.896	
6) Activiteiten en ontmoetingen jeugd	10.007	
Totaal Wmo en Jeugd		254.135
7) Aanvullende pakket re-integratiekosten	18.435	
8) Bijzondere bijstand	12.091	
9) Algemeen impuls re-integratie	9.844	
10) Gemeentelijk schuldenbeleid	35.603	
11) TONK	75.059	
Totaal Participatie, re-integratie en schuldhulpverlening		151.032
Totaal nog te besteden compensatie sociaal domein		405.167
Resultaatbestemming en extra kosten sociaal domein gemeente Bronckhorst i.v.m. corona	Resultaat / kosten	
Resultaatbestemming compensatie coronacrisis 2020	239.388	
Extra kosten bedrijfsvoering sociaal domein (inzet administratie)	-45.396	
Totaal lokale kosten/resultaat corona sociaal domein		193.992
Te besteden aan 'coronakosten' sociaal domein 2021		599.159

Bedragen in €

Compensatie overige domeinen

Evenals in 2020, hebben we compensatie ontvangen voor verschillende onderdelen naast het sociaal domein. De compensatie voor 2020 is nog niet volledig besteed. Een gedeelte van de



middelen kent een bepaald doel, ook al zijn de middelen niet 'geormerkt' (niet verplicht om het specifiek aan dit doel te besteden). We blijken niet alle middelen nodig te hebben gehad in 2020 voor deze doelen. Een deel van de compensatie kent geen specifiek doel. Het uitgangspunt is en blijft dat de middelen vanwege corona ook besteed worden aan effecten van/kosten vanwege corona. Om die reden stelden wij in de jaarrekening voor om de middelen 'mee te nemen' naar 2021 voor corona-gerelateerde kosten.

School en opvang

Evenals in 2020 hebben we compensatie ontvangen om de eigen bijdrage van ouders/verzorgers te vergoeden voor de periode waarin zij doorbetaald hebben voor het gemeentelijk aanbod rondom kinderopvang (12). Inmiddels is een declaratie hiervoor ontvangen (€ 1.185). Wij verwachten nog declaraties van twee andere kinderopvangorganisaties. Wij verwachten ongeveer € 5.000 te vergoeden. Om goed beeld te geven van de verwachte kosten in 2021, nemen we deze inschatting mee in het overzicht.

Compensatiepakket overige domeinen 2020	Bijdrage Rijk	Uitgaven Bronckhorst	Nog te besteden
School en opvang			
12) Voorschoolse voorziening peuters	11.545	5.000	6.545
<i>Bedragen in €</i>			

Lokale voorzieningen en organisaties

Voor de borging van de lokale en regionale culturele infrastructuur ontvingen wij van het rijk compensatie (13). Met de jaarrekening 2020 stelden wij voor om deze middelen, evenals in 2020, te gebruiken voor de ondersteuning van organisaties voor cultuur en sport. Deze organisaties kunnen een aanvraag indienen om in aanmerking te komen voor financiële ondersteuning. Wij verwachten de compensatie van 2020, 2021 en de provinciale subsidie (2020) hiervoor volledig in te zetten. Om die reden nemen wij het volledige bedrag op als uitgave.

Compensatiepakket overige domeinen 2020	Bijdrage Rijk	Uitgaven Bronckhorst	Nog te besteden
Lokale voorzieningen en organisaties			
13) Lokale culturele voorzieningen	124.078	124.078	-
<i>Bedragen in €</i>			

In 2020 ontvingen wij een subsidie van de provincie die wij hebben ingezet voor lokale voorzieningen en organisatie. Dit jaar ontvangen wij opnieuw een subsidie. Dit bedrag is bedoeld om gemeenschapsvoorzieningen (dorpshuizen en wijkcentra) te helpen te investeren in toekomstbestendige maatregelen of onderzoek te laten doen naar de vitaliteit en toekomstbestendigheid. Het bedrag mag niet ingezet worden voor exploitatiekosten of activiteiten. Voor extra investeringen in materialen is € 30.000 vergoed aan buurt- en dorpshuizen. Omdat de subsidie een specifiek doel kent, gaan wij er vanuit dat we het bedrag volledig gaan besteden.

Subsidie Provincie Gelderland	Bijdrage Rijk	Uitgaven Bronckhorst	Nog te besteden
Investeren of onderzoeken vitaliteit / toekomstbestendigheid dorpshuis of - huizen	36.105	36.105	-
<i>Bedragen in €</i>			

Diverse onderwerpen

Naast het bedrag voor 2020, ontvingen we in 2021 compensatie voor de extra kosten die wij maakten voor de Tweede Kamerverkiezingen (14). De totale extra kosten - naast het reguliere budget - waren € 98.793. Van het tweede compensatiebedrag hebben wij € 15.759 nodig gehad voor de verkiezingen.



De opschalingskorting die wij als gemeente kennen vanuit het rijk is ook voor 2021 geschrapt (15). Omdat de opschalingskorting niet gerelateerd is aan een specifiek doel, zijn hieraan geen directe uitgaven verbonden.

In de compensatie vanuit het rijk is dit jaar rekening gehouden met de extra kosten en/of gemiste inkomsten van de afvalverwerking (16). In 2020 hebben wij extra kosten gemaakt op afval vanwege corona. Deze kosten zijn gecompenseerd uit de middelen die wij hebben ontvangen voor de coronacrisis. Het beeld van eventuele extra kosten voor 2021 inventariseren wij.

Compensatiepakket overige domeinen 2020	Bijdrage Rijk	Uitgaven Bronckhorst	Nog te besteden
Diverse onderwerpen			
14) Extra kosten verkiezingen	54.303	15759	38.544
15) Opschalingskorting	274.805	-	274.805
16) Afvalverwerking	57.235	-	57.235

Bedragen in €

Naast het compensatiepakket hebben wij bij het ministerie van Veiligheid en Justitie een aanvraag gedaan om de kosten van toezicht en handhaving gedeeltelijk te dekken. Het gaat om kosten voor het in dienst nemen van werknemers en voor de inhuur van ter beschikking gestelde arbeidskrachten om tijdelijk een deel van de toezicht- en handhavingstaken uit te voeren. Het is nog niet duidelijk welke bedrag vergoed wordt.

Overige 'coronakosten' overige domeinen

Naast de kosten die we maken of gaan maken op de genoemde onderdelen uit het compensatiepakket, hebben wij ook andere kosten gemaakt vanwege corona. Een gedeelte daarvan volgt uit het besluit dat we eind 2020 maakten om extra inzet in te huren vanwege de crisisorganisatie. Daarnaast maken we in de bedrijfsvoering kosten, zoals extra schoonmaak, extra licenties en hulpmiddelen bijvoorbeeld voor de digitale raadsvergaderingen. Waar het kan, zoals bij de schoonmaakkosten, maken we een inschatting voor de periode waarin we die kosten nog verwachten in 2021. Dit geldt tevens voor de besparingen die wij zien op de bedrijfsvoering, zoals minder aanschaf van koffie en minder waterverbruik.

Verschil Compensatiepakket overige domeinen en uitgaven Bronckhorst	Nog te besteden	Totaal
12) Voorschoolse voorziening peuters	6.545	
13) Lokale culturele voorzieningen	-	
14) Extra kosten verkiezingen	38.544	
15) Opschalingskorting	274.805	
16) Afvalverwerking	57.235	
Totaal nog te besteden compensatie overige domeinen		377.129
Resultaatbestemming en extra kosten overige domeinen gemeente Bronckhorst i.v.m. corona	Resultaat / kosten	
Resultaatbestemming compensatie coronacrisis 2020	90.485	
Extra inzet crisisorganisatie (management, communicatie, I&A en data)	-265.855	
Bloeikaarten voor onderwijs	-185	
Extra kosten ondersteuning raad (apparatuur en licenties)	-14.137	
Extra kosten bedrijfsvoering	9.675	
Totaal lokale kosten/resultaat corona overige domeinen		-180.017
Te besteden aan 'coronakosten' overige domeinen 2021		197.112

Bedragen in €

Belangrijk is hierbij te vermelden dat de inzet in de crisisorganisatie of vanwege andere werkzaamheden door corona niet vertaald zijn in bedragen. Uitzondering hierop is de extra inzet die ingehuurd is. Maar naast de inhuur werken veel medewerkers aan corona-gerelateerde zaken naast of in plaats van de reguliere werkzaamheden en ambities. Dit geldt niet alleen voor



de onderwerpen zoals hierboven beschreven, maar ook bijvoorbeeld voor het KCC die meer vragen van inwoners krijgt en voor communicatie die actief alle maatregelen volgen en onder de inwoners brengen.

2. PROGRAMMA WIJZIGINGEN



2.1. Programma 1 ZORG EN ONDERSTEUNING

Deelprogramma 1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING

Portefeuillehouder

Dhr. E.W. Blaauw / Dhr. W.W. Buunk

Ambtelijk trekker

Mw. M. Jansen

Afwijkingen op het deelprogramma

geen



Deelprogramma 1B TOEGANG EN INDIVIDUELE VOORZIENINGEN

Portefeuillehouder
Ambtelijk trekker

Dhr. E.W. Blaauw
Mw. M. Jansen

Afwijkingen op het deelprogramma

In de eerste begrotingswijziging zijn een aantal maatregelen beschreven die bijdragen aan het sluitend maken van de begroting 2021. We rapporteren zoals toegezegd, hierbij over deze maatregelen. In dit stadium zijn er nog geen harde cijfers te verbinden aan de inzet. We monitoren de verschillen in instroom om te zien of en welk effect er bereikt wordt met de maatregelen.

In de eerste begrotingswijziging hebben we drie maatregelen opgenomen. Hieronder beschrijven we de huidige extra inzet op deze maatregelen:

1. In overleg aanpassen keuzes zorg bij verwijzing door derden
2. Beperking instroom huishoudelijke hulp
3. Doorstroom Wmo-WLZ/ZVW

Ad 1 Dit betreft met name casussen in de Jeugdhulp.

- We organiseren maandelijks intern casuïstiekoverleg waarin de 40 duurste indicaties worden besproken. Het verloop van de casuïstiek bespreken we kritisch vanuit zowel de inhoud van de casuïstiek als de kosten hiervan. Met als belangrijke onderliggende vraag 'wat had anders ingezet kunnen worden' ter verbetering van de begeleiding en reducering kosten.
- We bereiden structureel casuïstiekoverleg met de voogdijinstellingen voor. Voordat de indicatie wordt afgegeven wordt deze onderling besproken op de inhoud en de kosten. Hierdoor ontstaat er meer sturing vanuit de gemeente op beide onderdelen.
- Een netwerkorganisatie-overleg voor 'externe indicaties' is in voorbereiding. Vanuit dit overleg worden vooraf de af te geven indicaties besproken zowel op inhoud als de kosten. Externe indicaties worden o.a. door justitie (jeugdreclassering, Onder Toezicht Stelling) afgegeven zonder dat de gemeente daar invloed op heeft. De verwachting is dat de gemeente hierdoor meer sturing kan geven aan deze zorgtrajecten.

Ad 2 Aanscherping huishoudelijke hulp

- Aanvragen voor Wmo-voorzieningen worden naast de consulent mede behandeld door een ergotherapeut. Dit hebben we geïntensiveerd. Waar mogelijk via een huisbezoek maakt de ergotherapeut een functionele afweging wat nodig is. Daarnaast geeft zij advies en tips over een andere manier om huishoudelijke werkzaamheden uit te voeren. Daardoor blijkt in een aantal gevallen het afgeven van een beschikking niet meer nodig te zijn of uitgesteld te kunnen worden.
- Binnen het sociaal team is een ontwikkeltraject ingezet. Hierbij komen alle aspecten rond kwaliteit van dienstverlening aan de orde. Er wordt zorgvuldig, maar wel kritischer gekeken wanneer een indicatie aan de orde is. Ook wordt er meer een moreel beroep gedaan op cliënten die zelf voldoende mogelijkheden hebben om hulp te organiseren.
- Er wordt steeds vaker een kortdurende 'proefindicatie' afgegeven voor Wmo-voorzieningen binnen de Hulp bij Huishouden (HbH). Deze indicatie wordt dan ingezet zodat de inwoner met eventuele ondersteuning van een consulent de werkzaamheden binnen de huishouding zelf anders kan regelen waardoor een indicatie niet meer nodig is.

Ad 3 Doorstroom Wmo-WLZ/ZVW



- Binnen het sociaal team van de Gemeente Bronckhorst bespreken we Wmo-indicaties die in aanmerking komen voor doorstroom naar de Wlz (Wet Langdurige Zorg) en waar belemmeringen zitten.
- Er loopt overleg met de Zorgverzekeraar Menzis om de doorstroom van Wmo – Wlz/ZVW meer te stroomlijnen tussen de gemeente, CIZ en Zorgkantoor.

De ontwikkeling van het resultaat sociaal domein 2021 komt uit op € 768.698 De mutaties zijn op de volgende pagina weergegeven.

Ontwikkeling resultaat Sociaal domein 2021	Bedrag in €	Saldo in €
Resultaat na 1e begrotingswijziging 2021		-3.961.731
Negatieve bijstelling resultaat; wijzigingen na 1e begr.wijz.2021	-87.191	
verwerking decembercirculaire 2020	591.697	
verwerking decembercirculaire 2020	-43.527	
Positieve bijstelling resultaat; 1e Tussenrapportage	768.698	
Saldo mutaties 1e tussenrapportage programma 1		1.229.677
Totaal begroot resultaat Sociaal domein na 1e tussenrapportage		-2.732.054



Mutaties

PROGRAMMA 1 ZORG EN ONDERSTEUNING	Begroting (incl.wijz.) 2021	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2021
Lasten			
1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	3.167	130	3.297
1B TOEGANG EN INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	35.346	-431	34.916
Lasten totaal	38.513	-301	38.212
Baten			
1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	-	36	36
1B TOEGANG EN INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	6.655	-	6.655
Baten totaal	6.655	36	6.691
Saldo			
1A VITALE INWONERS EN SAMENLEVING	-3.167	-94	-3.261
1B TOEGANG EN INDIVIDUELE VOORZIENINGEN	-28.691	431	-28.261
Saldo totaal	-31.858	337	-31.521

De opgave die wij in het lopende jaar hebben op het Sociaal domein wordt onder de 'stortingen en onttrekkingen reserves' weer te geven. Deze vindt u in de tweede tabel van 'Wijzigingen 2e tussenrapportage 2020, jaarschijf 2020' (hoofdstuk 4.1.2).

Mutaties Lasten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
1A	Corona bijdrage voor buurt en clubhuizen uit provinciale bijdrage corona	36.105	I	Van de Provincie ontvangen coronasubsidie t.b.v. de toekomstbestendigheid van gemeenschapsvoorzieningen, zoals dorpshuizen en wijkcentra.
1A	Stelpost coronagelden Jeugd	66.995	I	Maartbrief 2021, 4e pakket coronagelden: middelen voor perspectief jeugd en jongeren, jongerenwerk, mentale ondersteuning, activiteiten en ontmoetingen jeugd.
1A	Stelpost coronagelden Jeugd	26.726	I	Maartbrief 2021, 4e pakket coronagelden: middelen perspectief jeugd en jongeren nabetaaling 2020.
Totaal mutaties lasten 1A		129.826		

Mutaties Lasten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
1B	Automatisering Zorg en leren onderhoud software	-26.299	S	Aframen begrotingsposten: software zorg en leren.
1B	Stelpost coronagelden Participatie	75.973	I	Decembercirculaire 2020, 3e pakket coronagelden: middelen aanvullend pakket en impuls re-integratie, bijzondere bijstand en gemeentelijk schuldenbeleid.
1B	Stelpost coronagelden Participatie	75.059	I	Maartbrief 2021, 4e pakket coronagelden: middelen Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK).
1B	Algemene bijstand	-300.000	I	Landelijk gezien is het aantal bijstandsgerechtigden voor het eerst toegenomen. De laatste keer dat het aantal mensen in de bijstand steeg was in 2016. De verwachting was dat deze toename ook in Bronckhorst terug te zien zou zijn. Voor de gemeente Bronckhorst is ten opzichte van vorig jaar een lichte groei zichtbaar in de aantallen WW uitkeringen dat de komende maanden de maximale uitkeringsduur gaat bereiken. Echter, blijft de verwachte instroom in de Participatiewet als gevolg van de coronacrisis, tot nu toe uit.
1B	Stelpost coronagelden WMO	187.139	I	Maartbrief 2021, 4e pakket coronagelden: middelen extra begeleiding kwetsbare groepen en bestrijding eenzaamheid ouderen.



Mutaties Lasten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
1B	Huishoudelijke hulp	-200.000	S	technische verwerking raadsbesluit april 2021. a. De stijging in uitgaven zit vooral in de individuele professionele zorgverlening en zeker die waar we nu een zeer beperkte rol hebben in de toewijzing. We monitoren de cliënten die zorg via derden toegewezen hebben gekregen en nemen stappen om samen met de cliënt en de aanbieders te zoeken naar alternatieven. Dat vraagt zorgvuldigheid en aandacht. Maar we zien daarvan nu al de eerste resultaten. We werken er naar toe dat dit in 2021 voor de helft van de trajecten waar we invloed op kunnen uitoefenen tot aanpassingen leidt. En we gebruiken die ervaringen om voor de langere termijn ook andere trajecten zo opnieuw kritisch te beoordelen. Per saldo gaan we uit van een besparing van € 200.000.
1B	Begeleiding Groep ZIN	-50.000	S	technische verwerking raadsbesluit april 2021 b. Bij de Wmo zien we dat cliënten lang in de Wmo blijven, die behoefte hebben aan beter passende zorg via de Wet langdurige zorg of de Zorgverzekeringswet. Dit vraagt betere samenwerking tussen het zorgkantoor, de verzekeraars en ons als gemeente. We werken aan nieuwe afspraken, zodat de druk van de zorg eerlijker verdeeld wordt. Per saldo verwachten we hier een besparing te realiseren van circa € 85.000.
1B	Jeugdzorg ZIN	-150.000	S	technische verwerking april 2021 c. Bij de Jeugdzorg zetten we in op een afschaling van een aantal casussen. Via aansluiting bij het casusoverleg streven we naar een afschaling op tenminste 3 casussen om alternatieven te realiseren. Per saldo willen we een besparing realiseren van € 150.000.
1B	Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000	-42.399	S	Met deze verlaging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.
Totaal mutaties lasten 1B		-430.527		

Mutaties baten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
1A	Ontvangen provinciale bijdrage corona gelden voor buurt en clubhuizen	36.105	I	Van de Provincie ontvangen coronasubsidie t.b.v. de toekomstbestendigheid van gemeenschapsvoorzieningen, zoals dorpshuizen en wijkcentra.
Totaal mutaties baten 1A		36.105		

Mutaties Baten					
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging	
1B		0,00	-	I	0,00
1B	Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000		S	Met deze verlaging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.	
Totaal mutaties baten 1B			-		



2.2. Programma 2 WONEN EN LEEFOMGEVING

Deelprogramma 2A PASSEND WONEN

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

Afwijkingen op het deelprogramma

geen

Deelprogramma 2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING

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

Afwijkingen op het deelprogramma

geen

Mutaties

PROGRAMMA 2 WONEN EN LEEFOMGEVING	Begroting (incl.wijz.) 2021	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2021
Lasten			
2A PASSEND WONEN	1.483	769	2.252
2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	24.745	22	24.767
Lasten totaal	26.228	791	27.019
Baten			
2A PASSEND WONEN	1.289	1.186	2.476
2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	6.464	97	6.560
Baten totaal	7.753	1.283	9.036
Saldo			
2A PASSEND WONEN	-194	418	224
2B AANTREKKELIJKE LEEFOMGEVING	-18.281	74	-18.207
Saldo totaal	-18.475	492	-17.983

Mutaties Lasten

Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
2B	Woningexploitatie algemeen, diverse kosten	-24.365	S	Aframen begrotingsposten: woningexploitatie algemeen.
2B	Provinciale bijdrage gemeentelijke monumenten	46.800	I	Bijdrage provincie Gelderland voor instandhouding gemeentelijke monumenten 2021.
Totaal mutaties lasten 2B		22.435		

Mutaties Baten

Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
2A	De grondverkoop percelen Winkelskamp	375.330	I	Boekhoudkundige verwerking winstneming Winkelskamp Hengelo.
2A	Winstneming Winkelskamp	132.099	I	In de paragraaf Grondbeleid bij de begroting 2021 was al aangekondigd dat er in 2021 mogelijk een aantal grondverkoop zou plaatsvinden. Dit was evenwel nog niet meegenomen in het begrotingsbeeld in afwachting van een nadere concretisering. Inmiddels is duidelijk geworden dat



Mutaties Baten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
				een substantieel deel van deze verkopen in 2021 wordt geëffectueerd. Het gaat hierbij om: <ul style="list-style-type: none">• Winkelskamp in Hengelo: € 132.000• Vinkenkamp in Zelhem: € 235.000
2A	De grondverkopen percelen Vinkenkamp	418.295	S	Boekhoudkundige verwerking winstneming Vinkenkamp Zelhem.
2A	Winstneming Vinkenkamp	235.560	S	In de paragraaf Grondbeleid bij de begroting 2021 was al aangekondigd dat er in 2021 mogelijk een aantal grondverkopen zou plaatsvinden. Dit was evenwel nog niet meegenomen in het begrotingsbeeld in afwachting van een nadere concretisering. Inmiddels is duidelijk geworden dat een substantieel deel van deze verkopen in 2021 wordt geëffectueerd. Het gaat hierbij om: <ul style="list-style-type: none">• Winkelskamp in Hengelo: € 132.000• Vinkenkamp in Zelhem: € 235.000
2A	Woningbouw Vordering Vorden	25.000	I	Te ontvangen subsidie provincie Gelderland vanwege projectontwikkeling voormalig locatie de Vordering te Vorden.
Totaal mutaties baten 2A		1.186.284		

Mutaties Baten				
Deel-progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
2B	Provinciale bijdrage gemeentelijke monumenten	46.800	I	Bijdrage provincie Gelderland voor instandhouding gemeentelijke monumenten 2021.
2B	Bestemmingsplannen derden	50.000	I	Bijramen leges bestemmingsplannen.
Totaal mutaties baten 2B		96.800		



2.3. Programma 3 BEDRIJVIGHEID EN ONTWIKKELING

Deelprogramma 3A ECONOMIE

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

Afwijkingen op het deelprogramma

geen

Deelprogramma 3B DUURZAAMHEID

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

Afwijkingen op het deelprogramma

geen

Mutaties

PROGRAMMA 3 BEDRIJVIGHEID EN ONTWIKKELING	Begroting (incl.wijz.) 2021	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2021
Lasten			
3A ECONOMIE	1.629	-300	1.329
3B DUURZAAMHEID	4.778	-	4.778
Lasten totaal	6.407	-300	6.107
Baten			
3A ECONOMIE	14	325	339
3B DUURZAAMHEID	4.128	-	4.128
Baten totaal	4.142	325	4.467
Saldo			
3A ECONOMIE	-1.615	625	-990
3B DUURZAAMHEID	-651	-	-651
Saldo totaal	-2.266	625	-1.641

Mutaties Lasten

Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
3A	Economische ontwikkeling algemeen	-50.000	I	Aframen begrotingsposten: economische ontwikkeling.
3A	Eenmalig verlagen budget Vitale kernen	-250.000	I	Bij de totstandkoming van het coalitieakkoord in 2018 zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor een aantal prioriteiten. In de periode tot en met volgend jaar voorzien we een onderuitputting, op het onderdeel Vitale kernen.
Totaal mutaties lasten 3A		-300.000		

Mutaties Lasten

Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
3B	Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000	-	I	Met deze verlaging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.
Totaal mutaties lasten 3B		-		



Mutaties Baten					
Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging	
3B		-	-	I	0,00
Totaal mutaties baten 3B		-			



2.4. Programma 4 BESTUUR

Deelprogramma 4A BESTUREN

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

Afwijkingen op het deelprogramma

geen

Mutaties

PROGRAMMA 4 BESTUUR	Begroting (incl.wijz.) 2021	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2021
Lasten			
4A BESTUREN	3.221	12	3.233
Lasten totaal	3.221	12	3.233
Baten			
4A BESTUREN	396	35	431
Baten totaal	396	35	431
Saldo			
4A BESTUREN	-2.825	23	-2.802
Saldo totaal	-2.825	23	-2.802

Mutaties Lasten				
Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
4A	Externe inhuur Griffie	12.000	I	Verlenging externe inhuur t.b.v. ondersteuning Griffie in het 1e kwartaal 2021.
Totaal mutaties lasten 4A		12.000		

Mutaties Baten				
Deel- progr.	Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
4A	Leges rijbewijzen	35.000	I	Verkoop rijbewijzen 70+ neemt toe.
Totaal mutaties baten 4A		35.000		

3. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN



3.1. Algemene dekkingsmiddelen

Portefeuillehouder
Ambtelijk trekker

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

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Begroting (incl.wijz.) 2021	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2021
Lasten			
Algemene uitkering	-	-	-
Dividenden	4	-	4
Lokale heffingen	699	-	699
Overige algemene dekkingsmiddelen	1.513	-61	1.452
Saldo financieringsfunctie rente	752	-	752
Lasten totaal	2.968	-61	2.907
Baten			
Algemene uitkering	53.426	1.190	54.616
Dividenden	320	181	501
Lokale heffingen	8.225	-325	7.900
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	20	20
Saldo financieringsfunctie rente	1.065	-	1.065
Baten totaal	63.036	1.067	64.103
Saldo			
Algemene uitkering	53.426	1.190	54.616
Dividenden	316	181	497
Lokale heffingen	7.526	-325	7.201
Overige algemene dekkingsmiddelen	-1.513	81	-1.432
Saldo financieringsfunctie rente	313	-	313
Saldo totaal	60.068	1.128	61.196

3.1.1. Toelichting dekkingsmiddelen

Algemene uitkering:

Mutaties baten Algemene uitkering			
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
AU klassiek incl. overige SD	174.027	S	Betreft de verwerking van de decembercirculaire 2020 en een voorschot op de middelen 4e coronapakket (maartbrief ministerie van BZK). We verwerken deze middelen in de 1eTR om de bijbehorende uitgavenbudgetten beschikbaar te kunnen stellen middels uw raadsbesluit. Het voordeel op deze post ziet u elders in deze tussenrapportage terug in de vorm van hogere uitgavenposten, met name door beschikbaar te stellen budgetten om de gevolgen van corona op te vangen.
AU klassiek incl. overige SD	397.803	I	Maartbrief 2021, 4e pakket coronagelden.
AU klassiek incl. overige SD	26.726	I	Maartbrief 2021, nabetaling coronagelden 2020.
AU SD integratie uitkeringen	591.697	I	In de decembercirculaire 2020 werd de Integratieuitkering (IU) Voogdij 18+ voor Bronckhorst beschikbaar gesteld t.h.v. € 591.697. Verder zijn er geen mutaties te melden.
Totaal mutaties baten	1.190.253		

Dividenden:



Mutaties baten dividend			
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
BNG dividend	11.015	I	Incidenteel hoger dividend.
Alliander dividend	170.256	I	Op 7 april 2021 is in de AVA Alliander besloten over 2020 (in 2021) afgerond € 0,69 aan dividend per aandeel uit te betalen. Wij bezitten 539.969 aandelen. Als dividend ontvangen wij dit jaar daardoor totaal € 370.256. Begroot was € 200.000. Voorzichtigheidshalve is het advies vanuit Nuval (Platform kleine aandeelhouders Alliander en Vitens) om -gelet op de verwachte negatieve impact van corona en de verhoogde tarieven van TenneT- aan de onderkant van verwachte bandbreedte (€ 0,54 tot € 0,83 dividend per aandeel) te gaan zitten en bij het opstellen van de begroting (2022) uit te gaan van € 0,54 per aandeel over 2021. 539.973 aandelen à € 0,54 dividend is totaal € 291.585, afgerond € 290.000 voor 2022. Dit is € 90.000 meer dan begroot. Voor de jaren daarna kunnen we uitgaan van de gemiddelde van de bandbreedte, zijnde € 0,66 per jaar vanaf 2023. Totaal bedrag is afgerond € 355.000. In onze huidige begroting is voor 2023 en 2024 € 297.000 geraamd. Deze stijgt dus met € 58.000.
Totaal mutaties baten	181.271		

Lokale heffingen:

Mutaties lasten lokale heffingen			
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
-	-	I	-
0,00	-	I	-
Totaal mutaties lasten	-		

Mutaties baten lokale heffingen			
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
Anders verantwoord van toeristenbelasting (naar taakveld 3-4)	-260.000	S	Verschuiving naar een ander taakveld, verplichte administratieve wijziging (op grond van BBV).
Anders verantwoord van forensenbelasting (naar taakveld 3-4)	-65.000	S	Verschuiving naar een ander taakveld, verplichte administratieve wijziging (op grond van BBV).
Totaal mutaties baten	-325.000		

Overige algemene dekkingsmiddelen:

Mutaties lasten overige algemene dekkingsmiddelen			
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
Vervanging- en implementatiekosten nieuw financieel pakket	52.500	I	De geplande investering voor het nieuwe financiële pakket gaat in 2021 in. Dit komt omdat er gekozen is voor een zogenaamde Saas oplossing, hierdoor gaan de structurele lasten in vanaf aanvang implementatie.
Het verlagen van de onderhoudsvoorziening	-208.000	I	Gemeente Bronckhorst heeft begin 2021 36 panden in onderhoud. We werken met voorzieningen groot onderhoud voor sportaccommodaties en vastgoed die eens in de 5 jaren wordt geactualiseerd. Bij een drietal panden zijn we bezig met een actief verkoopproces. De voorziening kan daardoor incidenteel worden verlaagd met € 208.000. De huidige aframing ligt in lijn met de gerealiseerde vrijval in de afgelopen jaren en lijkt daarmee alleszins verantwoord.
De fasering van de geplande investeringen	-100.000	S	De komende jaren wordt er flink geïnvesteerd in de gemeente Bronckhorst. We hebben de openstaande kredieten en de toekomstige kredieten nagelopen en komen in eerste aanleg op de volgende uitkomst. Een aantal investeringen vindt later plaats dan



Mutaties lasten overige algemene dekkingsmiddelen			
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
			gepland en in een aantal gevallen is een alternatieve / goedkopere invulling gegeven aan de investeringen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan het toepassen van een eenvoudige kluis in plaats van een duurdere paspomaat. Ook verwachten we dat de vervangingsinvestering rond de toegang van ons kantoor (vingerscan) goedkoper uitvalt. De inventarisatie en de achterliggende berekeningen zijn nog niet volledig afgerond, maar de uitkomsten komen naar schatting uit op € 100.000 voor 2021. En voor 2022 en verder wordt dit € 35.000
Vervanging- en implementatiekosten nieuw financieel pakket	-52.500	I	De geplande investering voor het nieuwe financiële pakket gaat in 2021 in. Dit komt omdat er gekozen is voor een zogenaamde Saas oplossing, hierdoor gaan de structurele lasten in vanaf aanvang implementatie.
Stelpost coronagelden overige programma's	11.545	I	Maartbrief 2021, 4e pakket coronagelden: middelen VVE peuters.
Stelpost coronagelden overige programma's	124.078	I	Decembercircularie 2020, 3e pakket coronagelden: cultuurmiddelen.
Stelpost coronagelden overige programma's	54.303	I	Decembercircularie 2020, 3e pakket coronagelden: middelen 2e kamer verkiezing.
Stelpost coronagelden overige programma's	57.065	I	Maartbrief 2021, 4e pakket coronagelden: middelen afval.
Totaal mutaties lasten	-61.009		

Om een duidelijk beeld te geven van de taakstelling van € 400.000 en van de coronagelden ziet u in deze tabel ook mutaties < € 25.000.

Saldo financieringsfunctie rente:

Mutaties lasten rente			
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000	-	I	Met deze verhoging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.
Totaal mutaties lasten	-		

Mutaties baten rente				
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging	
	-	-	I	-
Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000	-	I	Met deze verlaging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.	
Totaal mutaties baten	-			



3.1.2. Toelichting overhead

Afwijkingen op Overhead

OVERHEAD	Begroting (incl.wijz.) 2021	Wijzigingen 1e Tussenrapp.	Totaal 2021
Lasten			
Overhead	10.332	-	10.332
Lasten totaal	10.332	-	10.332
Baten			
Overhead	243	-	243
Baten totaal	243	-	243
Saldo			
Overhead	-10.090	-	-10.090
Saldo totaal	-10.090	-	-10.090

Mutaties lasten overhead				
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging	
	-	-	I	0,00
Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000		S	Met deze verhoging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.	
Totaal mutaties lasten	-			

Mutaties baten overhead				
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging	
Diverse activiteiten met afwijkingen kleiner dan € 25.000		-	I	Met deze verhoging passen we per saldo de verschillende budgetten met kleine bedragen aan.
Totaal mutaties baten	-			

4. FINANCIËLE OVERZICHTEN



4.1. Bijgestelde ramingen van baten en lasten

4.1.1. Begroting (inclusief wijzigingen tot 1e tussenrapportage) 2021, jaarschijf 2021

Begroting (incl. wijzigingen) 2021, jaarschijf 2021	Lasten	Baten	Saldo
Programma			
Programma 1 Zorg en ondersteuning	38.513	6.655	-31.858
1A Vitale inwoners en samenleving	3.167	-	-3.167
1B Toegang en individuele voorzieningen	35.346	6.655	-28.691
Programma 2 Wonen en leefomgeving	26.228	7.753	-18.475
2A Passend wonen	1.483	1.289	-194
2B Aantrekkelijke leefomgeving	24.745	6.464	-18.281
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	6.407	4.142	-2.266
3A Economie	1.629	14	-1.615
3B Duurzaamheid	4.778	4.128	-651
Programma 4 Bestuur	3.221	396	-2.825
4A Besturen	3.221	396	-2.825
Totaal programma's	74.369	18.945	-55.423
Algemene dekkingsmiddelen			
Algemene uitkering	-	53.426	53.426
Dividenden	4	320	316
Lokale heffingen	699	8.225	7.526
Overige algemene dekkingsmiddelen	1.513	-	-1.513
Saldo financieringsfunctie rente	752	1.065	313
Totaal algemene dekkingsmiddelen	2.968	63.036	60.068
Overhead	10.332	243	-10.090
Heffing VPB	-	-	-
Stortingen en onttrekkingen reserves	-3.590	1.399	4.989
Totalen programma begroting	84.079	83.624	-456

In bovenstaande tabel staan de budgetten zoals die door u aan ons beschikbaar zijn gesteld. Dit zijn de budgetten zoals vastgesteld in de eerste begrotingswijziging 2021 (28 januari 2021) en administratieve budgetverschuivingen zoals genoemd in bijlage 5.1.

De regel 'stortingen en onttrekkingen reserves' bevat ook de effecten van de exploitatieuitkomst op de bestemmingsreserve Sociaal domein. Door deze manier van presenteren kunnen we jaarlijks op een vaste plek een goed beeld geven van de opgave die wij in het lopende jaar hebben. Voor de bestemmingsreserve Sociaal domein geven we de voorkeur aan dekking van de kosten binnen de jaarlijkse budgetten. Wat we aan het eind van het jaar nodig hebben van deze reserve leggen wij u in een afzonderlijk raadsvoorstel bij de Jaarstukken voor.



4.1.2. Wijzigingen 1e tussenrapportage 2021, jaarschijf 2021

In deze tabel zijn alle mutaties uit de programma's (hoofdstuk 2) en de algemene dekkingsmiddelen (hoofdstuk 3) verwerkt.

Wijzigingen 1e tussenrapportage 2021, jaarschijf 2021	Lasten	Baten	Saldo
Programma			
Programma 1 Zorg en ondersteuning	-301	36	337
1A Vitale inwoners en samenleving	130	36	-94
1B Toegang en individuele voorzieningen	-431	-	431
Programma 2 Wonen en leefomgeving	791	1.283	492
2A Passend wonen	769	1.186	418
2B Aantrekkelijke leefomgeving	22	97	74
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	-300	325	625
3A Economie	-300	325	625
3B Duurzaamheid	-	-	-
Programma 4 Bestuur	12	35	23
4A Besturen	12	35	23
Totaal programma's	202	1.679	1.477
Algemene dekkingsmiddelen			
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-61	1.067	1.128
Algemene uitkering	-	1.190	1.190
Dividenden	-	181	181
Lokale heffingen	-	-325	-325
Overige algemene dekkingsmiddelen	-61	20	81
Saldo financieringsfunctie rente	-	-	-
Overhead	-	-	-
Heffing VPB	-	-	-
Stortingen en onttrekkingen reserves	1.317	863	-454
Wijziging resultaat 2021	1.458	3.609	2.151

Deze mutaties vormen de begrotingswijziging die bij vaststelling van deze tussenrapportage zal worden verwerkt.

De regel 'Stortingen en onttrekkingen reserves' bevat de volgende mutaties:

Mutaties stortingen reserves			
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
Mutatie Bestemmingsreserve Sociaal domein			
Onvoorzien sociaal domein	591.697	I	Hier wordt de wijziging over het jaar 2021 toegelicht. De bedragen voor 2022 en verder komen overeen met de bedragen uit de actieve informatievoorziening welke uw raad heeft ontvangen over de decembercirculaire 2020. De jaarschijven vanaf 2022 worden meegenomen voor het opstellen van de PPN 2022-2025. De dit jaar op te stellen MJB 2022-2025 wordt echter gebaseerd op de cijfers uit de nog komende meicirculaire 2021. Dit onderdeel komt uit de decembercirculaire 2020, wijzigingen 3 decentralisaties 2019 (landelijke definitie).
Onvoorzien sociaal domein	-43.527	S	Decembercirculaire 2020, wijzigingen overige componenten sociaal domein (Bronckhorst definitie).



Mutaties stortingen reserves			
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
Onvoorzien sociaal domein	768.698	S	Effecten 1e tussenrapportage sociaal domein. Het saldo van de mutaties op budgetten in programma 1 (€ 336.806) en de gelabelde bedragen vanuit de Algemene uitkering decembercirculaire 2020 en maartbrief 2021 (€ 431.892) (positief = verlaging van het structureel tekort).
Totaal mutaties	1.316.868		

Mutaties onttrekking			
Omschrijving	Afwijking 2021 in €	Aard	Toelichting / reden gevraagde wijziging
Verwerking jaarrekeningresultaat 2020	863.258	I	Het positief resultaat over 2020 wordt ingezet om het tekort over 2021 te kunnen opvangen. Zie ook het raadsbesluit van april 2021.
Totaal mutaties onttrekking reserves	863.258		



4.1.3. Stand na 1e tussenrapportage 2021, jaarschijf 2021

In deze tabel geven we het eindbeeld wat u ook terugziet in het raadsbesluit. Het totaal verwacht resultaat exclusief sociaal domein komt uit op circa € 1,7 miljoen.

Stand na 1e tussenrapportage 2021, jaarschijf 2021	Lasten	Baten	Saldo
Programma			
Programma 1 Zorg en ondersteuning	38.212	6.691	-31.521
1A Vitale inwoners en samenleving	3.297	36	-3.261
1B Toegang en individuele voorzieningen	34.916	6.655	-28.261
Programma 2 Wonen en leefomgeving	27.019	9.036	-17.983
2A Passend wonen	2.252	2.476	224
2B Aantrekkelijke leefomgeving	24.767	6.560	-18.207
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	6.107	4.467	-1.641
3A Economie	1.329	339	-990
3B Duurzaamheid	4.778	4.128	-651
Programma 4 Bestuur	3.233	431	-2.802
4A Besturen	3.233	431	-2.802
Totaal programma's	74.571	20.625	-53.947
Algemene dekkingsmiddelen			
Totaal algemene dekkingsmiddelen	2.907	64.103	61.196
Algemene uitkering	-	54.616	54.616
Dividenden	4	501	497
Lokale heffingen	699	7.900	7.201
Overige algemene dekkingsmiddelen	1.452	20	-1.432
Saldo financieringsfunctie rente	752	1.065	313
Overhead	10.332	243	-10.090
Heffing VPB	-	-	-
Stortingen en onttrekkingen reserves	-2.273	2.263	4.535
Totalen programma begroting inclusief resultaat 1e TR	85.538	87.233	1.695

+ = overschot; - = tekort

Ontwikkeling resultaat	Bedrag in €	Saldo in €
Resultaat na 1e begrotingswijziging 2021		-455.808
Saldo mutaties 1e tussenrapportage exclusief programma 1		2.150.753
Totaal verwacht resultaat 2021 exclusief programma 1		1.694.945

+ = overschot; - = tekort



4.2. Realisatie en onderuitputting investeringskredieten

	Geraamde mutaties 2021
Kredieten lopende investeringen	6.478
Verwachte krediet overschrijdingen	-
Verwachte krediet onderschrijdingen	-
Geplande investeringen 2021 en verder	1.745
Totaal kredieten 2021	8.223
Bestedingen tot en met 2020	1.945
Bestedingen in 2021	298
Nog te realiseren bestedingen in 2021	3.000
Totaal afwikkeling	5.242

Toelichting

De komende jaren wordt er flink geïnvesteerd in de gemeente Bronckhorst. We hebben de openstaande kredieten en de toekomstige kredieten nagelopen en komen in eerste aanleg op de volgende uitkomst. Een aantal investeringen vindt later plaats dan gepland en in een aantal gevallen is een alternatieve / goedkopere invulling gegeven aan de investeringen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan het toepassen van een eenvoudige kluis in plaats van een duurdere paspomaat. Ook verwachten we dat de vervangingsinvestering rond de toegang van ons kantoor (vingerscan) mogelijk goedkoper uitvalt. De inventarisatie en de achterliggende berekeningen zijn nog niet volledig afgerond, maar de uitkomsten komen naar schatting uit op een onderschrijding van de kapitaalslasten van circa € 100.000 voor 2021

Geplande investeringen 2021 en verder

- Bloemenbuurt Zelhem
In februari 2021 is besloten om de openbare ruimte bij de Bloemenbuurt te Zelhem uit te voeren, deze investering (€ 550.000) zal in 2021 en 2022 plaatsvinden.
- Herinrichting Oltmansstraat Steenderen

In februari 2021 is besloten om tot herinrichting van de Oltmansstraat te Steenderen over te gaan. Hiervoor is een krediet van € 1.195.000 vrijgemaakt. Waarschijnlijk wordt dit project gerealiseerd in 2022.



4.3. Ontwikkelingen financiële positie 2022-2024

Uit de 1^e tussenrapportage 2020 volgen ook voor- en nadelen voor de rest van de planperiode 2022 tot en met 2024. Deze mutaties nemen wij mee bij de begroting 2022. In de mutatie-overzichten zoals opgenomen bij de programma's en de algemene dekkingsmiddelen zijn deze bedragen gekenmerkt met 'Aard' S (structureel).

MJB per programma	Saldo 2021	Saldo 2022	Saldo 2023	Saldo 2024
Programma				
Programma 1 Zorg en ondersteuning	337	469	469	469
1A Vitale inwoners en samenleving	-94	-	-	-
1B Toegang en individuele voorzieningen	431	469	469	469
Programma 2 Wonen en leefomgeving	492	234	64	443
2A Passend wonen	418	209	40	419
2B Aantrekkelijke leefomgeving	74	24	24	24
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	625	325	325	325
3A Economie	625	325	325	325
3B Duurzaamheid	-	-	-	-
Programma 4 Bestuur	23	-	-	-
4A Besturen	23	-	-	-
Totaal programma's	1.477	1.027	858	1.237
Algemene dekkingsmiddelen				
Totaal algemene dekkingsmiddelen	1.128	-317	-354	-355
Algemene uitkering	1.190	-137	-142	-143
Dividenden	181	90	58	58
Lokale heffingen	-325	-325	-325	-325
Overige algemene dekkingsmiddelen	81	55	55	55
Saldo financieringsfunctie rente	-	-	-	-
Overhead	-	-	-	-
Heffing VPB	-	-	-	-
Stortingen en onttrekkingen reserves	-454	-396	-393	-393
Totalen programma begroting	2.151	314	110	489

+ = overschot; - = tekort

De belangrijkste mutaties (> € 25.000) per deelprogramma zijn:

1B Toegang en individuele voorzieningen

- betere samenwerking zorgkantoor, verzekeraars en gemeente (€ 85.000 V)
 - afschaling van aantal casussen jeugdzorg (€ 150.000 V)
 - lagere kosten individuele begeleiding (€ 200.000 V)
- aframen bedrijfsvoeringskosten (€ 33.000 V)

•

2A Passend Wonen

- winstneming grondverkoop vinkenkamp (2022 € 169.000 V en in 2024 € 378.000 V)
- aframen kosten algemene huisvesting (€ 40.000 V)

3A Economie

- gewijzigde verantwoording toerismebelasting en forensenbelasting (€ 325.000 V) administratief gewijzigde verantwoording zie ook lokale heffingen

Algemene dekkingsmiddelen



- actualisatie van de rijksmiddelen (€ 137.000 V) oplopend naar € 143.000 in 2024
- Bijgestelde dividendverwachting Alliander (€ 90.000 V) aflopend naar € 58.000 in 2024
- lokale heffingen

gewijzigde verantwoording toerismebelasting en forensenbelasting (€ 325.000 N) administratief gewijzigde verantwoording zie ook 3A Economieoverige dekkingsmiddelen bestaat uit het ramen van de verwachte voordelen uit de fasering van investeringen (€ 35.000 V) en het begroten van incidentele verkoopopbrengsten (€ 20.000) door buiten gebruik gesteld materieel (denk bijvoorbeeld aan oude tractors).

Stortingen en onttrekkingen reserves

- De effecten 1e tussenrapportage sociaal domein verlopen via de bestemmingsreserve. Het saldo van de mutaties op budgetten wordt hier weergegeven. Vanaf 2022 wordt voorgesteld om de bestemmingsreserve sociaal domein op te heffen. Hierdoor is duidelijker te volgen wat de mutaties binnen het sociaal domein zijn.

5. BIJLAGEN



5.1. Budgetverschuivingen over de deelprogramma's

Budget neutrale mutaties over de deelprogramma's heen	Lasten	Baten	Saldo
Programma			
Programma 1 Zorg en ondersteuning	124	-	-124
1A Vitale inwoners en samenleving	55		-55
1B Toegang en individuele voorzieningen	69		-69
Programma 2 Wonen en leefomgeving	-213	-	213
2A Passend wonen	-62		62
2B Aantrekkelijke leefomgeving	-151		151
Programma 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling	69	-	-69
3A Economie			-
3B Duurzaamheid	69		-69
Programma 4 Bestuur	112	-	-112
4A Besturen	112		-112
Totaal programma's	92	-	-92
Paragraaf			
Algemene dekkingsmiddelen	-449	15	464
Algemene dekkingsmiddelen	-741	15	755
Overhead	292		-292
Reserves	372	-	-372
Bestemmingsreserve Sociaal domein	372		-372
Totalen programma begroting	15	15	-
+ = verhoging van de baten of lasten; - = verlaging van de baten of lasten			

Toelichting

In het programmaplan 2021 staat een budget waarmee formatieruimte en personele knelpunten door het jaar heen kunnen worden ingevuld. Dit budget staat ter beschikking om adequaat te kunnen reageren op incidenten zoals ziekte, maar ook om actuele vraagstukken direct op te kunnen pakken. Flexibiliteit is hierbij gewenst om de continuïteit van de onderliggende werkzaamheden op te kunnen vangen. Deze middelen worden naast de reguliere middelen benut voor de realisatie van de doelstellingen van alle deelprogramma's.

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



5.2. Verklaring afkortingen

Afkorting	Verklaring
BAG	Basisregistratie adressen en gebouwen
BBK	Besluit bijstandsverlening bedrijfskrediet
BBZ	Bijstand voor zelfstandigen
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar
BRP	Basisregistratie personen
ECB	Europese Centrale Bank
FAP	Cluster financiële administratie participatie
GBT	Gemeentelijk belastingkantoor Twente
GFT	Groente-, fruit- en tuinafval
GGD	Gemeenschappelijke gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
HBH	Hulp bij het huishouden
HHT	Hulp bij het huishouden toelage
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
LAA	Landelijke aanpak adreskwaliteit
OZB	Onroerendezaakbelasting
PGB	Persoons Gebonden Budget
PMD	Plastic-, metalen verpakkingen (blik) en drankpakken
POH	Praktijkondersteuning Huisarts
PW	Participatiewet
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
ROZ	Raad voor Onroerende Zaken
RPW	Regionaal Programma Werklocaties
SOH	Specialistische Ondersteuning Huisarts
Svn	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting
Tozo	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
VO	Voortgezet onderwijs
VPB	Vennootschapsbelasting
WOZ	Waardering onroerende zaken
WSW	Wet sociale werkvoorziening