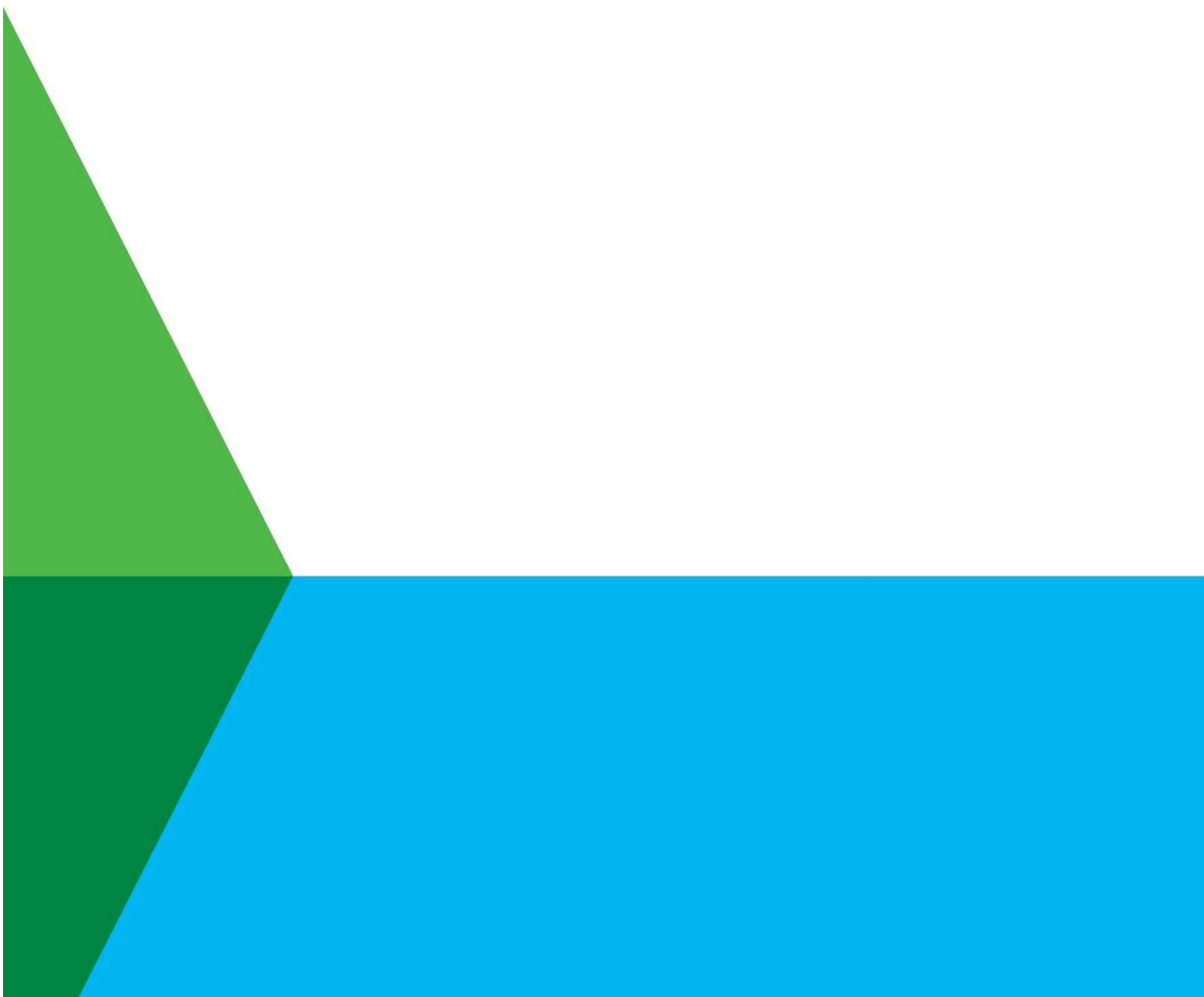


Perspectiefnota 2021



Inhoudsopgave

Voorwoord en leeswijzer	4
1. Aanbiedingsbrief	5
1.1 Blik vooruit	5
1.2 Samen voor elkaar: handen uit de mouwen en schouders er onder	5
1.3 Bestuur en dienstverlening	6
1.4 Schoon, heel en veilig	6
1.5 Duurzaam ontwikkelen en wonen	7
1.6 Ondernemen en ontspannen	8
1.7 Leren, participeren en ondersteunen	9
1.8 Financiën	10
1.9 Bestuurlijk proces	11
2. Financieel perspectief 2020 - 2024	12
2.1 Financieel perspectief 2020 e.v.	12
2.2 Aanpak sluitende begroting 2020 en begroting 2021 - 2024	15
2.3 Sociaal Domein	15
2.4 Investeringskredieten	20
2.5 Aanwending Eneco gelden	20
2.6 Ontwikkelingen Algemene reserve	21
2.7 Verloop weerstandsratio	22
2.8 Stelposten loon- en prijsstijging	23
2.9 Stelpost areaalmutaties	23
3. Indeling programmabegroting 2021 - 2024	25
3.1 Inleiding	25
3.2 Programma's	25
3.3 Paragrafen	26
4. Bijlage I Indexatie	27
4.1 Prijzen	27
4.2 Lonen	28
4.3 Samengesteld percentage	29
4.4 Toelichting berekeningswijze belastingen (OZB) en tarieven (riolering)	29
5. Bijlage II Overzicht knelpunten 2020 – 2024	31
5.1 Bestuur en dienstverlening	35
5.2 Schoon, heel en veilig	35
5.3 Duurzaam ontwikkelen en wonen	37
5.4 Ondernemen en ontspannen	40
5.5 Leren, participeren en ondersteunen	41
5.6 Overzichten	42
5.7 Sociaal Domein	45
6. Bijlage III Overzicht administratieve mutaties 2020 - 2024	52
7. Bijlage IV Reserves en voorzieningen	56
8. Bijlage V Investeringskredieten	58

Doel van de perspectiefnota

De perspectiefnota is een eigen document van de gemeente Nissewaard (zie Financiële Verordening 2020) en komt als zodanig niet voor in het Besluit Begroting en Verantwoording voor Provincies en Gemeenten (BBV). De perspectiefnota is bedoeld om de afwijkingen weer te geven van de lopende begroting alsook het vastleggen van de uitgangspunten en verwachte (financiële) ontwikkelingen bij het opstellen van de begroting voor de komende jaren.

Een groot deel van het werk van een gemeente bestaat uit “going concern” werkzaamheden, hierin zijn accenten aan te leggen, maar deze hebben minder politieke prioriteit. In het coalitieakkoord Samen voor elkaar! zijn de politieke lijnen uitgezet voor de huidige gemeenteraadsperiode.

De perspectiefnota dient als handvat voor de gemeenteraad om de koers te bepalen voor de volgende programmabegroting. Via het indienen van moties kan de gemeenteraad deze richtinggevende uitspraken kenbaar maken. Het college stelt de begroting op. In de programmabegroting wordt vervolgens aangegeven op welke wijze de moties een plek hebben gekregen in de programmabegroting.

Leeswijzer

De aanbiedingsbrief schetst een beeld van het beleidsmatig perspectief. Dit is gebaseerd op het coalitieakkoord Samen voor elkaar!. De aanbiedingsbrief sluit af met een korte beschrijving van de wijze waarop het bestuurlijke besluitvormingsproces verloopt als ook hoe met de door de fracties ingediende moties wordt omgegaan.

In hoofdstuk 2 wordt een uiteenzetting gegeven van het financieel perspectief 2020 – 2024. Belangrijke elementen hierin betreffen de mei- en septembercirculaire 2020. Ten tijde van het schrijven van deze perspectiefnota was de meicirculaire 2020 nog niet beschikbaar. Wij gaan ervan uit dat deze circulaire tijdig verschijnt om bij de behandeling te kunnen betrekken door middel van een brief waarin de belangrijkste ontwikkelingen van deze circulaire op de gemeentefinanciën geschetst worden. In dit hoofdstuk (en overige onderdelen van deze perspectiefnota) wordt bij sommige posten “PM” vermeld. Dit houdt in dat er wel (mogelijke) financiële mutaties (positief dan wel negatief) verwacht worden, maar dat momenteel daar nog geen/onvoldoende zicht op is. Zodra daar meer over bekend is, is het bovendien nog de vraag of hier extra middelen beschikbaar voor moeten worden gesteld dan wel dat het binnen de bestaande budgetten kan worden verwerkt/opgevangen. Indien de verwachte mutatie hiertoe aanleiding geeft, wordt er nader over geadviseerd.

In hoofdstuk 3 wordt de programma-indeling voor de begroting 2021 – 2024 uiteengezet waarbij tevens per programma de betreffende thema’s worden benoemd.

In bijlage I wordt een nadere toelichting gegeven op de berekening van de gehanteerde indexpercentages voor 2021.

In bijlage II zijn de geïnventariseerde knelpunten 2020 – 2024 terug te vinden.

In bijlage III wordt een overzicht gegeven van de te verwerken administratieve mutaties 2020 – 2024. Deze zijn budgettair neutraal en zijn enkel en alleen aan deze perspectiefnota toegevoegd omdat ze over programma’s heen gaan waarmee ze, vanuit financieel technisch oogpunt, door de gemeenteraad dienen te worden geautoriseerd.

Tenslotte worden in bijlage IV en V een overzicht gegeven van respectievelijk de reserves en voorzieningen en de investeringskredieten.

1. Aanbiedingsbrief

Nissewaard, 9 juni 2020

Aan de Gemeenteraad,

Deze nota begint anders dan u van ons gewend bent. De afgelopen maanden zijn we als samenleving voor een totaal onverwachte en onvoorziene situatie komen te staan door het uitbreken van het Coronavirus. Het Rijk heeft in samenwerking met de veiligheidsregio en gemeenten ten behoeve van de gezondheid van onze inwoners verregaande maatregelen moeten treffen. Maatregelen die forse maatschappelijke en economische impact hebben op onze gehele samenleving. Tegelijkertijd werken we weer samen aan andere maatregelen om die impact zoveel mogelijk te beperken.

Het is op dit moment koffiedik kijken hoe groot de impact op de middellange en lange termijn op onze gemeentelijke begroting zal zijn. Maar dat deze crisis zijn financiële weerslag zal hebben op onze begroting is één ding dat zeker is. Het is ook daarom dat we een bestemmingsreserve Coronacrisis hebben ingesteld. Hiermee willen we de samenleving verder ondersteunen met een tegemoetkoming voor ondernemers en verenigingen, maar ook een herstelbudget om noodsteun te bieden wanneer de landelijke of reeds getroffen lokale maatregelen onvoldoende blijken. Of dit voldoende is, moet blijken. Wij zullen u daarover zo veel mogelijk informeren.

1.1 Blik vooruit

Desalniettemin, hebben wij onze blik vooruit en bieden wij u hierbij de derde perspectiefnota van deze college- en gemeenteraadperiode van de gemeente Nissewaard aan. Onze ambitie die aantrekkelijke, vitale, toekomstbestendige woon- en werkgemeente in 2040 te zijn, blijft ongewijzigd en daardoor blijft het van belang om te investeren in onze mooie gemeente. Nissewaard is dat waard!

Wel blijft de verantwoordelijkheid voor een financieel gezonde gemeente onze prioriteit, juist nu. Met de onzekere toekomst in het vooruitzicht willen we ook behoedzaam en zorgvuldig met onze financiële middelen omgaan. Zo ook met de opbrengsten van de Eneco-aandelen. Tegelijkertijd zien we ook genoeg uitdaging voor Nissewaard in de toekomst, waarin we een deel van de opbrengsten investeren. Al met al is met het oog op de financiële horizon in 2024 deze perspectiefnota 2021 nu meer conserverend van aard en gaan we voornamelijk verder met bestaand beleid.

Om bovengenoemde balans tussen investeren in de toekomst van de stad en een financieel gezonde gemeente te houden, staan we voor belangrijke en soms moeilijke keuzes in deze onzekere tijd. De opgave om tot de meerjarig sluitende Perspectiefnota te komen was groot. Hierbij hebben wij ons ingespannen om de mogelijke nadelige effecten voor onze inwoners tot een minimum te beperken mede door herprioritering en fasering in tijd van onze ambities. Maar hebben er uiteindelijk toe geleid dat wij u een meerjarig nagenoeg sluitende Perspectiefnota 2021-2024 kunnen aanbieden. Het resultaat van onze inspanningen ligt nu aan u voor.

1.2 Samen voor elkaar: handen uit de mouwen en schouders er onder

Onze belangrijkste uitdaging blijft om die aantrekkelijke, vitale, toekomstbestendige woon- en werkgemeente in 2040 te zijn. Dit doen wij niet alleen. We werken met onze inwoners, externe partners, andere gemeenten en besturen, voor onze inwoners. 'Samen voor elkaar' geldt misschien nu meer dan ooit. Vanzelfsprekend is het van belang wij op constructieve wijze blijven samenwerken met de raad. Ieder vanuit z'n eigen rol en verantwoordelijkheid, met een gemeenschappelijk doel: doen wat goed is voor Nissewaard en zijn inwoners.

In de begroting zijn de ambities van het coalitieakkoord vertaald naar de thema's 'Bestuur en dienstverlening', 'Schoon heel en veilig', 'Duurzaam ontwikkelen en wonen', 'Ondernemen en

ontspannen', 'Leren participeren en ondersteunen'. Naast alles wat we al doen, vertaalt dit zich in de hieronder genoemde vijf hoofdpogaven van het perspectief van Nissewaard.

1.3 Bestuur en dienstverlening

Regionale samenwerking

Samenwerken en beïnvloeden zijn in deze huidige maatschappij, de netwerksamenleving, noodzakelijk om onze gemeentelijke doelen te bereiken. De uitdagingen van Nissewaard noodzaken ons tot meer samenwerking in het netwerk waar we deel van uitmaken, maar ook tot samenwerking met nieuwe partners: we kijken over onze grenzen heen. Door het bundelen van krachten kunnen we met elkaar meer bereiken en pakken we opgaven samen op.

Dit blijkt ook uit de nieuwe innovatieve regionale samenwerking van de Zuid-Hollandse Delta waaraan we in 2022 verdere uitwerking geven aan de regiodeal, waardoor we onze economische structuur versterken en ons woon- en leefklimaat verbeteren op de onderdelen agrifood, toerisme & recreatie, duurzaamheid en innovatie. We willen deze samenwerking in 2021 verder verstevigen en als nieuw samenwerkingsverband meer positie verwerven. Daarnaast blijven we actief op zoek naar nieuwe partners, maar kijken we ook naar creatieve mogelijkheden en oplossingen om (financiële) opgaven op meerdere schouders te leggen, want samen staan we sterker.

Citymarketing

Om meer positie te verwerven in de regio, maar ook om te laten zien aan inwoners en bedrijven dat we die aantrekkelijke, vitale, toekomstbestendige woon- en werkgemeente zijn, willen we ons positief imago als gemeente meer op de kaart zetten door stadspromotie.

Dienstverlening

We blijven werken aan de uitbreiding van onze digitale dienstverlening. Om financieel voordeel te behalen en meer digitale uniformiteit na te streven, doen we dit waar mogelijk in gezamenlijkheid met de andere gemeente van Voorne-Putten.

1.4 Schoon, heel en veilig

Vervangingsopgave

De openbare ruimte is het visitekaartje van Nissewaard. Ze vormt de publieke verblijfs- en ontmoetingsplek, bepaalt de leef- en woonomgeving en draagt bij aan de algemene gezondheid en sociale veiligheid. Wij vinden het belangrijk om hierin te blijven investeren, met name ook omdat de echo van de groeikern Spijkenisse zich steeds meer laat zich horen. Dit vraagt om een integrale beheeraanpak en vertaalt zich de komende jaren in grote reconstructies in wijken. In 2021 komt de focus met name te liggen op het uitvoeren van het integraal uitvoeringsprogramma die in 2020 is opgesteld. In dit uitvoeringsprogramma zijn vervangingen en groot onderhoud opgenomen van onder andere, wegen, bruggen, openbare verlichting, beschoeiingen (particulier en openbaar), duikers, speelplaatsen, verkeerregelinstanties. Bij het vervangen en uitvoeren van groot onderhoud worden maatregelen in het kader van klimaatadaptatie, energietransitie en circulaire economie standaard toegepast.

Veiligheid

Veiligheid is een voorwaarde voor een vitale stad en om veiligheid te waarborgen stellen wij ons daadkrachtig op. Dit kenmerkt zich door 'Lik-op-stuk-beleid' en de aanpak van criminaliteit en ondermijning. Gezien de recente steekincidenten die de samenleving in Nederland maar ook in Nissewaard flink heeft opgeschud wordt prioriteit gegeven aan de versteviging van de samenwerking met politie, BOA's, jongerenwerk, onderwijs en de jeugd zelf als ook de ouders.

1.5 Duurzaam ontwikkelen en wonen

Nissewaard naar 2040

De ambitie van Nn2040 is het worden van een aantrekkelijke stad, waar het plezierig is om te wonen, te werken, te ontmoeten en te recreëren. Deze ambities willen we realiseren door te blijven werken aan de vier pijlers “Wonen”, “Werken en onderwijs”, “Mobiliteit en bereikbaarheid” en “Groen en recreatie”. Door goede verbinding en afstemming binnen deze pijlers komen we tot een verrassend veerkrachtig, vitaal en verbindende stad.

De MRDH heeft 8 miljoen euro gereserveerd voor de reconstructie van het metro- busstation Spijkenisse Centrum. Door deze samenwerking kunnen we nu onze plannen verder uitwerken om een modern metro- busstation met hoogwaardige voorzieningen te realiseren en de openbare ruimte aan te pakken zodat het een fijne plek wordt om te verblijven. Daarnaast zijn we samen met de MRDH in gesprek met de RET om gelijktijdig het bestaande metrostation aan te pakken. Het metro- busstation is een belangrijk regionaal OV knooppunt voor de inwoners van Nissewaard als voor alle 150.000 inwoners op Voorne-Putten en draagt bij aan een goede bereikbaarheid van onze stad.

In 2021 gaan we ook verder met het versterken van het kernwinkelgebied. Het accent ligt hier op het terugdringen van grote leegstand van winkel en het aantal vierkante meters detailhandel oppervlakte. Het besluit omtrent de ontwikkeling van het Kolkplein, te transformeren naar woningbouw is de eerste grote stap. Zo wordt het centrum compacter, weer levendig en voor onze inwoners en aantrekkelijk voor potentiële investeerders en nieuwe ondernemers.

De veranderende werkzaamheden in de haven en de zorg vragen een hoger opleidingsniveau van onze inwoners. Om de grootste workpool te blijven voor de haven is het van belang dat onze inwoners – met name ook de jongeren - zich opleidingstechnisch in Nissewaard kunnen ontwikkelen. Daarom gaan we ons inspannen om een (dependance van een) hogeschool te realiseren. Naast het aantrekken van een havengeoriënteerde HBO willen we ook het MBO versterken in combinatie met een MBO/HBO Zorgcampus.

Duurzaamheid

De komende jaren hebben we een forse klus op duurzaamheid. In lijn met het landelijk klimaatbeleid, de Regionale Energiestrategie (RES), de klimaatadaptatiestrategie in Voorne Putten en ons lokale programmaplan Duurzaamheid is het onze ambitie om in 2050 energieneutraal, circulair en bestendig te zijn tegen veranderingen in het klimaat. De focus voor 2021 ligt op het starten van de warmteplannen en het bewust maken van de inwoners van het belang van het hebben van een klimaatadaptieve tuin. Verder richten we ons op de activiteiten zoals opgenomen in het programmaplan Duurzaamheid.

Verduurzaming accommodaties

Het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed neemt binnen het vastgoedbeheer een steeds belangrijkere plaats in. De gemeente Nissewaard onderschrijft het belang van een duurzame samenleving en heeft daartoe een aanzet gemaakt in het programmaplan Duurzaamheid. Onder meer is afgesproken om tien procent energie te besparen en de Energie Prestatie Advies(EPA)-labels met twee stappen te verbeteren tot minimaal een C-label bij 23 gemeentelijke accommodaties. De verduurzaming wordt in twee fasen uitgevoerd. In 2021 gaan we verder aan de slag met fase 2:

- Het uitvoeren van energiebesparende maatregelen bij het deel van de vastgoedportefeuille waar in fase 1 energiescans hebben plaatsgevonden;
- Het ondersteunen en stimuleren van sportverenigingen bij nemen van energiebesparende maatregelen aan de hand van de energiescans die in 2020 hebben plaatsgevonden.

Omgevingswet

De Omgevingswet is recentelijk een jaar uitgesteld en treedt op 1 januari 2022 in werking. Het uitstel was nodig omdat het (landelijk) Digitaal Stelsel Omgevingswet niet op tijd gereed is en door de coronacrisis de implementatie van de Omgevingswet vertraagt. Uitstel betekent geen afstel en daarom gaan we onverminderd door met onze werkzaamheden om de Omgevingswet te implementeren. Wij richten ons in eerste instantie op de minimale acties om te voldoen aan de wet maar werken wij ook door aan de hogere ambities die wij met de komst van de Omgevingswet hebben. Daarbij kijken wij hoe de instrumenten die de wet biedt, ingezet kunnen worden voor onze opgaven. Voor de aansluiting op het Digitaal Stelsel en de noodzakelijke aanpassingen in de bedrijfsvoering intensiveren wij de samenwerking met de gemeenten op Voorne-Putten en onze ketenpartners. Dit draagt bij aan een betere dienstverlening in het fysiek domein.

1.6 Ondernemen en ontspannen

Ontwikkelingen centrum

Wij willen het hart van Spijkenisse meer kloppend maken door ruimtelijke, functionele en cultuurhistorische verbeterpunten. Naast het versterken van het kernwinkelgebied vanuit Nn2040, willen we een compacter centrum met meer samenhang creëren, met een kloppend hart, dat daardoor aantrekkelijker wordt voor inwoners, bezoekers en ondernemers. Ook in 2021 gaan we verder met de uitvoering van de Meerjarenvisie van het stadcentrum samen met het BIZ en andere partners. Daarnaast gaan we van start met het nieuwe BIZ Halfweg.

Recreatie

De oever langs de Oude Maas is een belangrijke landschappelijke kwaliteit aan de rand van Spijkenisse die we meer willen benutten. Kansen liggen er voor intensivering ten aanzien van sportief en recreatief gebruik in combinatie van landschappelijke kwaliteit. Aan de hand van een landschappelijke studie zullen mogelijke (haalbare) toekomstscenario's voor dit gebied onderzocht worden, waarna een aantal deelprojecten gerealiseerd worden om nieuwe recreatieve activiteiten in het gebied te faciliteren.

Sport

We vinden het belangrijk dat elke inwoner toegang heeft tot sport en beweging. Dit is een van de ambities van de in 2020 vastgestelde kadernota "Sport en bewegen". In 2021 geven wij verder uitvoering aan onze ambities van deze nota. Daarnaast wordt uitvoering gegeven aan het lokaal sportakkoord dat is gesloten tussen sportaanbieders, gemeente, andere betrokken / geïnteresseerde organisaties zoals het onderwijs, bedrijfsleven en zorg en welzijnsorganisaties. Het lokale sportakkoord zet in op de 6 thema's: vitaal aanbod, armoede & bewegen, inclusief sporten, onderwijs & bewegen, veilig sportklimaat en topsport & talent.

Kunst en cultuur

Kunst en cultuur zijn van belang vanwege de bijdrage aan het leefklimaat in de kernen en de wijken, waar het voor inwoners prettig is om te wonen, te werken en te ontspannen. In 2021 geven we verder uitvoering aan de in 2020 vastgestelde Cultuurnota genoemde ambities voor kunst en cultuur.

5G

Het Rijk heeft de ambitie om vanaf 2020 5G gefaseerd uit te rollen. Dit kan ons land helpen een 'smart region' te worden en wordt gezien als een belangrijke voorwaarde voor de verdere ontwikkeling van de informatiesamenleving. De komende periode bereiden we ons voor op de nieuwe generatie mobiele telefonie (5G) binnen de gemeente Nissewaard, al dan niet in regioverband, door middel van kunnen helpen implementeren danwel faciliteren.

1.7 Leren, participeren en ondersteunen

Toekomst bestendigheid Sociaal Domein

Iedereen kan meedoen en wie dit niet kan helpen we daarmee. Zodanig dat een ieder zich zo goed mogelijk redt, samen met zijn of haar omgeving. Ieder krijgt de zorg die nodig is. En deze wordt laagdrempelig en dicht bij huis. Voor jong en oud. Tegelijkertijd willen we de zorg ook betaalbaar houden: goede lokale zorg tegen minder kosten.

Het goed vormgeven van het sociaal domein, zodat iedereen de ondersteuning krijgt die nodig is (maar ook niet teveel) is al ingewikkeld genoeg met de vele uitdagingen waarvoor we staan, zoals vergrijzing, grote problematiek onder de jeugd, wijzigingen rijksbeleid. Om de doelen in het sociaal domein te behalen, en daarmee te voldoen aan de wettelijke verplichtingen op grond van Wmo, Jeugdwet, Participatiewet en Wet gemeentelijke schuldhulpverlening enerzijds, en anderzijds het sociaal domein betaalbaar te houden, is het nodig de beschikbare middelen op een effectieve manier te besteden en de risico's beheersbaar te houden. Dit vergt vele veranderingen en inspanningen, op het geheel van het sociaal domein.

Alleen bezuinigen is onvoldoende om de risico's beheersbaar te houden. De uitdagingen zijn zo groot dat dit een combinatie van nieuwe en verbeterde werkwijzen, voorzieningen, sturingsinstrumenten en controlemechanismen vergt, waarmee we ook in 2021 aan de slag gaan. Deze uitdaging wordt voor 2021 mogelijk nog groter door de impact van de Corona-crisis, zoals bijvoorbeeld de toename van uitkeringen, jeugdzorg, onderwijsachterstanden, op dit domein.

Doorontwikkeling beschermd wonen en maatschappelijke opvang

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang zijn nu taken van centrumgemeenten, waarvan Nissewaard er een is. In de komende jaren worden beschermd wonen en maatschappelijke opvang de verantwoordelijkheid van alle gemeenten, niet alleen van de centrumgemeenten. Dit heeft (mogelijke) gevolgen voor spreiding van voorzieningen, financiële herverdeling en de wijze van aanpak, omdat de visie rondom deze taken zich steeds meer toespitst op een inclusieve samenleving en minder op apart staande voorzieningen. Nissewaard werkt hierin samen met de regiogemeenten op Voorne-Putten en met Goeree-Overflakkee en Hoeksche Waard. Als onderdeel van het verandertraject, start in 2020 een inkooptraject voor beschermd wonen dat in 2021 wordt afgerond.

Nieuwe inburgeringswet

Met ingang van 1 juli 2021 wordt de nieuwe Wet Inburgering ingevoerd. Vanaf die datum zijn we verantwoordelijk voor de inburgering van nieuwkomers. We gaan uitvoering geven aan het in 2020 opgestelde nieuwe proces daarvoor.

Jeugdzorg en de aansluiting zorg-onderwijs

Om regionaal meer grip op de Jeugdzorg kosten te krijgen zijn in verschillende onderzoeken gestart. Dit met als doel om beïnvloedingsmogelijkheden te inventariseren, waarmee we binnen de GR JR de transformatie kunnen aanjagen. Met al onze ketenpartners (lokaal en regionaal) werken we hard om op langere termijn de jeugdhulp toekomstbestendig te maken. We willen de preventieve verbinding met (passend) onderwijs te versterken, tegelijkertijd onze JOT's beter positioneren (als teams voor meer complexe hulpvragen) en met specifieke aandacht voor de rol van leerplicht. De vaststelling van een brede onderwijs-jeugdvisie in 2021 kan daarbij helpen. Ons doel is nog steeds om in Nissewaard het voorzieningenniveau op peil te houden, ook al stelt dit ons als nadeelgemeente – net als veel andere gemeenten - voor dilemma's.

Verward gedrag en Wet verplichte GGZ

We ontwikkelen een sluitende en domein overstijgende aanpak om mensen met verward gedrag en hun naasten beter te kunnen helpen. We willen hiermee de ondersteuning aan deze mensen verbeteren en voorkomen dat problemen escaleren. Dit doen we met de verschillende ketenpartners.

Onderwijshuisvesting

Nissewaard staat voor een grote vervangingsopgave met betrekking tot onderwijshuisvesting. Dit zijn echter niet de enige opgaven voor de gemeente. In het ontwikkelperspectief 'Nissewaard naar 2040' zijn bredere opgaven geformuleerd voor een toekomstbestendig Nissewaard, waarin onder andere de ontwikkelkansen van kinderen worden vergroot. Dit vraagt om een bredere blik dan alleen de aanpak van onderwijshuisgebouwen. Dit vraagt ook om een vernieuwd Integraal huisvestingsplan voor zowel het primair als het voortgezet onderwijs. Om de toekomstige grote vervangingsopgave het hoofd te bieden wordt hiervoor een reserve aan Komend jaar zijn plannen in voorbereiding voor de nieuwbouw van samengestelde basisscholen met in- of aanpandig een gymzaal in de wijken Sterrenkwartier, de Elementen en Schenkel.

Acute zorg

Bereikbare zorg voor alle inwoners in Nissewaard is onmiskenbaar van groot belang voor de gezondheid van onze inwoners. We blijven ons in 2021 daarom inspannen voor een goed acuut zorgsysteem op Voorne Putten. Dit doen we samen met partners in de regio om zo onze positie in deze discussie te verstevigen.

We willen in de gemeente komen ook tot een dekkend netwerk met AED's en voldoende burgerhulpverleners. Er zijn plannen in voorbereiding om het AED netwerk te borgen en opleidingen voor reanimatie te faciliteren.

Armoedebeleid

Ook in 2021 geven we verdere uitvoering aan het Armoedebeleid. Daarbij ligt de focus op preventie en vroegsignalering. We willen daarbij het bereik voor jongeren en ouderen vergroten en zetten in op voorzieningen voor deze doelgroepen. Zo wordt de Rotterdampas doorontwikkeld en willen we met meerdere partners een groter aanbod in Nissewaard realiseren. Het is daarnaast niet uitgesloten dat door de coronacrisis meer inwoners onder de armoedegrens komen en er een groter beroep wordt gedaan op de schuldhulpverlening. Dit houden we nauwlettend in de gaten en indien nodig passen we ons armoedebeleid hierop aan.

Emancipatie

We vinden het belangrijk iedereen mee kan doen en dat een ieder gelijke kansen heeft hiervoor, dus ook lesbische, homoseksuele, biseksuele, transgender en interseksuele inwoners (LHBTI). Daarom ontwikkelen we in 2021 een plan van aanpak waarbij diversiteit en acceptatie daarvan centraal staan. Daarnaast blijven we uitvoering geven aan het zijn van een Regenbooggemeente.

1.8 Financiën

Een gezonde financiële huishouding wordt gekenmerkt door een sluitende (meerjaren)begroting, voldoende weerstandsvermogen en een verantwoorde schuldquote.

Om met dit laatste te beginnen, de jaarrekening 2019 (paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheer) laat zien dat de gemeentelijke schuldquote 93% (omvang schuld gecorrigeerd voor uitgezette leningen / begrotingsomvang x 100%) bedraagt. Daarmee bevindt deze zich in categorie "gemiddeld risico" zoals gedefinieerd door de VNG.

Ook het weerstandsvermogen is van ruim voldoende tot uitstekende omvang in relatie tot de geïnventariseerde risico's. Dit wordt nader uiteengezet in het hoofdstuk Financieel Perspectief 2020 - 2024.

Een sluitende (meerjaren)begroting completeert het geheel. Het belang hiervan is dan ook opgenomen in het coalitieakkoord. Onderdeel van een sluitende (meerjaren)begroting is zo goed mogelijk zicht te hebben op de te verwachten lasten (en baten). (Vervangings)investeringen spelen hierin een belangrijke rol. In het toezicht door de provincie Zuid-Holland heeft dit ook een prominente plaats door het belang dat gehecht wordt aan een goede paragraaf Kapitaalgoederen in de programmabegroting. In dit verband is bij deze perspectiefnota extra aandacht besteed aan het

beheer van de openbare ruimte en accommodaties en zijn ook voorstellen opgenomen om hier extra budget voor beschikbaar te stellen.

1.9 Bestuurlijke proces

Om u mee te nemen in de Perspectiefnota 2021 is op 10 juni 2020 een thema-avond voor de raad gepland. De perspectiefnota wordt vervolgens op 12 juni 2020 verzonden. Naar aanleiding hiervan krijgen de fracties de gelegenheid tot het stellen van technische vragen, welke schriftelijk ingediend kunnen worden tot uiterlijk 17 juni 2020 voor 10.00 uur. Dit, ter voorbereiding op de behandeling in de gecombineerde commissievergadering op 23 juni 2020. Het college spant zich in om alle technische antwoorden 22 juni 2020 in de namiddag via de Griffie te verzenden.

U wordt op 8 juli 2020 tijdens de gemeenteraadsvergadering in de gelegenheid gesteld om algemene beschouwingen te houden en uw eventuele moties toe te lichten, waarna besluitvorming plaatsvindt over de ingediende moties en de Perspectiefnota 2021. Het college zal de moties die worden aangenomen, als richtinggevende uitspraken meenemen bij het opstellen van de definitieve programmabegroting 2021 - 2024.

2. Financieel perspectief 2020 – 2024

2.1 Financieel perspectief 2020 e.v.

De basis voor het financieel perspectief voor 2020 en verder wordt gevormd door positieve saldo in de lopende begroting 2020 – 2023. Deze bedraagt € 0,9 miljoen in 2020 oplopend tot € 2,6 miljoen in 2023. Daarnaast is voor de begroting 2021 – 2024 een technische doorrekening gemaakt van de huidige meerjarenraming rekening houdende met de verwachte loon- en prijsstijging voor 2021 en is een inventarisatie gedaan van de gesignaleerde knelpunten voor het lopende jaar 2020 en de op te stellen programmabegroting 2021 – 2024. Onderstaand wordt hier nader op ingegaan.

1. Technische begroting 2021 – 2024

De technische begroting 2021 – 2024 sluit met een nadelig saldo van - € 2.200.000 structureel. De technische begroting is gebaseerd op de meerjarenraming van de huidige begroting 2020 – 2023 waarbij de budgetten zijn geïndexeerd voor de verwachte loon- en prijsstijging in 2021 (zie ook bijlage I). Hiervoor zijn in eerste instantie de volgende percentages berekend:

Loon	4,81
Prijs	1,70%
Mix	3,26% (Dit indexpercentage is bedoeld voor budgetten welke zowel een loon als een materiële component in zich hebben.)

Een deel van het saldo van de technische begroting valt binnen het hek rondom het Sociaal Domein. Dit betreft € 814.000. Dit hangt samen met de evaluatie van het hek rondom het Sociaal Domein en de voorstellen die hier uit voortvloeien.

Met de overgang vanaf 2019 van het grootste deel van de 3D-gelden in de algemene uitkering, is de koppeling tussen wat we als gemeente voor het Sociaal Domein ontvangen en wat we er aan uitgeven komen te vervallen. Dit maakt dat de destijds gemaakte afspraken over het hek opnieuw bekeken moeten worden. In het vervolg van dit hoofdstuk wordt bij de paragraaf Sociaal Domein hier nader op ingegaan.

2. Knelpunten Perspectiefnota 2021

Ten behoeve van de deze perspectiefnota is bekeken in hoeverre de beschikbare budgetten 2020 t/m 2024 voldoen gegeven de verwachte ontwikkelingen. Deze knelpunten tellen op tot een bedrag van € 1.630.000 in 2020 aflopend tot € 77.000 in 2024. De belangrijkste knelpunten betreffen:

Bestuur en dienstverlening

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig

	2020	2021	2022	2023	2024
Burgerzaken	-13	-33	-17	-28	286

Schoon, heel en veilig

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig

	2020	2021	2022	2023	2024
VRR – FLO				-930	
Dekking t.l.v. Algemene reserve				930	
Vervangingsinvesteringen Beheer		-480	-330	-390	-500
Onderhoud accommodaties	-400	-550	-700	-850	-880
Maatregelen accommodaties, bijv. afstoten		45	90	135	180

Duurzaam ontwikkelen en wonen

Bedragen x € 1.000 "-" = nadelig

	2020	2021	2022	2023	2024
Nn2040 – proces en begeleidingskosten	-245	-410	-335	-335	
Dekking t.l.v. Eneco gelden (res. Nn2040)	245	410	335	335	
Capaciteit i.v.m. projecten	-390	-582	-582	-582	-582
Dekking anterieure overeenkomsten en projectkredieten	390	582	582	582	582
Duurzaamheid		-355	-255	-465	-420
Dekking t.l.v. Eneco gelden (res. Duurzaamheid)		355	255	465	420

Ondernemen en ontspannen

Bedragen x € 1.000 "-" = nadelig

	2020	2021	2022	2023	2024
Uitwerking Economische Visie	-155	-155	-100		
Dekking t.l.v. Eneco gelden (res. Nn2040)	155	155	100		
Exploitatie theater De Stoep		-220	-162	-172	-202
Taakstelling theater De Stoep		100	100	100	100

Leren, participeren en ondersteunen

Bedragen x € 1.000 "-" = nadelig

	2020	2021	2022	2023	2024
Leerplicht (1,5 fte)	-98	-130	-130	-130	-130
Dekking budget jeugdhulp	33	43	43	43	43
Beleids capaciteit MO (1,6 fte)	-59	-180	-180	-117	-117
Dekking stelpost Sociaal Domein	59	180	180	117	117
Gemeenschappelijke Regeling Jeugd – vlaktax		-1.600			
Dekking reserve Sociaal Domein		1.600			

Overzichten

Bedragen x € 1.000 "-" = nadelig

	2020	2021	2022	2023	2024
Treasury – effect ontvangst Enecogelden & herfinancieringsvoorstel	1.857	726	609	543	714
Stelpost loon- en prijsstijgingen			-896	-1.603	-2.080
Dekking accres circulaires			896	1.603	2.080
Syntrophos – begroting 2021	-627	-650	-678	-494	-404
Besparingen ICT efficiency/rationalisatie IV-organisatie & overige gemeentelijke organisatie-onderdelen			324	228	228

In bijlage II wordt een nadere uiteenzetting gegeven van de betreffende knelpunten.

Naast deze knelpunten mogen ook de financiële effecten van de coronacrisis niet onbenoemd blijven. Een eerste globale inventarisatie laat de volgende effecten zien.

Indicatie financiële effecten (gemeente & ondersteuningsmaatregelen) coronacrisis

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig

	2020	2021	2022	2023	2024
Exogene effecten	-2.090	-100			
Genomen stimuleringsmaatregelen	-434				
Voornemens stimuleringsmaatregelen	-840				
Overige	PM	PM	PM	PM	PM
Saldo + PM	-3.364	-100	PM	PM	PM
Dekking t.i.v. reserve Coronacrisis	3.364	100			

Exogene effecten

De belangrijkste effecten betreffen het Sociaal Domein ad - € 1,3 miljoen (vnl. Voorne Putten Werkt, bijstand en Wmo) en de parkeeropbrengsten - € 0,4 miljoen.

Genomen stimuleringsmaatregelen

Dit betreft vooral minder huurinkomsten sportaccommodaties als gevolg van afrekening op basis van werkelijk gebruik - € 0,2 miljoen en Sociaal Domein - € 0,16 miljoen (o.a. onderwijs op afstand voor minima kinderen, kinderopvang en crisisopvang).

Voornemens stimuleringsmaatregelen

Hierbij wordt gedacht aan het instellen van een herstelfonds ad - € 0,5 miljoen en het ondersteunen van verenigingen en dorpshuizen met een maatschappelijk oogmerk ad - € 0,2 miljoen.

Over de financiële gevolgen van de coronacrisis zal separaat geadviseerd worden.

Daarmee ziet het financieel perspectief er als volgt uit.

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig

	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo begroting 2020 – 2023	891	4.179	2.716	2.619	2.619
Technische begroting 2021 – 2024		-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
Technische begroting 2021 – 2024 – Soc. Dom.		814	814	814	814
Knelpunten	739	-2.178	-1.616	-1.716	-1.156
Sociaal Domein	0	0	0	0	0
<i>Overige</i>					
Meicirculaire 2020	PM	PM	PM	PM	PM
(Eind)analyse begroting 2021 – 2024		PM	PM	PM	PM
Septemercirculaire 2020	PM	PM	PM	PM	PM
Saldo + PM	1.630	615	-286	-483	77

Voor de volledigheid zijn de meicirculaire 2020, de (eind)analyse van de begroting 2021 – 2024 en de septemercirculaire 2020 toegevoegd aan de tabel. Deze onderwerpen zullen in positieve dan wel negatieve zin van invloed zijn op het financieel perspectief. Omdat de hiermee samenhangende financiële effecten pas in de loop van de zomer duidelijk zullen worden, zal hier bij de programmabegroting 2021 – 2024 nader over geadviseerd worden. De uitzondering hierop betreft de meicirculaire 2020. Deze circulaire was op het moment dat deze perspectiefnota in de collegevergadering werd behandeld net ontvangen en derhalve nog niet geanalyseerd. Om de informatie rondom de Perspectiefnota 2021 zo compleet en actueel mogelijk te laten zijn, zal voor de

gemeenteraadsbehandeling een eerste analyse van de meicirculaire 2020 via een brief worden toegezonden.

Afhankelijk van de financiële effecten de meicirculaire 2020, de (eind)analyse van de begroting 2021 – 2024 en de septembercirculaire 2020 kan het zijn dat opgenomen knelpunten en beschikbaar gestelde middelen voor de realisatie van diverse ambities heroverwogen worden, zodat de gemeenteraad in november 2020 een sluitende (meerjaren)begroting ter besluitvorming kan worden aangeboden.

2.2 Aanpak sluitende begroting 2020 en begroting 2021 - 2024

Op basis van het beschikbare saldo in de begroting, saldo van de technische begroting 2021 – 2024 en de geïnventariseerde knelpunten resteert er voor de jaren 2022 nog een op te lossen nadelig saldo van - € 286.000 en in 2023 van - € 483.000. Structureel (2024 en verder) is de begroting (vooralsnog) sluitend.

	Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig				
	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo financieel perspectief	1.630	615	-286	-483	77
Nadere (dekkings)voorstellen i.r.t., meicirculaire 2020, (einde)analyse begroting 2021 – 2024 en septembercirculaire 2020			286	483	
Begrotingssaldo	1.630	615	0	0	77

Voorgesteld wordt om de positieve begrotingssaldi vooralsnog apart te houden in de begroting 2020 en de begroting 2021 – 2024.

Voor de jaren 2022 en 2023 zal bij de programmabegroting 2021 – 2024 nader geadviseerd worden over hoe te komen tot een sluitend financieel perspectief. Daarbij zullen de meicirculaire 2020, (eind)analyse begroting 2021 – 2024 en septembercirculaire 2020 betrokken worden.

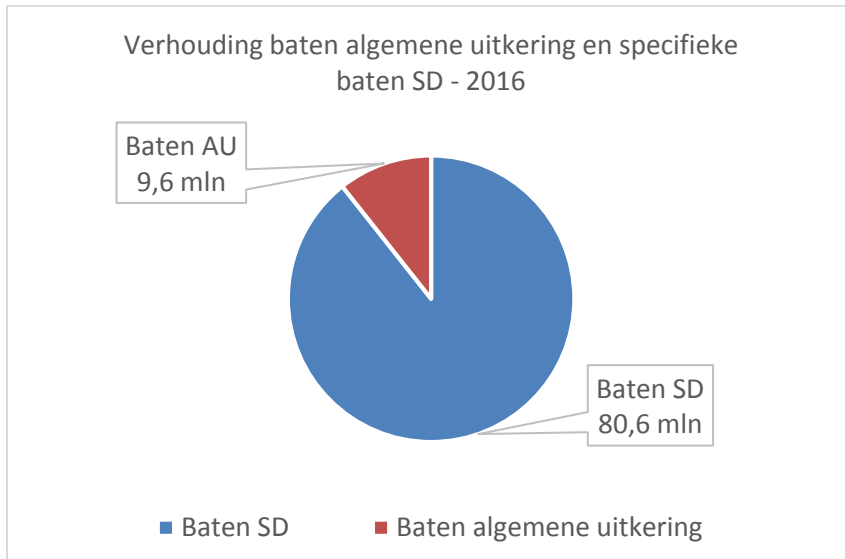
2.3 Sociaal Domein

Naast de bovengenoemde zaken zijn ook de verwachte ontwikkelingen met betrekking tot het Sociaal Domein van belang voor het financieel perspectief van de gemeente.

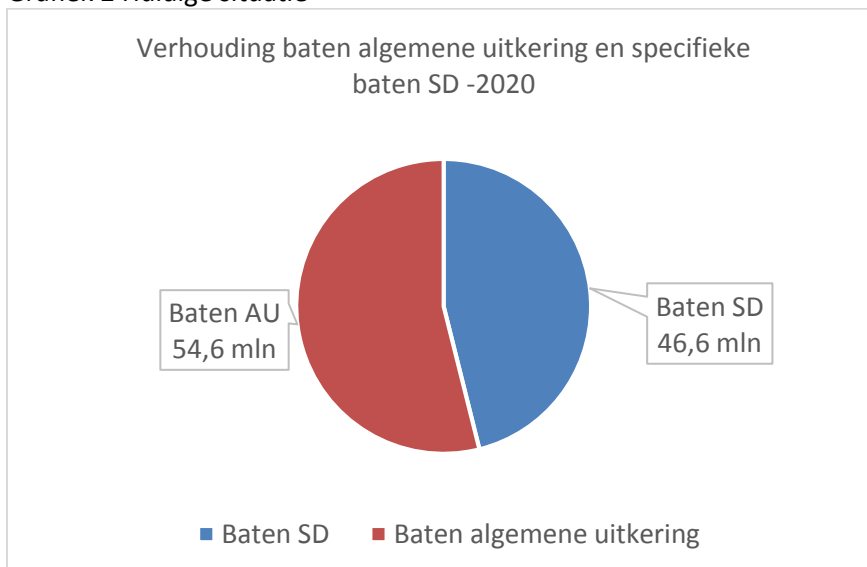
Evaluatie hek Sociaal Domein

Op 6 november 2015 zijn door de raad de spelregels financiën Sociaal Domein vastgesteld: ‘hek’ rondom Sociaal Domein met als een van de belangrijkste doelen: zorgen voor stabiliteit. Om dit te bereiken is de basisafpraak gemaakt dat wat de gemeente ontvangt voor het Sociaal Domein ook uitgeeft aan het Sociaal Domein. Deze afspraak werkt echter alleen wanneer de te ontvangen middelen voor het Sociaal Domein minimaal geogmerkt zijn. Dit is in 2019 voor een belangrijk deel verwaterd; een groot deel van de zogenaamde 3D-uitkeringen zijn opgegaan in de algemene uitkering waarmee de link tussen de baten Sociaal Domein en de lasten Sociaal Domein niet meer te maken is. Ter illustratie de onderstaande grafieken.

Grafiek 1 'Oude' situatie



Grafiek 2 Huidige situatie



Tegen deze achtergrond heeft er dan ook een evaluatie van het hek rondom het Sociaal Domein plaatsgevonden met de vraag of een hek rondom het Sociaal Domein nog mogelijk is en zo ja, hoe dat er dan uit ziet.

Alvorens hier op in te gaan is het goed om te duiden waar het Sociaal Domein nu eigenlijk uit bestaat. Grofweg kunnen binnen het Sociaal Domein twee delen onderscheiden worden:

1. Sociaal Domein "lokaal" (alleen onze gemeente);
2. Sociaal Domein "centrumtaken" (BW, MO & VO).

Beide delen hebben een 'eigen' reserve en stelpost. De evaluatie van het hek Sociaal Domein heeft alleen betrekking op Sociaal Domein "lokaal".

Zoals gezegd is een groot deel van de 3D-uitkeringen overgegaan naar de algemene uitkering. Waarmee de koppeling baten – lasten Sociaal Domein "lokaal" effectief is vervallen. Daarmee komt de vraag op tafel in hoeverre een hek nog mogelijk is. Een ambtelijke werkgroep van verschillende

vakafdelingen heeft zich over dit vraagstuk gebogen en is gekomen met 2 opties. In beide gevallen wordt een aantal huidige gedragslijnen gecontinueerd en nieuwe voorgesteld.

1. Hek in minimale vorm en integrale afweging

Voortzetting huidige gedragslijn:

- Wel een stelpost Sociaal Domein t.b.v. opvangen schommelingen (á la Beheer)
- Wel een reserve Sociaal Domein t.b.v. opvangen schommelingen (á la Beheer)
- Taakmutaties algemene uitkering worden verrekend met beleidsterrein.
- Resultaten Sociaal Domein bij opstellen jaarrekening worden verrekend met de reserve Sociaal Domein (á la Beheer).

Nieuwe gedragslijn:

- Het Sociaal Domein is een normaal onderdeel van de begroting en maakt onderdeel uit van het integrale afwegingsproces voor de totale begroting.
- De stelpost en/of reserve Sociaal Domein mag niet zonder integrale begrotings- afweging ingezet worden voor nieuw beleid Sociaal Domein.

2. Wel een hek, maar aangepaste spelregels

Voortzetting huidige gedragslijn:

- Wel een stelpost Sociaal Domein t.b.v. opvangen schommelingen en nieuw beleid/ formatiemutaties
- Wel een reserve Sociaal Domein t.b.v. opvangen schommelingen en nieuw beleid/ formatiemutaties
- Taakmutaties algemene uitkering worden verrekend met beleidsterrein.
- Resultaten Sociaal Domein bij opstellen jaarrekening worden verrekend met de reserve Sociaal Domein.

Nieuwe gedragslijn:

- Accresmutaties algemene uitkering worden in verhouding Sociaal Domein – overige begroting verrekend met het Sociaal Domein. Dat geldt ook voor het indexatiesaldo bij de technische begroting (trap op, trap af – methodiek).

Om de verschillen tussen beide opties verder te verduidelijken is in de onderstaande tabel per component aangegeven wat de huidige werkwijze is en hoe dit er uitziet bij respectievelijk optie 1 en optie 2.

	Huidig werkwijze t/m 2018	Optie 1 (Hek in minimale vorm, integrale afweging)	Optie 2 (Hek met afspraken, geen integrale afweging)
Budgetten binnen het "hek" SD	PGM 5 exclusief: -onderwijs -onderwijshuisvesting -formatie	PGM 5 exclusief: -onderwijshuisvesting -formatie	PGM 5 exclusief: -onderwijshuisvesting -formatie (?)
Reserve SD	Buffer voor onverwachte uitgaven	Idem	Idem
Reserve SD	Resultaten bij jaarrekening worden	Idem	Idem

	verrekenend met reserve SD		
Reserve SD	Geen minimum en maximum aan reserve	Minimum of maximum aan reserve?	Minimum of maximum aan reserve?
Stelpost SD	Opvangen schommelingen + nieuw beleid + formatiemutaties	Opvangen schommelingen (a la beheer)	Opvangen schommelingen + nieuw beleid + formatiemutaties
“Schuiven” tussen budgetten	Onderlinge uitwisselbaarheid budgetten binnen SD	Idem	Idem
Specifieke baten SD	BUIG DU AWBZ (begeleiding) DU Jeugdzorg DU Participatie IU Wmo (hh)	BUIG IU Voogdij 18+ IU Participatie	BUIG IU Voogdij 18+ IU Participatie
Taakmutaties Algemene uitkering	Taakmutaties worden verrekenend met SD	Idem	Idem
Accresmutaties Algemene uitkering	N.v.t.	Integrale afweging	Trap op trap af methode met vastgesteld %
Indexatie saldo technische begroting	N.v.t.	Integrale afweging	Volgens vastgesteld % verrekenen met SD

Om nu te bepalen welke optie nu geadviseerd wordt, is uitgegaan van de volgende overweging. Een belangrijk argument bij het oorspronkelijke advies om een hek rondom het Sociaal Domein in te stellen was: zorgen voor stabiliteit. Gezien het feit dat de transformatie nog niet afgerond is en het Sociaal Domein nog frequent geconfronteerd wordt met (aanzienlijke) financiële fluctuaties wordt geadviseerd om te kiezen voor optie 2 Wel een hek Sociaal Domein, maar met nieuwe spelregels.

Omdat de trap op – trap af-methodiek een belangrijke component vormt bij optie 2, is de vervolgvraag welk percentage voor de verdeling van het accres (en het indexatiesaldo van de technische begroting) moet worden gehanteerd. Voor het bepalen van het aandeel Sociaal Domein in het accres van de algemene uitkering is gekozen voor een zo eenvoudig mogelijke methode. Dit betreft de lasten van het Sociaal Domein/de totale lasten begroting x 100%. Dit betreft 37%, zie onderstaande tabel.

Verhouding lasten SD/ lasten overig SD (2021)	x € 1 miljoen	
Lasten SD (incl BUIG, excl form.)	103	
Lasten totale begroting	276	
Verhouding lasten SD / Overige begroting		37%

Stelpost Sociaal Domein

De stelpost Sociaal Domein vormt een belangrijk indicator voor de financiële stand van zaken op dit terrein. De stand van de stelpost Sociaal Domein¹ zag er ten tijde van het opstellen van deze perspectiefnota als volgt uit.

(bedragen x € 1.000)

saldo stelpost/taakstelling SD	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo stelpost SD na besluitvorming (voor PPN)	1.643	2.336	3.425	3.967	3.967
<i>Mutaties Perspectiefnota 2021:</i>					
1. Systeemafspr. 37% aandeel effecten techn. begr.		-814	-814	-814	-814
2. Dekking: Geen indexering diverse budgetten		183	174	176	176
3. Uitbreiding beleidscapaciteit	-59	-180	-180	-117	-117
4. Begrotingswijziging GR Jeugd	-1.144	176	-448	-229	19
5. Huisvesting JOT		-196			
6. Jeugd met beperking	-515	-369	-369	-369	-369
7. Nadere bijstelling voorl. budget BUIG 2020	-374	PM	PM	PM	PM
8. Handhaving participatiewet	-100	-100	-100	-100	-100
9. Inkomsten BBZ	-54	-54	-54	-54	-54
10. Dekking: stelpost BUIG	154	154	154	154	154
11. Diversen Inkomensvoorzieningen	58	54	29	1	1
12. Beschut werken loonkosten en begeleiding	-79	-110	-110	-110	-110
13. Wet Kinderopvang		100	100	100	100
14. Huishoudelijke hulp	-1.425	-1.477	-1.477	-1.477	-1.477
15. PGB Wmo & Jeugd	199	263	263	263	263
16. Groepsbegeleiding/dagbesteding	-266	-264	-267	-267	-267
17. Begeleiding Wmo	-403	-370	-370	-370	-370
18. Hulpmiddelen	-213	-182	-194	-202	-202
19. Aanpassingen aan huis	-100	-100	-100	-100	-100
20. Diversen SD	58	10	10	10	10
Saldo stelpost SD na mutaties PPN	-2.620	-940	-328	462	710
Onttrekking reserve sociaal domein	2.620	940	328		
Saldo stelpost SD na PPN	0	0	0	462	710

Voor een nadere toelichting op de afzonderlijke posten wordt verwezen naar bijlage II.

Reserve Sociaal Domein

Behalve de stelpost is er ook nog de beschikking over een reserve Sociaal Domein. Deze heeft een verwachte omvang van ca € 9,6 miljoen per 1 januari 2020. Naast dat deze reserve gebruikt kan worden om (incidentele) tekorten op te vangen, zal hier ook een beroep op gedaan worden in het kader van de lopende transitie- en transformatietrajecten. De te nemen (beleids)maatregelen vergen namelijk nog de nodige investeringen om de implementatie mogelijk te maken. Waar nodig zal hier nog nader over geadviseerd worden.

Verder laat de stelpost Sociaal Domein voor 2020 t/m 2022 nadelige saldi zien welke in basis ten laste van de reserve Sociaal Domein komen. Daarnaast is in deze perspectiefnota opgenomen om de betaling van de vlaktax aan de gemeenschappelijke regeling Jeugd ad € 1,6 miljoen te doen ten laste

¹ Het gaat hierbij om het Sociaal Domein exclusief de centrumtaken Maatschappelijke Opvang (MO) en Vrouwenopvang (VO) (bestemde middelen).

van de reserve Sociaal Domein. Om er voor te zorgen dat de reserve Sociaal Domein in de positieve cijfers blijft wordt voorgesteld om de reserve Sociaal Domein aan te vullen voor deze twee mutaties ten laste van de Eneco gelden, zijnde een storting van € 5,5 miljoen.

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig

Reserve Sociaal Domein	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo 1 januari	10.430	5.589	1.533	1.065	1.065
Reeds besloten onttrekkingen	-4.728	-1.516	-140		
Overheveling 2019/2020	-1.911				
ESF middelen t.b.v. re-integratie nog te bestemmen	-277				
<i>Bestemmingsvoorstel IU bij jaarrek. 2019</i>	<i>-793</i>				
<i>Aanvulling Eneco gelden (PPN 2021)</i>	<i>5.488</i>				
<i>Aanvulling stelpost Sociaal Domein (PPN 2021)</i>	<i>-2.620</i>	<i>-940</i>	<i>-328</i>		
<i>GR/JR - vlaktax (PPN 2021)</i>		<i>-1.600</i>			
Saldo 31 december	5.589	1.533	1.065	1.065	1.065

Openstaande taakstellingen Sociaal Domein

Binnen het Sociaal Domein staan ook nog diverse taakstellingen open. Het gaat daarbij om de volgende posten.

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig

Opgenomen taakstellingen	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Reeds in de budgetten verwerkte taakstellingen:</i>					
Daling uitkeringen (koersdoc. VPW)	800	1.600	2.400	2.400	2.400
Daling kosten dagbesteding (PPN)	25	75	175	175	175
Daling bijdrage GR JR (jeugd naar WLZ)		160	160	160	160
<i>Nog in te vullen taakstellingen:</i>					
Inzet accountmanagement		300	300		
Toezichthouder Wmo		180	180	180	180
Totaal opgenomen taakstellingen	825	2.315	3.215	2.915	2.915

Bij het bepalen van het saldo van de stelpost Sociaal Domein is er vanuit gegaan dat deze taakstellingen ingevuld worden, zoals het behalen van een voordeel op de lasten voor Voorne-Putten Werkt van € 2,4 miljoen structureel. Dit dient bereikt te worden door een reductie van het aantal bijstandsccliënten van 2.076 eind 2019 naar 1.934 eind 2023. Hier zal dan ook de ‘vinger aan de pols’ worden gehouden.

Met een structureel saldo van de stelpost Sociaal Domein van € 710.000 positief in 2024 moge het duidelijk zijn dat het van belang is dat de openstaande taakstellingen van € 2.915.000 structureel ingevuld worden.

2.4 Investeringskredieten

In bijlage V is een overzicht van de investeringskredieten opgenomen zoals deze voor het lopende jaar beschikbaar zijn gesteld en voor de komende jaren verwacht worden. Zoals is te zien staat er voor 2020 nog een bedrag van € 24,8 miljoen aan kredieten open.

2.5 Aanwending Eneco gelden

Onlangs heeft de gemeente Nissewaard haar aandeel in verkoop van de Eneco aandelen ontvangen, € 86,9 miljoen. Het uitgangspunt van het college is om behoedzaam met deze middelen om te gaan.

In deze perspectiefnota zijn enkele voorstellen opgenomen om de Eneco gelden aan te wenden. Desalniettemin is het voorstel om het leeuwendeel van deze middelen toe te voegen aan de Algemene reserve. Dit heeft als achtergrond dat het nog ongewis is wat het effect op de economie op de middellange en lange termijn zal zijn van de huidige coronacrisis. Voor de korte termijn is het voorstel om € 3 miljoen beschikbaar te stellen om de effecten van de coronacrisis op te kunnen vangen. Hierover wordt separate geadviseerd.

Daarnaast ligt er in de komende jaren nog een aantal omvangrijke ambities/uitdagingen in het verschiet waar de gemeente tegen die tijd ook geld voor nodig zal hebben. Hierbij kan gedacht worden aan het herstructureren van wijken, de onderwijshuisvesting na 2022 en bereikbaarheid.

In de onderstaande tabel zijn de aanwendingsvoorstellen ten aanzien van de Eneco gelden uit deze perspectiefnota samengevat. In bijlage II wordt bij de betreffende knelpunten een en ander nader toegelicht.

Inzet Eneco gelden	86.906
Agio herfinanciering	-9.950
Reserve Annuïteiten	-5.250
Reserve Onderhoud accommodaties	-5.000
Reserve Duurzaamheid	-1.495
Reserve Nn2040	-2.075
Storting reserve Sociaal Domein	-5.488
Reserve Maatregelen Coronacrisis	-3.000
Herstructurering wijken	PM
Onderwijshuisvesting na 2022	PM
Bereikbaarheid	PM
Saldo	54.648

2.6 Ontwikkelingen Algemene reserve

Voor een compleet beeld van het financieel perspectief zijn zowel de verwachte ontwikkelingen ten aanzien van de exploitatie als de Algemene reserve van belang. Deze laatste vormt immers de belangrijkste buffer om risico's op te vangen. Deze risico's betreffen voornamelijk de grondexploitaties en de algemene uitkering.

Gelukkig zijn er naast risico's ook 'kansen' voor de Algemene reserve. De verkoopopbrengst van de Eneco aandelen staat in dat verband met afstand bovenaan. In deze perspectiefnota zijn ook enkele aanwendingsvoorstellen van de Eneco gelden gedaan. Deze zijn in de onderstaande tabel verwerkt.

Rekening houdend met het bovenstaande ziet de verwachte ontwikkeling van de Algemene reserve er als volgt uit.

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig

Verloop Algemene reserve	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo 1-1 (begroting)	9.131	62.508	62.418	62.268	61.188
Storting in AR i.p.v. reserve Onderwijshuisvesting	1.750	910			
PPN 2020 - storting in reserve Herstructurering wijken		-1.000			
Kolkplein	-1.500				
Reeds opgenomen in begroting 2020 - 2023	-1.244		-150	-150	
Resultaat rekening 2019 (nog onder voorbehoud) (1)	1.883				
Overheveling 2019 -> 2020 + PM n.a.v. rek. 2019	-1.160				
Verkoopopbrengst Eneco aandelen	86.906				
Afkopen agio herfinanciering	-9.950				
Overige voorstellen Perspectiefnota 2021 (1)	-23.308			-930	
Saldo 31-12 (rekening)	62.508	62.418	62.268	61.188	61.188

(1) Deze posten zijn een voorlopige inschatting en nog onder voorbehoud van vaststelling door de gemeenteraad van de betreffende financiële stukken.

Naast de Algemene reserve beschikt de gemeente Nissewaard ook nog over andere (bestemmings) reserves. In bijlage IV is hiervan het verloop terug te vinden.

2.7 Verloop weerstandsratio

De gemeentelijke huishouding is zowel beleidsmatig als financieel zeer omvangrijk. Hier zijn onvermijdelijk risico's mee verbonden. Om het financiële huishoudboekje op orde te houden is het zaak om bewust met deze risico's bezig te zijn (risicomanagement). Dit begint met het in kaart brengen potentiële risico's en de daarmee samenhangende financiële effecten, het (waar) mogelijk reduceren van deze risico's en zorgen voor voldoende weerstandsvermogen om de financiële effecten die met de risico's samenhangen op te kunnen vangen. Jaarlijks wordt de gemeenteraad hierover via de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheer in de begroting en jaarrekening geïnformeerd en geadviseerd.

Uitgaande van het bij de jaarrekening 2019 bepaalde benodigde weerstandscapaciteit, de reserves welke tot de weerstandscapaciteit worden gerekend en de standen van de reserves zoals vermeld in bijlage IV, ziet het verloop van de weerstandsratio er als volgt uit.

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig

	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024
Benodigde weerstandscapaciteit 90% (ceteris paribus jaarrekening 2018) (1)	12.989	12.989	12.989	12.989	12.989
Algemene reserve	9.131	62.508	62.418	62.268	61.188
Reserve Sociaal Domein	10.430	5.589	1.533	1.065	1.065
Reserve Beheer	3.924	4.146	4.146	4.146	4.146
Totaal weerstandsvermogen	23.485	72.243	68.097	67.479	66.399
Weerstandsratio	1,81	5,56	5,24	5,20	5,11

De streefwaarde van de weerstandsratio bedraagt 1. Op basis van het bovenstaande meerjarenoverzicht ziet het er naar uit dat gemeente Nissewaard over een “ruim voldoende” tot “uitstekend” weerstandsvermogen beschikt.

2.8 Stelposten loon- en prijsstijging

Jaarlijks krijgt de gemeente via de algemene uitkering uit het Gemeentefonds compensatie voor de verwachte loon- en prijsstijgingen. Omdat onze begroting in constante prijzen wordt geraamd, worden de meerjarige loon- en prijsstijging bij de raming van de algemene uitkering buiten beschouwing gelaten. Immers, wanneer de verwachte loon- en prijsstijging voor 2022 reeds als beschikbare ruimte bij de voor de begroting 2021 – 2024 wordt betrokken, is er bij het opstellen van de begroting 2022 – 2025 geen ruimte meer om de loon- en prijsstijging 2022 te kunnen betalen. Dit neemt niet weg dat er wel inzicht gegeven kan worden in de loon- en prijscompensatie welke de komende jaren via de algemene uitkering verwacht wordt. Ten behoeve van dit inzicht wordt de algemene uitkering inclusief de loon- en prijscompensatie voor de komende jaren geraamd. Deze loon- en prijscompensatie wordt vervolgens geparkeerd worden op een stelpost, ter dekking van de verwachte loon- en prijsstijgingen bij de komende begrotingen.

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig				
Onderwerp	2021	2022	2023	2024
Raming algemene uitkering in “lopende prijzen”	171.581	172.856	176.399	176.399
Totaal constante prijzen (septembercirculaire 2019)	169.455	168.565	169.833	167.558
Loon- en prijscompensatie Algemene Dienst 2021 t/m 2024 cumulatief	2.126	4.291	6.566	8.841
Loon- en prijscompensatie 2021 (septembercir. 2019) – reeds verwerkt in het saldo van de technische begroting 2021 – 2024	2.126	2.126	2.126	2.126
Saldo loon- en prijscompensatie Algemene Dienst 2021 t/m 2023 cumulatief	0	2.165	4.440	6.715

Algemene dienst

Daarmee wordt in de begroting 2021 – 2024 de volgende stelpost loon- en prijscompensatie voor 2022 t/m 2024 opgenomen.

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig				
Onderwerp	2021	2022	2023	2024
Loon- en prijscompensatie Algemene Dienst 2021 t/m 2024 cumulatief		2.165	4.440	6.715

Deze stelpost wordt betrokken bij het opstellen van de begrotingen 2022 en verder.

2.9 Stelpost areaalmutaties

Het aantal woningen en inwoners fluctueert van jaar tot jaar. Hoewel dit op het totaal van beperkte omvang is, kan dit wel extra lasten voor de gemeente met zich meebrengen alsook extra baten. Zo zal bijvoorbeeld het bouwen van extra woningen leiden tot een groter gebied dat beheert moet worden. Daar staat dan weer tegenover dat de extra woningen en inwoners leiden tot een hogere algemene uitkering en meer OZB-inkomsten. Een en ander vice versa bij een daling van het aantal woningen en inwoners.

Net als de hierboven genoemde meerjarige loon- en prijscompensatie is het de bedoeling om hiermee meer inzicht te creëren in de verwachte toekomstige groei (en krimp) van onze gemeente. De methodiek vergt nog nadere uitwerking en advisering. Met de begroting 2020 – 2023 is reeds de volgende stelpost opgenomen. Hierbij is rekening gehouden met het voorstel om de areaaluitbreiding De Elementen ten laste van deze stelpost te brengen.

Onderwerp	2020	2021	2022	2023	2024
Areaalmutaties OZB 2020 t/m 2024 cumulatief	44	58	87	87	87
Areaaluitbreiding De Elementen	-41	-41	-41	-41	-41
Saldo	3	17	46	46	46

Met het opstellen van de programmabegroting 2021 – 2024 zal deze stelpost geactualiseerd.

3. Indeling programmabegroting 2021 - 2024

3.1 Inleiding

In dit hoofdstuk wordt de indeling aangegeven voor de programmabegroting 2021 – 2024. Per programma is, conform de programmabegroting 2020 -2023 een aantal thema's benoemd welke de (politieke) essentie van het betreffende programma weergeven. Per thema worden vervolgens de volgende punten aangegeven:

- Wat willen we bereiken? (doelen en indicatoren)
- Wat gaan we daarvoor doen? (activiteiten, inzet, etc.)
- Financiën (lasten en baten)
- Verbonden partijen

Naast de onderstaande programma's en thema's zal de programmabegroting, net als in de vorige gemeenteraadperiode een bestuurlijke samenvatting (hoofdpunten beleid en financiën), paragrafen (specifieke onderwerpen) en de financiële begroting (financieel technische informatie over de opbouw van de begroting) bevatten.

3.2 Programma's

1. Bestuur en dienstverlening

Thema's

- 1.1 Bestuur
- 1.2 Burgerzaken
- 1.3 Dienstverlening

2. Schoon, heel en veilig

Thema's:

- 2.1 Openbare orde & veiligheid
- 2.2 Beheer openbare ruimte
- 2.3 Accommodaties & parkeren

3. Duurzaam ontwikkelen en wonen

Thema's:

- 3.1 Ruimtelijke ontwikkeling
- 3.2 Bereikbaarheid & mobiliteit
- 3.3 Duurzaamheid & klimaatadaptatie
- 3.4 Wonen
- 3.5 Bouwprojecten & grondexploitatie

4. Ondernemen en ontspannen

Thema's:

- 4.1 Economie
- 4.2 Cultuur
- 4.3 Recreatie & toerisme
- 4.4 Cultureel erfgoed
- 4.5 Sport

5. Leren, participeren en ondersteunen

Thema's:

- 5.1 Onderwijs
- 5.2 Thuis in de Wijk
- 5.3 Maatwerk Jeugd
- 5.4 Maatwerk volwassenen
- 5.5 Werk & inkomen
- 5.6 Volksgezondheid

6. Overzichten

Thema's:

- 6.1 Ondersteuning organisatie
- 6.2 Treasury
- 6.3 Vennootschapsbelasting
- 6.4 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds
- 6.5 Onroerende Zaakbelasting
- 6.6 Overige belastingen
- 6.7 Overige baten en lasten

3.3 Paragrafen

- Lokale Heffingen
- Weerstandsvermogen en risicobeheer
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen
- Grondbeleid
- Accommodaties

4. Bijlage I Indexatie

De meerjarenraming van Nissewaard wordt in constante prijzen geraamd, dat wil zeggen de baten en lasten worden meerjarig niet geïndexeerd. Deze indexatie wordt op jaarbasis gedaan bij het opstellen van de nieuwe (technische) begroting voor het komende dienstjaar en vastgelegd in de perspectiefnota. Het uitgangspunt voor deze indexatie is dat de baten en lasten met de inflatie meebewegen.

Bij het indexeren zijn er vier mogelijkheden:

- Geen indexatie
- Alleen loonindexatie
- Alleen prijsindexatie
- Gemengde indexatie

Op basis van de soort kosten is per lasten- en baten categorie bepaald welke indexatie van toepassing is.

Voor de indexatie van de begroting 2021 wordt teruggekeken naar eerdere indexatie prognoses op basis van de realisatiecijfers die het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) hiervoor afgeeft. Voor de prognoses van indexatie maken we gebruik van de informatie van het Centraal Planbureau (CPB) de Macro Economische Verkenning (MEV) en het Centraal Economisch Plan (CEP).

4.1 Prijzen

Naast de indexatie van materiële budgetten wordt de prijsindex eveneens toegepast op de gemeentelijke belastingen en tarieven. Zoals in het hoofdstuk Financieel perspectief 2020 – 2024 is aangegeven wordt voorgesteld om voortaan het mixpercentage (zie onderstaand) te hanteren voor de belastingen en tarieven.

Herberekening 2019

In de Perspectiefnota 2020 is uitgegaan van 2,3% als stijgingspercentage materiële kosten 2019. Op basis van het CBS is het inflatiepercentage 2019 op 2,6% uitgekomen. In de Perspectiefnota 2021 vindt er dan ook een correctie plaats van 0,3%.

Inschatting 2020

In de Perspectiefnota 2020 is 1,4% opgenomen als stijgingspercentage materiële kosten 2020. Op basis van de prognose van het CPB december 2019 wordt voor 2020 een stijgingspercentage van 1,4% voorspeld. In de Perspectiefnota 2021 vindt er dan ook geen correctie plaats.

Inschatting 2021

De prognose voor 2021 wordt geschat op 1,4%. Dit, in het verlengde van de voorspelling van het CPB december 2019.

Ten opzichte van de begroting 2020 vindt daarmee een prijsindexatie plaats van 1,7% (0,3% nacalculatie 2019 + 1,4% inschatting 2021).

Conclusie: Indexatie prijzen 2021 +1,7 %

4.2 Lonen

De huidige CAO loopt van 1 januari 2019 tot 1 januari 2021.

Voor de berekening van het stijgingspercentage voor personele kosten in 2021 worden de volgende componenten meegenomen:

- Gevolgen van CAO-ontwikkelingen.
- Wijzigingen in de werkgeverspremies, zoals pensioen-, WAO- en ziektekostenpremies.
- Reguliere jaarlijkse periodieke verhogingen van individuele loonkostenontwikkelingen.

Herberekening 2019

In de Perspectiefnota 2020 is 5,11% opgenomen als stijgingspercentage loonkosten 2019. In de Perspectiefnota 2021 wordt dit percentage 2,94%, derhalve een correctie van -2,17%. Dit komt omdat de CAO-stijging van 3,25% uiteindelijk pas in oktober 2019 is ingegaan, zijnde $3,25\%/12 \times 3 = 0,83\%$. In de Perspectiefnota 2020 was nog uitgegaan van een CAO-stijging van 3%, derhalve een correctie van $0,83\% - 3\% = -2,17\%$.

Inschatting 2020

In de Perspectiefnota 2020 is 2,95% opgenomen als stijgingspercentage loonkosten 2020. In de Perspectiefnota 2021 wordt dit percentage 5,58%, derhalve een correctie van 2,63%. Dit betreft een doorwerking van de raming 3,25% CAO-stijging 2019 van 2,42%, een correctie van -0,15% omdat de CAO-stijgingen 2020 later ingaan dan eerder ingeschat en 0,36% extra stijging werkgeverslasten.

Inschatting 2021

Voor 2021 wordt een stijging van de loonkosten geraamd van 4,35%. Dit bestaat uit 1,95% verwachte stijging van het CAO gerelateerd loon (1,4% per 1 januari + 1,1% per 1 juli ($1,1 \times 6/12 = 0,55\%$), doorwerking van de raming 3% CAO-stijging 2020 ad 1,25%, 0,65% als verwachte stijging werkgeverslasten en 0,5% stijging voor geraamde periodieken- en loonontwikkelingsstijging (blijvende werknemers stijgen in hun loonschaal).

Herberekening 2019

CAO ontwikkelingen	3,00%	0,83%	-2,17%
Werkgeverspremies	34,12%	34,12%	0,00%
Periodieken en loonontwikkeling	0,5%	0,5%	<u>0,00%</u>
			-2,17%

Inschatting 2020

CAO ontwikkelingen	1,90%	4,17%	2,27%
Werkgeverspremies	34,67%	35,03%	0,36%
Periodieken en loonontwikkeling	0,5%	0,5%	<u>0,00%</u>
			2,63%

Inschatting 2021

CAO ontwikkelingen	0	2,20%	2,20%
Werkgeverspremies	35,03%	35,68%	0,65%
Periodieken en loonontwikkeling	0	0,50 %	<u>0,50%</u>
			4,35%

De effecten 2019, 2020 en 2021 bij elkaar geteld geven een indexatie voor lonen van 4,81% ten opzicht van de begroting 2020.

Conclusie : Indexatie lonen 2020 +4,81%

4.3 Samengesteld percentage

Bepaalde budgetten in de begroting bestaan zowel uit prijs- als looncomponenten. Bijvoorbeeld subsidies aan instellingen. Voor de indexatie van deze budgetten wordt uitgegaan van een samengesteld percentage van het geraamde prijs- en loonstijgingspercentage op basis van een verhouding van 50% materiële en 50% personele kosten.

De berekening hiervan ziet er als volgt uit:

50% x stijging personele kosten	:	50% x 4,81%	= 2,41%
<u>50% x prijsstijging</u>	<u>+</u>	<u>50% x 1,70%</u>	<u>= 0,85% +</u>
stijging samengestelde budgetten	:		3,26%

Conclusie : Indexatie samengestelde budgetten en belastingen en tarieven 2021 +3,26 %

4.4 Toelichting berekeningswijze belastingen (OZB) en tarieven (riolering)

Hierboven is aangegeven dat het indexatiepercentage voor de gemeentelijke belastingen en tarieven voor 2021 3,26% bedraagt. Houdt dat nu ook in dat daarmee het *stijgingspercentage* van de belastingen en tarieven voor 2021 automatisch 3,26% bedraagt? Nee, het uiteindelijke stijgingspercentage kan afwijken. Dit kan geïllustreerd worden aan de hand van een drietal voorbeelden: de OZB-tarieven, het rioolrecht en de afvalstoffenheffing.

OZB

Voor de OZB-tarieven zijn er naast het indexatiepercentage diverse andere factoren van invloed op de hoogte van het stijgingspercentage. Gedacht kan worden aan de waarde-ontwikkeling van woningen. Wanneer woningen meer waard worden, daalt het OZB-tarief. Wanneer woningen minder waard worden, stijgt dit tarief. Hierdoor wordt een door de tijd heen zo gelijkmatig mogelijke belastingdruk bewerkstelligd. Wanneer deze correctie niet zou plaatsvinden, zou dat flinke schommelingen veroorzaken in het bedrag dat inwoners jaarlijks aan OZB moeten betalen, maar ook wat de gemeente jaarlijks aan OZB ontvangt. Dit is voor onze inwoners niet wenselijk, maar ook niet voor de gemeente. Hiermee zouden flinke schommelingen in de begroting kunnen ontstaan, wat het moeilijker maakt om een stabiel gemeentelijk beleid te voeren.

Daarnaast wordt in de hoogte van de tarieven rekening gehouden met bijvoorbeeld 'oninvorderbare aanslagen'. Waarom gebeurt dat? Het is de bedoeling dat de in de (technische) begroting geraamde OZB-inkomsten worden binnen gehaald, in dit geval vermeerderd met 3,26%. Wanneer geen rekening gehouden zou worden met 'oninvorderbaar' zou de geraamde belastingopbrengst nooit gehaald worden met als gevolg een tekort in de begroting en een nadeel bij de jaarrekening. Bij het bepalen van de OZB-tarieven voor 2021 wordt gekeken naar de in de begroting geraamde opbrengst. Deze wordt vermenigvuldigd met 3,26%. Daarmee is de te innen OZB-opbrengst bepaald. Vervolgens wordt rekening gehouden met oninvorderbaar, leegstand (bij niet-woningen) en waardemutaties. Ter illustratie:

Opbrengst OZB begroting 2020 + 3,26% inflatiestijging = te realiseren opbrengst OZB 2021.

Ter realiseren opbrengst OZB 2021 = totale waarde onroerend goed x OZB-tarief 2021

Om het tarief 2021 te bepalen wordt dus de te realiseren opbrengst OZB 2021 als uitgangspunt genomen. Vervolgens wordt in de tariefsbepaling rekening gehouden met (mutaties ten aanzien van) waardeontwikkeling als gevolg van bezwaarschriften, oninvorderbaar en leegstand.

Rioolrecht

Het tarief voor het rioolrecht is naast de hoogte van het inflatiepercentage afhankelijk van de kosten welke de gemeente moet maken om de afvoer van (afval)water te regelen. Zo leiden meer investeringen (kosten) tot een hoger tarief.

Afvalstoffenheffing

Ook voor dit tarief geldt dat er meer aspecten van invloed zijn dan alleen het inflatiepercentage. In dit geval zijn vooral de hoeveelheid aangeboden afval en de verwerkingskosten van dat afval bepalende factoren.

De belastingtarieven worden in concept berekend bij de begroting 2021 waarna in december 2020 de tarieven ter definitieve vaststelling aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

5. Bijlage II Overzicht knelpunten 2020 – 2024

Onderstaand wordt een overzicht inclusief bijbehorende toelichting weergegeven van de geïnventariseerde knelpunten voor 2020 – 2024.

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig

Nr.	Omschrijving	Lasten/ Baten	2020	2021	2022	2023	2024
Bestuur en dienstverlening							
1.	Burgerzaken	Lasten	-13	-33	-17	-28	286
2.	Verkiezingen	Lasten		-50	-50	-50	-50
	Totaal Bestuur en dienstverlening		-13	-83	-67	-78	236
Schoon, heel en veilig							
3.	VRR - FLO	Lasten		-2	-2	-932	-2
	Dekking tlv Algemene reserve	Baten				930	
4.	Vervangingsinvesteringen beheer	Lasten		-480	-330	-390	-500
5.	Advieskosten	Lasten	-15				
6.	Areaaluitbreiding Elementen	Lasten	-41	-41	-41	-41	-41
	Stelpost Areaalmutaties	Lasten	41	41	41	41	41
7.	Begraafplaats	Lasten	-120				
	Opbrengsten begraafplaats	Baten	57				
	Reserve Beheer	Baten	63				
8.	Bijdrage Waterschap	Lasten	-54	-18	-18	-18	-18
	Reserve Beheer	Baten	54				
9.	Inhuur verkeer	Lasten	-100				
10.	Kostenstijging parkeercontrole	Lasten		-20	-20	-20	-20
11.	Krekenplan	Lasten	-32				
	Krekenplan - Algemene reserve	Baten	32				
12.	Kinderboerderij	Lasten	-18	-8	-8	-8	-8
13.	Weekmarkt	Lasten	-4	-4	-4	-4	-4
14.	Project 5G	Lasten	PM	PM	PM	PM	
15.	Rioolrecht t.b.v. verdicht	Lasten	89	114	134	149	164
	Rioolrecht t.b.v. verdicht - toevoeging aan voorziening Riolering	Lasten	-89	-114	-134	-149	-164
16.	Storting reserve Afvalstoffenheffing i.r.t. comp. Precario	Lasten		PM			
	Storting tlv Alg. reserve	Baten		PM			
17.	DVO Reinis	Lasten		PM	PM	PM	PM
	Hoger tarief afvalstoffenheffing	Baten		PM	PM	PM	PM

Nr.	Omschrijving	Lasten/ Baten	2020	2021	2022	2023	2024
	BCF-effecten voor de begroting	Lasten		PM	PM	PM	PM
18.	Onderhoud accommodaties (ingroeimodel)	Lasten	-400	-550	-700	-850	-880
	Maatregelen accommodaties, bijv. afstoten	Baten		45	90	135	180
	Totaal Schoon, heel en veilig		-537	-1.037	-992	-1.157	-1.252
Duurzaam ontwikkelen en wonen							
19.	Nn2040 - proces- en begeleidingskosten	Lasten	-245	-410	-335	-335	
	Dekking tlv Eneco gelden (reserve Nn2040)	Baten	245	410	335	335	
20.	De Ritte	Lasten	-75				
21.	Omgevingswet (i.r.t. digitalisering buitenruimte)	Lasten	-141	-269	-99	-99	
22.	Verkoop grond	Baten	12				
23.	Retributies	Lasten	-12	-12	-12	-12	-12
24.	Windpark - gebiedsfonds	Lasten	-50				
	Windpark - gebiedsfonds - Algemene reserve	Baten	50				
25.	Integraal toegankelijke bushaltes	Lasten	-240				
	Integraal toegankelijke bushaltes - subsidie	Baten	240				
26.	DCMR	Lasten		-99	-103	-103	-103
27.	Mobiliteit	Lasten	-33	-125	-60	-60	-60
28.	Incidentele capaciteit verkeer 1 fte	Lasten	-85	-85	-85	-85	
	Dekking tlv Eneco gelden (reserve Nn2040)	Baten	85	85	85	85	
29.	Capaciteit i.v.m. projecten (6,5 fte 2020 en 9,7 fte structureel á € 60.000)	Lasten	-390	-582	-582	-582	-582
	Dekking via anterieure overeenkomst en projectkredieten (+ reserve Projecten)	Baten	390	582	582	582	582
30.	Duurzaamheid - warmtetransitie (fte)	Lasten		-220	-170	-380	-380
	Duurzaamheid – uitvoeringsagenda risicodialoog	Lasten		PM	PM	PM	PM
	Duurzaamheid - Regionale Energiestrategie (RES)	Lasten		PM	PM	PM	PM
	Duurzaamheid – laadinfrastructuur	Lasten		-20	-20	-20	-20

Nr.	Omschrijving	Lasten/ Baten	2020	2021	2022	2023	2024
	Duurzame bedrijfsvoering en ruimtelijke ontwikkelingen	Lasten		-45	-45	-45	
	Duurzaamheid - Faciliteren en stimuleren duurzaamheid	Lasten		-20	-20	-20	-20
	Duurzaamheid – revolverend fonds	Lasten		PM	PM	PM	PM
	Duurzaamheid - vergroening schoolpleinen	Lasten		-50			
	Dekken tlv Eneco gelden (reserve Duurzaamheid)	Baten		355	255	465	420
	Totaal Duurzaam ontwikkelen en wonen		PM	PM	PM	PM	PM
	Ondernemen en ontspannen						
31.	Uitwerking rapport economische visie Nissewaard	Lasten	-155	-155	-100		
	Dekken tlv Eneco gelden (reserve Nn2040)	Baten	155	155	100		
32.	Exploitatie theater (investeringen te lang afgeschreven)	Lasten		-220	-162	-172	-202
	Taakstelling theater	Baten		100	100	100	100
33.	Verzelfstandigingsvraagstuk theater	Lasten	PM				
34.	Streekarchief - e-depot (digitaal archief)	Lasten		-74	-74	-74	-74
35.	Fusie tennisverenigingen (investering € 2,5 miljoen, 2%, 30 jr)	Lasten			PM	PM	PM
	Exploitatielasten fusie tennisverenigingen	Lasten			PM	PM	PM
	Huurinkomsten gefuseerde tennisvereniging	Baten			PM	PM	PM
	Verkoopopbrengst vrijgekomen locatie a.g.v. fusie tennisverenigingen	Baten				PM	
36.	Buitensportfaciliteit Maasboulevard (investering € 0,5 mln, 2%, 25 jr)	Lasten			-30	-30	-30
	Buitensportfaciliteit Maasboulevard - beheer en onderhoud	Lasten			PM	PM	PM
	Dekking via recreatiebudget	Baten			30	30	30
	Totaal Ondernemen en ontspannen		0	-194	-136	-146	-176
	Leren, participeren en ondersteunen						

Nr.	Omschrijving	Lasten/ Baten	2020	2021	2022	2023	2024
37.	Formatie leerplicht - uitvoering wettelijke taken (1,5 fte)	Lasten	-98	-130	-130	-130	-130
	Dekking jeugdhulpbudget	Lasten	33	43	43	43	43
38.	Beschikbare beleidscapaciteit MO (1,6 fte)	Lasten	-59	-180	-180	-117	-117
	Dekken tlv stelpost Sociaal Domein	Lasten	59	180	180	117	117
39.	Handhaving Participatiewet (fte)	Lasten	-100	-100	-100	-100	-100
	Dekking stelpost BUIG	Baten	100	100	100	100	100
40.	Gemeenschappelijke regeling Jeugd vlaktax	Lasten		-1.600			
	Dekken tlv reserve Sociaal Domein	Baten		1.600			
	Totaal Leren, participeren en ondersteunen		-65	-87	-87	-87	-87
	Overzichten						
41.	Treasury	Baten	1.857	726	609	543	714
42.	Dividend Stedin	Baten	500	PM	PM	PM	PM
43.	Daling treasuryresultaat a.g.v. verkoop appartementen De Elementen BV	Baten	-84	-189	-259	-312	-347
44.	Algemene uitkering – herverdeelt effecten	Baten			PM	PM	PM
45.	Stelpost loon- en prijsstijgingen	Lasten			-869	-1.603	-2.080
	Accres algemene uitkering	Baten			869	1.603	2.080
46.	Syntrophos	Lasten	-627	-650	-678	-494	-404
	Besparingen ICT efficiency/rationalisatie IV-organisatie + org. breed	Lasten			324	228	228
47.	Gronddepot	Lasten	-25	-25	-25	-25	-25
48.	OZB	Baten	69	1	24	61	107
49.	Hondenbelasting	Baten	-20	-23	-23	-23	-23
50.	Perceptiekosten	Lasten	18	18	18	18	18
51.	IV-organisatie	Lasten	-50				
52.	Vergunningen infra - inhuur	Lasten	-100				
	Vergunningen infra - hogere legesopbrengsten	Baten	100				
53.	Verkoop huurwoningen	Baten	10	10	10	10	10
54.	Kolkplein	Lasten	-25				
55.	Rechtmatigheid - eigen toets (BBV)	Lasten	-40	-80	-80		
56.	Reserve Flankerend Beleid	Lasten	20	20	20	20	20
57.	Fit en Vitaal	Lasten		-80	PM	PM	PM

Nr.	Omschrijving	Lasten/ Baten	2020	2021	2022	2023	2024
	Totaal Overzichten		1.603	-272	-60	26	298
	Sociaal Domein		0	0	0	0	0
	Totaal knelpunten		739	-2.178	-1.616	-1.716	-1.156

Toelichting knelpunten

5.1 Bestuur en dienstverlening

1. Burgerzaken

Deze mutatie bestaat uit de volgende onderdelen:

De cijfers van de omzet documenten (reisdocumenten en rijbewijzen) zijn aangepast op basis van de meest recente prognoses. Dat geldt uiteraard voor de gemeentelijke leges (de baten) én de afdracht van de Rijksleges (de lasten). Dit zorgt voor een nadelig saldo vanaf 2021 die vanaf 2024 omslaat naar een positief saldo. In 2024 is de zogenaamde paspoortdip (verlenging van de geldigheidsduur naar 10 jaar in 2014) voorbij. In 2024 wordt dus weer een toename verwacht in de aanvragen paspoorten. Vanaf 2024 starten de vijf ""vette"" jaren, daarna wordt weer een daling verwacht. Een goede prognose is nu nog moeilijk te maken. Daarnaast is het vanaf 2023 wellicht mogelijk dat rijbewijzen online aangevraagd kunnen worden buiten de gemeente om. Welke invloed dit zal hebben op de inkomsten is nog niet bekend;

Het aantal aanvragen voor een verklaring omtrent gedrag via de gemeente daalt sterk, er wordt verwacht dat die trend, waarbij de VOG steeds meer online worden aangevraagd direct bij het ministerie, doorzet (structureel € 10.000 nadeel vanaf 2020).

De gemeente Brielle en Westvoorne worden bij het product Verloren&Gevonden ondersteunt door Nissewaard (deelgebruik software en applicatiebeheer). De vergoeding hiervoor is iets lager dan geraamd en valt vanaf 2023 (herindeling gemeente Voorne) wellicht helemaal weg (structureel € 2.000 nadeel vanaf 2020).

2. Verkiezingen

De kosten voor de verkiezingen lopen de laatste jaren op, vanwege landelijke wet- en regelgeving. De extra kosten worden verklaard door: de centrale stemopneming (mogelijk staat hier een vergoeding van BZK tegenover maar dat is nog niet bekend), de verbetering van het verkiezingsproces (o.a. online training stembureauleden), de overstap naar de mobiele verkiezingsborden (trotters). Daarnaast is een toezegging aan de raad gedaan om de toegankelijkheid van de stembureaus te verbeteren voor kiezers met een beperking.

5.2 Schoon, heel en veilig

3. Veiligheidsregio Rotterdam (VRR) - FLO

De VRR heeft aangegeven dat er een nabetaling op het gebied van de FLO aankomt. De claim wordt nog ambtelijk bestudeerd. Voorgesteld wordt dit te dekken t.l.v. de Algemene reserve. Daarnaast is nog sprake van een kleine budgetmutatie.

4. Vervangingsinvesteringen Beheer

Ten aanzien van Beheer is bekeken welke budgetten er meerjarig beschikbaar zijn volgens de begroting 2020 – 2023. Dit zijn dus de budgetten welke geen prijsindexatie hebben gehad.

Vervolgens is bepaald welke budgetten er meerjarig nodig zijn, gegeven de uitvoeringsplannen en

daarmee de vervangingsopgave op het terrein van de openbare ruimte. Het gaat daarbij onder andere om verhardingen, civiel technische kunstwerken en beschoeiingen.

5. Advieskosten

Dit betreft advieskosten i.v.m. de herontwikkeling MA de Ruijterstraat en het Koningin Julianaplein.

6. Areaaluitbreiding De Elementen

Het budget voor het onderhoud van de openbare ruimte van de Elementen is door areaaluitbreiding niet meer voldoende. Dit is een structureel nadeel. Voorgesteld wordt om dit te dekken via de stelpost Areaalmutaties.

7. Begraafplaats

Door 2 langdurig zieken moet er op de begraafplaats worden ingehuurd. Ook dient er achterstallig onderhoud plaats te vinden en moet het monument aan de Vredehofstraat worden vernieuwd. Daartegenover worden er meer opbrengsten verwacht. Het restant komt ten laste van de reserve Beheer.

8. Bijdrage Waterschap

De bijdrage aan het Waterschap is vanaf 2018 verhoogd i.v.m. een hogere indexering dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Voor 2020 wordt dit tekort verrekend met de reserve Beheer. Voor 2021 en verder is dit een structureel nadeel.

9. Inhuur verkeer

Het aantal werkzaamheden op het gebied van verkeer is fors toegenomen. De beschikbare capaciteit is niet voldoende, waardoor inhuur (incidenteel) noodzakelijk is.

10. Kostenstijging parkeercontrole

De kosten voor de inhuur stijgen v.a. januari 2020 i.v.m. met de overname door Unique. Hiernaast word er door de parkeercontrole meer gebruik gemaakt van de beschikbare wagens en overige materialen. Dit laatste wordt voor 2020 gefinancierd uit de huidige onderschrijving van de inhuurkosten en is daarmee budgettair neutraal. Voor 2021 e.v. ontstaat hierdoor wel een structureel tekort.

11. Krekenplan

De gemeente Nissewaard neemt samen met de andere gemeenten van Voorne-Putten en het Waterschap Hollandse Delta (WSHD) deel aan het project Kreken Kweken. Het project is gericht op de realisatie van 8,6 km ecologische oevers, 8,6 km laarzenpaden (wandelpaden door boerenland) en 5 stepping stones op Voorne Putten. In gezamenlijkheid met de werkgroep Kreken Kweken zal worden gekeken naar de voortgang en voorziene uitgaven. Het budget uit 2019 had meegenomen moeten worden in het Overhevelingsvoorstel 2019 naar 2020, dat is niet gebeurd. Voorgesteld wordt dit budget alsnog over te hevelen naar 2020 en te onttrekken uit de Algemene reserve.

12. Kinderboerderij

De hekwerken rondom de kinderboerderij zijn nagenoeg versleten en dienen vervangen te worden, werd er rekening gehouden met sponsorinkomsten die niet ontvangen worden en is in de budgetten geen rekening gehouden met het doorbelasten van het legen van de mestcontainer. De huidige budgetten van de kinderboerderij zijn niet toereikend om deze tekorten op te vangen.

13. Weekmarkt

Het reinigen van het chinees graniet op het marktplein brengt hogere onderhoudskosten met zich mee. Hiernaast zijn ook het aantal evenementen toegenomen, waardoor deze reiniging vaker plaats moet vinden om de kwaliteit in stand te houden. Het huidige onderhoudsbudget is hiervoor niet toereikend.

14. Project 5G

De uitrol van 5G brengt mogelijk extra kosten met zich mee. Vooralsnog worden deze op PM geraamd.

15. Rioolrecht t.b.v. verdichting

Dit voordeel heeft een tweetal achtergronden. Ten eerste is de bijdrage aan het Waterschap is verlaagd vanwege de overdracht naar Hellevoetsluis (structureel ca € 98.000 voordelig). Het tweede effect betreft de ontwikkeling van de woningvoorraad. Het voordeel zal worden toegevoegd aan de voorziening Riolerings.

16. Storting reserve Afvalstoffenheffing i.r.t. comp. Precario

De reserve Afvalstoffenheffing loopt de komende jaren naar verwachting in de min a.g.v. de compensatie precario. Bij de jaarrekening 2020 zal bekeken worden hoeveel er eventueel moet worden toegevoegd. Voorgesteld wordt omdat dan te doen ten laste van de Algemene reserve.

17. DVO Reinis / Hoger tarief afvalstoffenheffing / BCF-effecten voor de begroting

Naar verwachting zullen de kosten voor afvalverwijdering verder stijgen. Dit wordt in eerste instantie gedekt door de afvalstoffenheffing. Een neveneffect voor de begroting is dat daarmee ook de component BTW-compensatiefonds (BCF) stijgt. Dit is voor de begroting een voordelig effect.

18. Onderhoud accommodaties

Net als voor Beheer is voor de gemeentelijke accommodaties bekeken in hoeverre de bestaande budgetten toereikend zijn. Geconstateerd is dat voor het onderhoud van de accommodaties de komende jaren aanvullend budget nodig is. Omdat de ruimte in het financieel perspectief beperkt is, is gekozen voor een ingroeimodel alsook in hoeverre er nog maatregelen te nemen zijn om het knelpunt per saldo te beperken zoals bijvoorbeeld bekijken of bepaalde accommodaties afgestoten zouden kunnen worden.

Er is zoals gesteld gekozen voor een ingroeimodel. Om nu te voorkomen dat onderhoudswerkzaamheden in de knel komen, wordt voorgesteld om € 5 miljoen ten laste van de Eneco gelden toe te voegen aan de reserve Onderhoud gemeentelijke gebouwen.

5.3 Duurzaam ontwikkelen en wonen

19. Nn2040 - proces- en begeleidingskosten

Dit betreft kosten voor programmanagement, ondersteuning en onderzoek. Voorgesteld wordt om voor deze kosten t.l.v. de Eneco gelden een reserve Nn2040 in te stellen omdat dit in feite incidentele kosten zijn.

20. De Ritte

Voor het woningbouwproject Eiland van Spijk (de Ritte) zijn eerder al de inkomsten van de grondverkoop ontvangen van ruim € 1,6 miljoen. Voor de aanpassing van de het kruispunt was de

gemeentelijke bijdrage in 2017 geraamd op € 65.000. Het positieve resultaat van deze verkoop was € 85.000. Bij de uitwerking van het plan blijken de kosten van de aanleg van een T-kruising ter ontsluiting van het plan hoger te zijn dan vooraf geraamd op basis van kengetallen. De verwachte meerkosten bedragen € 75.000.

21. Omgevingswet (i.r.t. digitalisering buitenruimte)

Het eerder beschikbaar gestelde budget voor de digitalisering van de buitenruimte en de implementatie van de Omgevingswet blijkt onvoldoende te zijn. Uitgaande van de meest actuele implementatie prognose is alleen voor 2020 t/m 2023 extra budget nodig.

22. Verkoop grond

Aan de Plaatweg 1 is een stuk grond verkocht voor € 12.000. Deze opbrengst is niet geraamd in de begroting.

23. Retributies

De gemeente heeft afgelopen jaar een overeenkomst afgesloten over het opstal van gebieden die de gemeente gebruikt die in eigendom zijn van het waterschap. Het bedrag per jaar is circa € 9.000. Daarnaast betaalt de gemeente sinds enkele jaren jaarlijkse erfpacht van € 3.000 aan het waterschap over de grond waar vroeger het waterschapshuisje stond in de elementen (nabij de kraanvogel).

24. Windpark - gebiedsfonds

In 2017 is besloten voor de omgeving van het windpark Hartelbrug II een gebiedsfonds op te richten. De bijdrage van de gemeente bestaat uit een bedrag van € 100.000. Eenmalig bedrag van € 35.000 en een jaarlijkse bijdrage van € 5.000. Er was een bedrag van € 45.000 overgeheveld van 2018 naar 2019. t.l.v. de Algemene reserve. Het gebiedsfonds is nog niet gevormd maar wordt verwacht in 2020. In het overhevelingsadvies 2019 naar 2020 had dit budget meegenomen moeten worden, wat niet is gebeurd. Voorgesteld wordt dit budget via de Algemene reserve alsnog over te hevelen naar 2020.

25. Integraal toegankelijke bushaltes

In het kader van het integraal toegankelijk maken van bushaltes is een beschikking ontvangen voor € 240.000 subsidie. Het betreft een 100% subsidie, dus de gemeente hoeft geen cofinanciering toe te passen.

26. DCMR

De DCMR heeft via een brief d.d. 3 april 2020 de gemeenten geïnformeerd over de stijging van de kosten i.v.m. een aantal aanvullende taken. Het betreft de doorontwikkeling meldkamer, IOV (impuls omgevingsveiligheid), informatieplicht energiebesparing, asbest en de secretariaatskosten van het RAK (regionale afsprakenkader geluid en ruimtelijke ontwikkeling).

27. Mobiliteit

Omdat er meer vraag is naar advisering op het gebied van verkeer wordt er capaciteit ingehuurd voor een bedrag van € 45.000. Hiervoor is geen dekking in de begroting. Daarnaast moet in 2020 een nieuwe Mobiliteitsvisie worden opgesteld, wat gezien het capaciteitsprobleem, uitbesteed moet worden. De kosten worden geschat op € 20.000 waarvoor geen budget beschikbaar is. In de studie "Gebiedsuitwerking Voorne-Putten en Haven Rotterdam" uit 2019 is onderzoek gedaan naar de bereikbaarheidsopgaven van deze regio en zijn hiertoe maatregelen verkend. Doel van het

onderzoek was nut en noodzaak aantonen van de bereikbaarheidsopgaven en hiervoor maatregelen verkennen.

Op 20 november jl. heeft het Bestuurlijk Overleg-MIRT 2019 plaatsgevonden. Tijdens het BO-MIRT zijn de resultaten van deze studie en het beoogde vervolgtraject vastgesteld en zijn hierover vervolgspraken gemaakt; nut en noodzaak voor het aanpakken van de bereikbaarheidsopgave is erkent en maatregelen dienen uitgewerkt te worden in een vervolgonderzoek "Aanpak Bereikbaarheid Voorne-Putten en Haven Rotterdam". Het Rijk (€ 100.000) wordt naast de regiopartijen MRDH (€ 50.000), Provincie Zuid-Holland (€ 50.000), Havenbedrijf Rotterdam (€ 30.000) en de gemeenten van Voorne-Putten (€ 50.000, waarvan Nissewaard € 27.500) mede opdrachtgever van dit vervolgonderzoek. Het budget voor Mobiliteit zal door hiervoor genoemde posten € 32.543 tekort komen. Deze posten zijn incidenteel. Structureel zijn wel andere knelpunten aangegeven.

28. Incidentele capaciteit verkeer 1 fte

Dit betreft strategische ondersteuning voor een periode van 4 jaar om de positie van Nissewaard te verbeteren in relatie tot de Rijksoverheid. Voorgesteld wordt om voor deze kosten t.l.v. de Eneco gelden een reserve Nn2040 in te stellen omdat dit incidentele kosten zijn.

29. Capaciteit i.v.m. projecten (6,5 fte 2020 en 9,7 fte structureel á € 60.000)

Deze kosten kunnen worden verhaald via anterieure overeenkomsten. Echter, het moment van het maken van deze kosten en het moment dat de vergoeding hiervoor ontvangen wordt lopen zelden synchroon. Voorgesteld wordt om hiervoor een 'systeemreserve' Projecten in te stellen á € 1 miljoen ten lasten van de Algemene reserve. Met systeemreserve wordt bedoeld dat de mismatch in de tijd van te maken kosten en te ontvangen vergoedingen automatisch via deze reserve worden verrekend. Daarnaast dient bij het aanvragen van een projectkrediet rekening gehouden worden met de (ambtelijke) projectkosten. Verder kunnen bij de ontwikkelingen waar de gemeente grondeigendom heeft, de ambtelijke kosten goedgemaakt kunnen worden door de grond te verkopen. Dit zal het geval zijn bij Kreeken van Nibbeland (laatste fase), Heijwegelaan en (waarschijnlijk) de gebiedsontwikkeling rondom het metrobusstation.

30. Duurzaamheid – diverse

Warmtetransitie

Dit onderdeel betreft formatieve ondersteuning voor het realiseren van de warmtetransitie. Het gaat daarbij voornamelijk om projectleiding, communicatie en technische kennis. Hierbij is uitgegaan van een ingroeimodel voor 2021 t/m 2024. Voor 2021 en 2022 is het de bedoeling om dit te bereiken door onder andere met de woningcorporatie De Leeuw van Putten afspraken te maken over het delen van de kosten. Verder worden restantmiddelen (incidenteel) voor warmte en wijkaanpak uit decembercirculaire 2019 ter hoogte van € 170.000 in 2020 ingezet voor projectleiding, participatieadvies en externe expertise met als doel een subsidieaanvraag 3e tranche proeftuin aardgasvrije wijken in te dienen in januari 2021. Proceskosten 2021 en 2022 kunnen, mist gehonoreerd, hieruit betaald worden. Indien de subsidieaanvraag wordt afgewezen of 3e tranche niet mogelijk is om wat voor reden, zal hier nader over geadviseerd worden.

De lobby en regionale samenwerking warmte verwachten wij te financieren uit regionale middelen op dezelfde wijze zoals kosten nu gefinancierd worden. Indien nodig wordt hier nog nader over geadviseerd. Verder zijn we nog steeds in afwachting van hoeveel Rijksmiddelen voor duurzaamheid naar de gemeente komt. Tot nu toe ontvangen we incidentele middelen. Er loopt nog een onderzoek vanuit Rijk naar uitvoeringskosten voor gemeenten.

Uitvoeringsagenda risicodialoog

Dit betreft kosten voor vervolgonderzoeken, procesbegeleiding, projectleiding, uitvoeringscapaciteit, cofinanciering voor subsidieaanvragen bij het Rijk, etc.

Regionale energiestrategie

De PM voor deelname en positionering verwachten wij te financieren uit regionale middelen op dezelfde wijze zoals kosten nu gefinancierd worden. Indien nodig wordt hier nader over geadviseerd. De kosten voor de implementatie (realisatie windmolens en zonnevelden) kunnen verhaald worden bij initiatiefnemer door middel van voorovereenkomst of anterieure overeenkomst.

Laadinfrastructuur

Deze kosten hebben betrekking op de uitvoerende capaciteit verkeer en vervoer. Op dit moment handelt het programmateam de aanvragen af voor elektrische laadpalen, omdat er geen capaciteit is in de uitvoering. Daarnaast neemt het aantal aanvragen elektrisch rijden toe, ondanks dat we het werkproces versneld hebben (verzamel verkeersbesluit).

Duurzame bedrijfsvoering en ruimtelijke ontwikkeling

Jaarlijks worden drie organisatieonderdelen vanuit het programma ondersteund om hun werk en hun handelswijze te verduurzamen. De inzet richt zich op dat het programma en de lijn samen onderzoeken hoe kansen kunnen worden verzilverd en/of belemmeringen kunnen worden weggenomen om duurzaamheid een plek te geven in het dagelijks werk en dat het ook geïmplementeerd wordt. De middelen zijn bedoeld voor externe technische expertise om ons te helpen om de strategische doelen van duurzaamheid/ontwikkelingen te vertalen naar de uitvoering.

Faciliteren en stimuleren duurzaamheid

Dit betreft onder andere externe expertise voor de leidraad zon, stroomlijnen grondstofketens en participatieaanpak.

Revolverend fonds duurzaamheid

Dit betreft het instellen van een krediet/fonds van € 3 miljoen. Verwacht wordt dat deze maatregel budgettair neutraal is.

Vergroening schoolpleinen

De uitvoering hiervan loopt via het beleidsveld onderwijs.

Voorgesteld wordt om de kosten m.b.t. duurzaamheid voor 2021 t/m 2024 te dekken t.l.v. de Eneco gelden omdat het min of meer incidentele kosten betreft.

5.4 Ondernemen en ontspannen

31. Uitwerking rapport economische visie Nissewaard

Zie eerder advies Uitwerking Rapport Economische Visie, B&W d.d. 5 februari 2020.

Vanuit Financiën wordt voorgesteld om deze kosten te dekken via een reserve Nn2040 t.l.v. de Eneco gelden omdat dit incidentele kosten betreft.

32. Exploitatie theater (investeringen te lang afgeschreven)

Geconstateerd is dat enkele investeringen in het theater, mede als gevolg van intensiever gebruik dan verwacht, minder lang mee gaan dan gedacht. Met andere woorden de technische levensduur is

korter dan de verwachte economische levensduur. Dit betekent dat de betreffende investeringen over een kortere periode moeten worden afgeschreven, wat leidt tot hogere kapitaallasten van ca € 200.000. Omdat de verkorting van de economische levensduur zoals aangegeven mede het gevolg is van intensiever gebruik (meer bezoekers), is tegenover dit knelpunt een taakstelling van € 100.000 gezet.

33. Verzelfstandigingsvraagstuk theater

De (interne) verzelfstandiging van theater De Stoep zal naar verwachting nog eenmalige (implementatie)kosten met zich mee brengen.

34. Streekarchief - e-depot (digitaal archief)

Uit de begroting 2021 van het Streekarchief blijkt dat de bijdrage van Nissewaard met € 67.000 stijgt. Dit hangt samen met de kosten voor het digitaal archief.

35. Fusie tennisverenigingen (investering € 2,5 miljoen, 2%, 30 jr)

Het is gewenst om de tennisverenigingen van Zuidland en Heenvliet te fuseren. Het uitgangspunt is om hieromtrent een budgettair sluitend voorstel naar de raad te doen toekomen, rekening houdende met de verwachte verkoopopbrengst van de vrijkomende locatie alsook huurinkomsten van de gefuseerde vereniging. Hier zal nog nader over worden geadviseerd.

36. Buitensportfaciliteit Maasboulevard (investering € 0,5 mln, 2%, 25 jr)

Het is de bedoeling om aan de Maasboulevard een buitensportfaciliteit te realiseren. Dekking hiervoor wordt gevonden in de recreatiebudgetten.

5.5 Leren, participeren en ondersteunen

37. Formatie leerplicht - uitvoering wettelijke taken (1,5 fte)

Om aan de wettelijke taken met betrekking tot de leerplicht uitvoering te geven is 1,5 fte aan extra formatie nodig. Dit kan voor 0,5 fte gedekt worden via het jeugdhulpbudget.

38. Beschikbare beleidscapaciteit MO (1,6 fte)

Het team MO is verantwoordelijk voor het beleid op het Sociaal Domein. Op basis van de capaciteitsplanning, waarbij is gekeken naar beschikbare uren t.o.v. wettelijke taken, opdrachten vanuit het coalitieakkoord en overige extra werkzaamheden (raadvragen, actualiteiten zoals jeugdoverlast), blijkt dat er sprake is van een (structureel) tekort van 1,6 fte. Voor 2021 is 1 fte structureel schaal 12 en 0,6 fte schaal 11 tijdelijk voor de duur van 2 jaar nodig.

Het structurele tekort betreft hoofdzakelijk het beleidsterrein Wmo. Dit komt vooral doordat er nieuwe wettelijke taken zijn bijgekomen, zoals de wet verplichte GGZ en de hervorming van de Wet langdurige zorg. Maar ook het structureel borgen van de acute zorg, overige GGZ taken vanuit de Wmo en de regievoering Wmo breed moet een plek krijgen. Een schaal 12 functie wordt nodig geacht gezien de zwaarte van de dossiers en de regievoeringstaak die om bepaalde kwaliteiten vraagt.

Om de achterstanden die de afgelopen jaren zijn ontstaan bij het uitvoeren van wettelijke taken weg te werken, wordt voorgesteld om voor de duur van 2 jaar 0,6 fte schaal 11 beleidsmedewerker aan te stellen. Het gaat dan bijvoorbeeld om het gezondheidsbeleid en mantelzorgbeleid. Na 2 jaar wordt geëvalueerd of de inzet nog langer gewenst en/of financieel mogelijk is.

Deze formatie-uitbreiding wordt gedekt via de stelpost Sociaal Domein. (Zie ook de paragraaf Sociaal Domein verderop in deze bijlage.)

39. Handhaving Participatiewet

Voor handhaving was incidenteel geld beschikbaar gesteld. De wens is om dit structureel te maken. De lasten worden gedekt via de stelpost BUIG. (Zie ook de paragraaf Sociaal Domein verderop in deze bijlage.)

40. Gemeenschappelijke regeling Jeugd (vlaktax)

Naar aanleiding van het advies Rapportages regionale jeugdhulp en kadernota GRJR 2021 zal voor 2021 naar verwachting € 1,6 miljoen betaald moeten met betrekking tot de vlaktax. Voorgesteld wordt om dit te dekken via de reserve Sociaal Domein. Gezien de terugloop van de reserve Sociaal Domein in de komende jaren, wordt in relatie tot de aanwending van de Eneco gelden bekeken in hoeverre deze reserve aangevuld moet worden zodat deze niet negatief wordt.

5.6 Overzichten

41. Treasury

Dit betreft de effecten van de ontvangst van de Enecogelden en het voorstel om de verhoudingsgewijs dure leningen te herfinancieren. Dit laatste voorstel gaat gepaard met de afkoop van de 'boeterente', de zogenaamde agio ter grootte van € 9,95 miljoen ten laste van de Eneco gelden. Hier staat tegenover dat de rentelasten in de begroting structureel aanzienlijk dalen.

De raad wordt hier separaat over geadviseerd.

Sommige investeringen van de gemeente worden volgens de zogenaamde annuitaire methode afgeschreven. Hierbij is sprake van gelijkblijvende jaarlasten, waarvan de rentecomponent jaarlijks kleiner wordt en de afschrijvingscomponent groter. De lagere rekenrente als gevolg van het ontvangen van de Eneco gelden en het herfinancieringsvoorstel zorgen ook bij deze afschrijvingsmethodiek voor lagere rentelasten. Echter, omdat de jaarlasten gelijk zijn, neemt de aflossingscomponent in de jaarlasten wat toe als gevolg van de lagere rente. Dit is het geval voor de eerste helft van de afschrijvingsperiode, voor de laatste helft zijn de afschrijvingscomponenten lager. Per saldo is het effect over de gehele resterende looptijd budgettair neutraal. Om het nadelig effect van de eerste helft van de afschrijvingsperiode, gemiddeld ca 15 jaar, op te kunnen vangen wordt voorgesteld om hiervoor een reserve in te stellen ten laste van de Eneco gelden. Het gaat hierbij om een bedrag van € 5,3 miljoen.

42. Dividend Stedin

In 2020 wordt een eenmalige meevaller verwacht in het kader van dividend Stedin. Omdat het momenteel lastig te voorspellen is hoe het dividend Stedin zich meerjarig zal ontwikkelen zijn de mutaties daaromtrent als PM opgenomen.

43. Daling treasuryresultaat a.g.v. verkoop appartementen De Elementen BV

De gemeente heeft een lening verstrekt aan De Elementen BV. Deze lening wordt terugbetaald op het moment dat er een appartement wordt verkocht. Omdat De Elementen BV een (risico)opslag betaald op de te betalen rente, betekent dit vanuit de gemeentelijke treasury gezien dat wanneer een appartement verkocht wordt en een deel van de lening wordt afgelost, ook een stukje treasuryresultaat verdwijnt in de vorm van de (risico)opslag. De afgelopen jaren is dit beperkt geweest omdat het economisch tij en daarmee de verkopen beperkt waren. Nu de economie is

aangetrokken is het de verwachting dat de verkopen weer zullen toenemen en daarmee dus ook de beperking van het treasuryresultaat in de vorm van de (risico)opslag. Hierbij is het overigens wel goed om te vermelden dat dit effect behoorlijk versterkt is doordat het rentepercentage dat de gemeente betaald aan de banken, als gevolg van de ontvangen Eneco gelden en de daarop volgende herfinancieringsoperatie, gedaald is.

44. Algemene uitkering - herverdeeleffect

De herverdeling van het Gemeentefonds zal gepaard gaan met herverdeeleffecten. Of deze voor Nissewaard voor- of nadelig zullen zijn is nog onduidelijk.

De meicirculaire 2020 zal financiële effecten voor Nissewaard met zich brengen. Deze zijn vooralsnog onduidelijk. De voorlopige accrescijfers laten een voordelig resultaat zien voor 2020 t/m 2023 en een nadelig resultaat voor 2024 en verder. Conform de nieuwe afspraken rondom het hek Sociaal Domein, is hiervan 37% voor het Sociaal Domein.

Zie verder ook de memo Indexatievraagstuk nieuwe begrotingen.

45. Stelpost loon- en prijsstijgingen

De afgelopen jaren is gebleken dat bij het opstellen van de nieuwe begroting (technische begroting) en de geraamde indexeringen voor loon, prijs en een mengvorm daarvan, de nieuwe begroting start met een tekort van gemiddeld zo'n - € 1,3 miljoen structureel. Dit nadeel werd vooral veroorzaakt doordat de indexatie van de baten achter bleven bij de indexatie van de lasten, lees de indexatie vanuit de algemene uitkering was lager dan de indexatie van de lasten. Tegen deze achtergrond kan gesteld worden dat de meerjarige stelpost loon- en prijsstijging te laag is.

Om nu te voorkomen dat de toekomstige perspectiefnota's met een nadelig indexatiesaldo starten wordt voorgesteld om de stelpost loon- en prijsstijgingen meerjarig cumulatief te verhogen.

Voorgesteld wordt om dit over ca 3 jaar uit te spreiden en te dekken ten laste van het accres van de algemene uitkering. Bij de komende circulaire zal hier, rekening houdend met de financiële situatie van dat moment, nader over geadviseerd worden.

46. Syntrophos – begroting 2021

Op basis van de 1e tussenrapportage 2020 en de ontwerpbegroting 2021 van GR Syntrophos, wordt voor 2020 een nadeel van € 0,6 miljoen aflopend naar € 0,4 miljoen in 2024 verwacht. Dit wordt veroorzaakt door forse stijging van de prijzen van onderhoudscontracten op bestaande software.

Daarnaast is er een trend waarneembaar dat steeds meer diensten en producten worden aangeboden in contractvorm, in plaats van in de vorm van een investering, die over meerdere kan worden afgeschreven. Dit geeft voor de komende periode een verhogend effect op de begroting van Syntrophos. Tot slot blijkt dat de taakstelling met betrekking tot de IMA's binnen de organisatie van Syntrophos opgevuld te zijn door extra formatie van shared service adviseurs. Hierdoor komt het verwachte formatieve voordeel voor Nissewaard te vervallen.

Bij de 2^e Tussenrapportage 2019 Nissewaard is een deel van de ICT-taakstelling rationalisatie/harmonisatie vervallen ten laste van het begrotingssaldo. Gegeven de inzichten naar aanleiding van de begroting 2021 van Syntrophos wordt voorgesteld om de restant taakstelling weer op te voeren met de verwachting dat de ICT-investeringen zowel in de IV-organisatie van Nissewaard als in de rest van de organisatie besparingen mogelijk moeten maken.

47. Gronddepot

De geraamde inkomsten op het gronddepot kwamen hoofdzakelijk vanuit een interne doorbelasting naar de projecten. Het intern verrekenen vindt niet meer plaats. Daarnaast is de huur van Dixies niet geraamd in de begroting.

48. OZB

Deels gevolg cassatieuitspraak (zie hierboven) en de nog steeds voortvarende ontwikkeling van de woningbouw. Even afwachten of huidige omstandigheden geen vertraging gaat veroorzaken. Hogere leegstand met name in 2021 (8 % ipv huidige 6,5 % verwerkt) . Daarnaast gevolg cassatieuitspraak Verzorgingshuizen. Een aantal worden nu een woning volgens de wet WOZ en ontvangen zodoende ook dit tarief en geen OZB gebruik meer. Opkomend aantal bezwaren No-Cure-No-Pay-Bureaus met als gevolg vaker een proceskostenvergoeding. Is een landelijk probleem gezien de toename in hun marketingactiviteiten.

49. Hondenbelasting

Dit nadeel heeft als achtergrond dat het aantal honden is afgenomen sinds het aantal bezochte adressen van de hondencontrole in 2019 is gehalveerd.

50. Perceptiekosten

Dit voordeel ontstaat doordat de aanslagbiljetten niet meer op papier worden verzonden aan mensen die deelnemen aan MijnOverheid. Daarnaast zijn hogere baten ontvangen op het terrein van de voortgezette invorderingen.

51. IV-organisatie

Voor de inzet van externe expertise en de ontwikkeling van de IV functie is eerder budget beschikbaar gesteld. In 2019 is dit niet aangewend en wordt alsnog voorgesteld om dit via de Algemene reserve over te hevelen naar 2020.

52. Vergunningen infra – inhuur/hogere legesopbrengsten

Door nieuwe regelgeving moet er ingehuurd worden op het gebied van vergunningen ondergrondse infra. De inhuur kan gedekt worden door de hogere legesinkomsten dan geraamd.

53. Verkoop huurwoningen

De gemeente ontvangt op basis van in het verleden gemaakte afspraken een (beperkte) vergoeding van woningcorporaties wanneer zij een huurwoning verkopen. De verwachting is dat het aantal verkochte huurwoningen zal toenemen.

54. Kolkplein

De verwachting is dat hier eenmalig extra budget nodig is i.v.m. inhuur extern juridisch advies t.b.v. de contractvorming ontwikkeling Kolkplein. Deze kosten kunnen niet geboekt worden op grondexploitaties omdat het Kolkplein voor de gemeente geen grondexploitatie is.

55. Rechtmatigheid - eigen toets (BBV)

Met ingang van 2021 komt er een nieuwe taak bij de afdeling Financiën te liggen. Het college dient zelf een rechtmatigheidsoordeel af te geven. Voorheen was dit werk dat de accountant deed. Er is hiervoor geen ruimte binnen het materieel budget accountantskosten.

Omdat hier eerst wat ervaring mee opgedaan moet worden om te kunnen bepalen in hoeverre hier structureel capaciteit (senior auditor) voor nodig is, wordt voorgesteld om vooralsnog voor 3 jaar budget beschikbaar te stellen.

56. Reserve Flankerend Beleid

Dit betreft het stopzetten van de dotatie aan de reserve Flankerend Beleid vanuit Regelingen personeel.

57. Fit en Vitaal

Voor deze regeling waren incidenteel middelen beschikbaar gesteld. In afwachting van de resultaten uit de evaluatie in het twee kwartaal van dit jaar, is vooralsnog alleen voor 2021 extra budget beschikbaar gesteld.

5.7 Sociaal Domein

Binnen het Sociaal Domein worden diverse mutaties voorzien. Onderstaand worden deze toegelicht.

Verloop stelpost Sociaal Domein

Bedragen x € 1.000

Saldo stelpost/taakstelling SD	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo stelpost SD na besluitvorming (voor PPN)	1.643	2.336	3.425	3.967	3.967
<i>Mutaties Perspectiefnota 2021:</i>					
1. Systeemafspr. 37% aandeel effecten techn. begr.		-814	-814	-814	-814
2. Dekking: Geen indexering diverse budgetten		183	174	176	176
3. Uitbreiding beleidscapaciteit	-59	-180	-180	-117	-117
4. Begrotingswijziging GR Jeugd	-1.144	176	-448	-229	19
5. Huisvesting JOT		-196			
6. Jeugd met beperking	-515	-369	-369	-369	-369
7. Nadere bijstelling voorl. budget BUIG 2020	-374	PM	PM	PM	PM
8. Handhaving participatiewet	-100	-100	-100	-100	-100
9. Inkomsten BBZ	-54	-54	-54	-54	-54
10. Dekking: stelpost BUIG	154	154	154	154	154
11. Diversen Inkomensvoorzieningen	58	54	29	1	1
12. Beschut werken loonkosten en begeleiding	-79	-110	-110	-110	-110
13. Wet Kinderopvang		100	100	100	100
14. Huishoudelijke hulp	-1.425	-1.477	-1.477	-1.477	-1.477
15. PGB Wmo & Jeugd	199	263	263	263	263
16. Groepsbegeleiding/dagbesteding	-266	-264	-267	-267	-267
17. Begeleiding Wmo	-403	-370	-370	-370	-370
18. Hulpmiddelen	-213	-182	-194	-202	-202
19. Aanpassingen aan huis	-100	-100	-100	-100	-100
20. Diversen SD	58	10	10	10	10
Saldo stelpost SD na mutaties PPN	-2.620	-940	-328	462	710
Onttrekking reserve sociaal domein	2.620	940	328		
Saldo stelpost SD na PPN	0	0	0	462	710

Toelichting

1. Systemafpraak: 37% aandeel effecten technische begroting

De technische begroting komt uit op een nadelig saldo van € 2,2 miljoen. Naar aanleiding van de nieuwe spelregels omtrent het hek van het sociaal domein deelt het sociaal domein voor 37% in dit tekort, oftewel € 814.000. De 37% is gebaseerd op de totale begrote uitgaven sociaal domein in 2020 t.o.v. de totale begrote uitgaven van de gemeente in 2020.

2. Dekking: Geen indexering diverse budgetten

Op een aantal budgetten waar in de technische begroting indexering is toegepast is in de prognose de indexering weggelaten. Dit gaat vooral om budgetten waar nog ruimte op is in 2019/2020 en/of specifieke budgetten als ontwikkelbudget en innovatiebudget. Dit voordeel kan deels als dekking worden ingezet op het nadeel uit de 37% nadelig effect technische begroting.

3. Uitbreiding beleidscapaciteit

Uitbreiding beschikbare beleidscapaciteit op de afdeling MO met 1 fte (schaal 12) structureel en 0,6 fte (schaal 11) voor 2 jaar. Het structurele tekort betreft hoofdzakelijk het beleidsterrein Wmo. Dit komt vooral doordat er nieuwe wettelijke taken zijn bijgekomen, zoals de wet verplichte GGZ en de hervorming van de Wet langdurige zorg. Maar ook het structureel borgen van de acute zorg, overige GGZ taken vanuit de Wmo en de regievoering Wmo breed moet een plek krijgen. Een schaal 12 functie wordt nodig geacht gezien de zwaarte van de dossiers en de regievoeringstaak die om bepaalde kwaliteiten vraagt. Om de achterstanden die de afgelopen jaren zijn ontstaan bij het uitvoeren van wettelijke taken weg te werken, wordt voorgesteld om voor de duur van 2 jaar 0,6 fte schaal 11 beleidsmedewerker aan te stellen. Het gaat dan bijvoorbeeld om het gezondheidsbeleid en mantelzorgbeleid. Na 2 jaar wordt geëvalueerd of de inzet nog langer gewenst en/of financieel mogelijk is.

4. Begrotingswijziging GR Jeugd

Deze bijstelling bestaat uit een incidenteel nadeel van 639.000 in 2020 (1. begrotingswijziging GR Jeugd december 2019) en een structurele aanpassing van begroting (2. begrotingswijziging GR Jeugd april 2020).

1. De begroting van de GR Jeugd wordt voor 2020 met € 10,7 miljoen opgehoogd. Dit is op basis van realisatie 2019 en uitkomsten van diverse onderzoeken. De begrotingswijziging is goedgekeurd door het DB en AB van de GR Jeugd Rijnmond in december 2019. Het aandeel van Nissewaard in de begroting is 8,44% (exclusief VT RR) wat betekent dat Nissewaard circa € 902.000 meer moet gaan inleggen in 2020. Er was nog ruimte van € 263.000 in het budget, waardoor het budget met een bedrag van € 639.000 moet worden bijgesteld.
2. Op basis van de jaarrekening 2019 moet de begroting van de GR Jeugd voor 2020 nog verder worden opgehoogd. Voorstel vanuit de controllers van de regiogemeenten is om de begroting nog eens met € 7,9 miljoen op te hogen. Voor Nissewaard betekent dat een extra bijdrage van € 505.000 in 2020. Voor 2021 ligt er een voorstel om een taakstelling mee te nemen in de begroting om zo de kosten te verlagen. Dit bedraagt op totaalniveau circa € 2,5 miljoen per jaar en loopt op tot € 10 miljoen in 2024. Daarnaast verandert de vlaktakssystematiek per 2021 (nog maar 2 jaar verrekenen i.p.v. 3 jaar) en beginnen alle gemeenten met een schone lei i.v.m. harde afrekening vlaktaks 2017-2019 aan het eind van 2020. Dit resulteert dat het procentuele aandeel van Nissewaard (inclusief VT RR) daalt van 8,21% in 2020 naar 7,78% in 2021 en verder. Dit betekent dat de begrote bijdrage voor Nissewaard in 2021 op dit moment ruim € 1 miljoen lager is dan in 2020. Ten opzichte van de technische begroting levert dit een voordeel op van € 176.000 in 2021. Vanaf 2022 is er een nadeel dat afloopt (vanwege de oplopende taakstelling naar € 10 miljoen). Het nadeel ontstaat vanaf 2022 vanwege de extra middelen voor jeugdhulp die van het Rijk verkregen zijn t/m 2021. In de meicirculaire volgt mogelijk een extra vergoeding voor Jeugd vanaf 2020.

5. Huisvesting JOT

In de begroting is huisvesting JOT t/m 2020 opgenomen. In de opdracht huisvesting van Thuis in de Wijk wordt de huisvesting van de JOT's meegenomen. Ook in het vraagstuk van de toegang wordt de rol van de JOT's in de toekomst meegenomen. Verwachting is dat dit voor 2021 nog niet gerealiseerd is. Voor 2021 wordt de huisvesting van de JOT's begroot op € 196.000 (toename € 8.000 i.v.m. parkeervergunningen stadhuis).

6. Jeugd met beperking

Het nadeel op Jeugd met beperking heeft betrekking op een incidenteel nadeel in 2020 (1.) en een structureel nadeel vanaf 2020 (2.)

1. Voor de subsidie behandeling en onderwijs is voor dit jaar € 107.000 begroot, maar inschatting is dat dit jaar € 180.000 aan subsidie wordt verstrekt. Ook in 2018 en 2019 werd circa € 180.000 verstrekt. Het idee is dat vanaf 2021 wel een lagere subsidie mogelijk is vandaar dat alleen voor 2020 dit bedrag wordt verhoogd.
2. De begroting van jeugd met beperking wordt verhoogd naar € 2,7 miljoen op basis van de realisatie in 2019. Uit analyse blijkt dat de toename vooral zit in een langere duur van de trajecten. Dit betekent voor 2020 een opplussing van € 443.000 en vanaf 2021 structureel van € 369.000. In 2020 gaat een deel van jeugd met beperking over op nieuwe producten die vallen onder de Open House. De kosten voor jeugd met beperking worden vanaf 2020 verdeeld over 7 verschillende budgetnummers. Bij de 2e tussenrapportage zal gekeken worden naar een specifiekere verdeling over de budgetten, maar duidelijk is dat de verwachte overschrijding circa € 400.000 bedraagt.

7. Nadere bijstelling voorlopig budget BUIG 2020 (dd 14 mei 2020)

Het nadere voorlopige budget BUIG 2020 is bekendgemaakt. Het budget voor Nissewaard is € 32.769.175 en dat is een forse neerwaartse bijstelling t.o.v. de voorlopige beschikking van september 2019 toen het budget € 33.989.644 bedroeg.

Dit betekent dus dat de nieuwe beschikking € 1.220.469 lager uitvalt. Bij de beschikking in september is in de begroting reeds rekening gehouden met deze mogelijke forse neerwaartse bijstelling en is een bedrag van € 1 miljoen geparkeerd op een stelpost bij het BUIG budget. In de PPN wordt tevens deze stelpost ingezet als dekking voor het nadeel ad € 54.000 aan minder inkomsten BBZ en als dekking voor de structurele verlenging van formatie handhaving voor € 100.000. Hierdoor resteert dus een per saldo een nadeel van € 374.469 in 2020.

Het lagere voorlopige budget BUIG komt door een verlaging van het macrobudget BUIG, omdat het aantal uitkeringen in 2019 sterker is gedaald dan verwacht. Ook voor 2020 is de prognose van het aantal uitkeringen verlaagd. De effecten van de corona crisis zijn nog niet meegenomen in het macrobudget BUIG. Voorgesteld wordt om in de PPN alleen het BUIG budget voor 2020 aan te passen en de meerjarig bijstelling voorlopig op PM te zetten.

8. Handhaving participatiewet

Structurele voortzetting aanpak handhaving. Evaluatie laat zien dat door extra inzet meer fraudegevallen opgespoord worden en derhalve het bedrag aan uitkeringen lager uitvalt. Dit betreft een structurele voortzetting van reeds huidige werkzaamheden. Inmiddels is aan te tonen dat de kosten voor handhaving "terugverdiend" worden door lagere lasten in de uitkeringen. Aangezien het een voortzetting betreft van huidige werkzaamheden levert dit geen extra besparing op. Het niet voortzetten van deze werkzaamheden zou echter wel tot hogere lasten leiden en dus voor een stijging in de kosten. Voorgesteld wordt om de kosten voor handhaving te dekken uit de BUIG middelen en in dit geval uit de stelpost BUIG.

9. Inkomsten BBZ

Inkomsten BBZ vallen vanaf 2020 onder inkomsten BUIG en er wordt derhalve geen aparte inkomsten voor BBZ meer ontvangen. Dit betekent dat de inkomsten van € 54.000 niet meer los worden ontvangen. Dit nadeel zal verrekend worden met de stelpost BUIG van € 1 miljoen.

10. Dekking: stelpost BUIG

Zoals hierboven omschreven is er bij de bijstelling van het BUIG budget in september 2019 een bedrag ad € 1 miljoen geparkeerd op een stelpost bij BUIG. Deze stelpost wordt ingezet ter dekking voor het nadeel ad € 54.000 aan minder inkomsten BBZ en als dekking voor de structurele verlenging van formatie handhaving voor € 100.000. Het restant van de stelpost BUIG in 2020 wordt ingezet om het tekort uit de bijstelling van het BUIG budget op te vangen.

11. Diversen Inkomensvoorzieningen

Het betreft de volgende afwijkingen op de budgetten binnen het thema inkomensvoorzieningen:

1. Incidenteel nadeel ad 97.000 in 2020: Er is besloten dat er een vergoeding wordt verstrekt voor uitkeringsgerechtigden die bij Burger King en Kentucky Fried Chicken worden geplaatst. Het gaat om een maximaal bedrag van € 128.865. Hiervan is in 2019 reeds € 31.576,60 verstrekt. Het restant zal in 2020 worden overgemaakt mits aan de eis van minimaal gewerkte uren door voormalig bijstandsgerechtigden wordt voldaan.
2. Incidenteel voordeel ad 88.000 in 2020. In het eerste kwartaal was de daling van het aantal uitkeringen sneller dan begroot. Verwachting is dat in de rest van het jaar de daling stabiel zal zijn en uiteindelijk uitkomt op het begrote aantal uitkeringen voor eind 2020. Meerjarig is door de corona crisis lastig een prognose te maken. Hiervoor zijn verschillende scenario's die in de komende weken nader worden uitgewerkt. In de PPN zal het bedrag aan bijstandsuitkeringen nog conform aan het huidige begrote bedrag zijn voor de jaren 2021 t/m 2024.
3. Structureel voordeel ad 35.000 vanaf 2020: Op basis van realisatie 2019 en de realisatie tot dusverre in 2020 wordt aan nieuwe ontstane terugvorderingen IOAW uitkeringen een bedrag van € 50.000 verwacht (€ 35.000 meer dan begroot). Voorgesteld wordt om het bedrag aan nieuwe terugvorderingen structureel op te hogen naar € 50.000.
4. Voordeel in de jaren 2020 t/m 2022 op het budget individuele studietoeslag. Realisatie op dit budget is al jaren gering. Voor 2020 wordt voorgesteld het budget te verlagen naar € 10.000 (66.000 voordeel). Vanaf 2021 wordt het maandbedrag voor de studietoeslag verhoogd en zal er ook nieuw beleid komen om dit instrument meer in te zetten. Voor 2021 en verder wordt voorgesteld de begrote kosten geleidelijk te laten stijgen van € 50.000 in 2021 (€ 53.000 voordeel) naar € 75.000 in 2022 (€ 28.000 voordeel) en dan vanaf 2023 structureel € 100.000 (conform begroting dus geen wijziging).
5. Structureel nadeel ad 34.000 vanaf 2020. Door een toename van het aantal BBZ aanvragen stijgen de uitvoeringskosten van het RBZ. Dit is al het effect van 2019. Het effect van de Corona crisis is hierin nog niet meegenomen (deze kosten worden ook door het Rijk vergoed). Voorgesteld wordt om de uitvoeringskosten structureel te begroten op het niveau van 2019.

12. Beschut werken loonkosten en begeleiding

Er is een toename van het aantal personen met beschut werken. Naar verwachting stijgt het aantal personen met beschut werken in 2020 van 24 naar 37 en stijgt verder naar 52 aan het eind van 2021. Voor 2020 wordt € 350.000 aan uitgaven (loonkosten en begeleiding) verwacht (€ 79.000 meer dan begroot). Voor 2021 en verder wordt voorgesteld structureel € 400.000 te begroten aan loonkosten en begeleiding voor beschut werk (ophoging van € 110.000).

13. Wet Kinderopvang

De regeling omtrent Sociaal Medische Indicatie (SMI) van de Wet Kinderopvang wordt versoerd. Dit moet leiden tot een verlaging van de kosten. Inschatting is het budget vanaf 2021 structureel met € 100.000 kan worden verlaagd. Er wordt alleen kinderopvang verstrekt aan kinderen tot 10 jaar. Tevens wordt bij een inkomen van € 30.000 en hoger een eigen bijdrage gevraagd. Daarnaast wordt er nu een voorliggende voorziening aan de beleidsregels toegevoegd namelijk de Subsidieregeling Peuteropvang en Onderwijsachterstandenbeleid Nissewaard. Pas als er meer dan 8 uur per week nodig is, kan er gebruik worden gemaakt van de SMI-regeling en maximaal 8 dagdelen i.p.v. 10 dagdelen.

14. Huishoudelijke hulp

Uitgaven huishoudelijke hulp worden ingeschat op minimaal € 6,5 miljoen voor 2020. Sterke stijging van cliënten in 2019 (toename 27%) en dat zet zich voort in het 1e kwartaal van 2020 (toename 6,9%). Dit betekent dat de begroting minimaal met circa € 1,4 miljoen moet worden opgehoogd voor de jaren 2020 t/m 2024.

15. PGB Wmo & Jeugd

Voor de PGB Wmo en PGB Jeugd zijn de volgende budgetten aangepast:

1. PGB huishoudelijke hulp: Op basis van realisatie 2019 aan de hand van de SVB cijfers en de inschatting dat PGB's Huishoudelijke hulp niet gaan toenemen is er ruimte op dit budget van € 51.000 in 2020 oplopend naar € 59.000 in 2021 en verder.
2. PGB Begeleiding: Het aantal PGB's begeleiding is in 2019 sterk gedaald. Verwachting is dat het aantal PGB's begeleiding in 2020 stabiel zal blijven en/of gaat dalen. Het begrote bedrag kan derhalve verlaagd worden naar € 500.000 structureel wat voor 2020 een voordeel van € 141.000 oplevert en voor 2021 en verder een structureel voordeel van € 162.000.
3. PGB Kortdurend verblijf: Voor PGB Kortdurend verblijf is nog niets begroot. Op basis van het huidige aantal PGB's voor kortdurend verblijf (2 stuks) worden de kosten op maximaal € 15.000 ingeschat.
4. PGB Jeugd: Op basis van realisatie 2019 aan de hand van de SVB cijfers en de inschatting dat PGB's Jeugd niet gaan toenemen is er ruimte op dit budget van € 22.000 in 2020 oplopend naar € 57.000 in 2021 en verder.

16. Groepsbegeleiding/dagbesteding

Op basis van realisatie 2019 is een structureel nadeel van circa € 267.000. Het aantal cliënten met dagbesteding nam met circa 20% toe. Vanaf 2022 wordt in de begroting rekening mee gehouden dat de kosten met € 100.000 omlaag gaan vanwege taakstelling op dagbesteding.

17. Begeleiding Wmo

Begroting voor begeleiding Wmo (exclusief dagbesteding) is circa € 400.000 hoger dan de afname op de budgetten individuele begeleiding en individuele begeleiding speciaal in 2020. Dit komt vooral door een toename in 2019 van het aantal klanten met begeleiding (toename was 18%). Ook voor 2020 wordt een toename verwacht, maar de corona crisis zal de stijging enigszins drukken. Structureel bedraagt het nadeel € 370.000, waarbij geen rekening is gehouden met een verdere stijging van het aantal cliënten met begeleiding.

18. Hulpmiddelen

Zichtbare stijging in het aantal klanten met een indicatie voor een vervoersvoorziening (o.a. (driewiel)fietsen, hulpmotoren en scootmobielen), in het aantal rolstoelen en het aantal sanitaire voorzieningen. Voorgesteld wordt om structureel hiervoor een bedrag van € 1,7 miljoen te begroten. Dit is structureel dan circa € 200.000 meer per jaar.

19. Aanpassingen aan huis

Zichtbare stijging in het aantal klanten met een indicatie voor een woonvoorziening. In 2019 bedroeg de stijging 14%. Verwachting is dat ouderen langer thuis blijven wonen en dat in de komende jaren een hoog beroep op dit budget gedaan blijft worden. In voorgaande jaren werd het gemiddelde van de laatste 3 jaar genomen als nieuw bedrag voor de begroting i.v.m. fluctuaties in de uitgaven. Echter de afgelopen jaren is een duidelijke stijgende trend te zien en wordt voorgesteld uit te gaan van het bedrag van 2019. Er wordt voorgesteld het budget structureel met € 100.000 te verhogen.

20. Diversen SD

Binnen "Diversen SD" worden de volgende mutaties voorgesteld:

1. Bij de berekeningen met betrekking tot de Rotterdampas is een onjuist uitgangspunt gehanteerd. Bij de berekening is uitgegaan van 1.600 kinderen tot 120% en dit moet zijn 1.600 kinderen 110% plus 150 kinderen 110% tot 120%. Dit levert een structureel nadeel op van circa € 30.000.
2. Op basis van realisatie 2019 en de realisatie tot dusverre in 2020 wordt aan opbrengsten voor schuldhulp bemiddeling € 75.000 verwacht. Dat is € 20.000 meer dan begroot. Voorstel is om structureel het verwachte bedrag aan opbrengsten met € 20.000 te verhogen.
3. Subsidie Jeugd & jong bedraagt € 25.000. In 2020 is echter maar € 23.230 begroot en voor 2021 € 23.987. Subsidie derhalve structureel aanvullen tot € 25.000.
4. Kosten voor jobcoach nemen toe als nazorg instrument. Dit moet resulteren in meer duurzame uitstroom van bijstandsgerechtigden. Voorstel is om structureel € 60.000 te begroten. Dit betekent een nadeel van € 30.000 in 2020 en een structureel nadeel van € 29.000 vanaf 2021.
5. Subsidies voor zorgtoeleiding vallen € 1.751 hoger uit dan begroot. Dit structureel meenemen i.v.m. indexatie van subsidies.
6. De resterende kosten voor Stipter/MO Platform worden voor 2020 ingeschat op circa € 75.000. Daarnaast wordt € 25.000 van dit budget gebruikt voor trainingen toezichthouderschap. Dat betekent dat een bedrag van € 52.000 incidenteel in 2020 kan vrijvallen.
7. Structurele onderbesteding medische keuringen Wmo, waardoor dit budget structureel met € 10.000 kan worden verlaagd.
8. Het budget complexe trajecten wordt omgezet naar maatwerk Wmo. Net als bij maatwerk jeugd wordt voorgesteld hier structureel een bedrag van € 50.000 voor te begroten. Dit betekent dat structureel een bedrag van circa € 40.000 kan vrijvallen.

Naast bovengenoemde posten zijn de volgende posten PM. Deze post zullen bij het opstellen van de begroting 2020-2024 zoveel mogelijk worden ingevuld.

	PM posten sociaal domein	2020	2021	2022	2023	2024
1.	Mutaties volgend uit meicirculaire 2020	PM	PM	PM	PM	PM
2.	Corona effect	PM	PM	PM	PM	PM
3.	POH			PM	PM	PM
4.	JOT Capaciteit			PM	PM	PM
5.	Huisvesting JOT			PM	PM	PM

1. Mutaties volgend uit meicirculaire 2020

Zowel uit de accres mutaties, de taakmutaties en de hoeveelheidsverschillen zullen nog mutaties volgen uit de meicirculaire 2020. Tevens wordt in deze circulaire mogelijk duidelijk of de extra middelen jeugdhulp die eerder beschikbaar zijn gesteld tot en met 2021 (circa € 1,5 tot € 2 miljoen per jaar) ook vanaf 2022 worden toegekend. In de begroting is met deze baten nog geen rekening

gehouden. Van de extra middelen tot en met 2021 is de helft toegevoegd aan het GR budget en de andere helft aan de stelpost sociaal domein.

2. Corona effect

De corona crisis heeft een effect op de economie. Alleen ligt het aan de duur van de corona crisis en de beperkende maatregelen hoe groot de economische recessie wordt. Op korte termijn heeft het impact op het resultaat van de BV Voorne Putten Werkt en op het aantal bijstandsuitkeringen. Op de (middel)lange termijn neemt het beroep op de minimaregelingen toe en neemt de zorgvraag (zowel jeugd als Wmo) toe. In de komende weken worden diverse scenario's nader uitgewerkt, waarbij de hoop is dat vanuit het Rijk ook meer bekend is over mogelijke compensatieregelingen voor gemeenten.

3. POH

De kosten voor de pilot POH zijn begroot t/m 2021. Het gaat om een jaarlijks bedrag van € 500.000. Bij voortzetting van de POH zullen kosten vanaf 2022 moeten worden opgenomen. Evaluatie van de POH zal plaatsvinden begin 2021. Uit een eerste evaluatie is een verschuiving zichtbaar van specialistische JGGZ naar basis JGGZ en dat de gemiddelde leeftijd van de kinderen bij doorverwijzing lager is (preventie). Daarnaast wordt onderzocht of er mogelijkheden zijn voor alternatieve dekkingsmogelijkheden.

4. JOT Capaciteit

Aan het budget JOT Bemensing zijn t/m 2021 extra middelen toegevoegd voor extra capaciteit bij het JOT. Het gaat hierbij om een bedrag van circa € 400.000. Uit het vormgeven van het toegangsproces zal moeten blijken of vanaf 2022 ook deze extra middelen noodzakelijk zijn om de huidige capaciteit bij het JOT te handhaven. Voorlopig voor 2022 en verder op PM gezet.

5. Huisvesting JOT

De huisvesting van de JOT's wordt voor 2021 nog begroot op € 196.000. Vanaf 2022 is dit nog onzeker. Dit ligt aan de vraagstukken huisvesting van Thuis in de Wijk en het toegangsproces, waarbij de rol van de JOT's ook een onderdeel is. Afhankelijk van de uitkomsten hiervan moet eventueel nog een bedrag begroot worden voor 2022 en verder.

6. Bijlage III Overzicht administratieve mutaties 2020 - 2024

Onderstaand wordt een overzicht inclusief bijbehorende toelichting weergegeven van de geïnterpreteerde administratieve mutaties voor 2020 – 2024. Deze mutaties zijn budgettair neutraal en slechts financieel technisch van aard.

Bedragen x € 1.000 “-” = nadelig

Nr.	Omschrijving	Programma		2020	2021	2022	2023	2024
1.	Beveiliging parkeren	PGM02	lasten	-15				
		PGM06	lasten	15				
2.	Bijdrage GR JR	PGM05	batens	395				
		PGM05	lasten	-395				
3.	Buurtpreventie	PGM02	batens	-12	-13	-13	-13	-13
		PGM02	lasten	12	13	13	13	13
4.	Doorbelasting	PGM01	lasten	-1				
		PGM02	lasten	1				
5.	Duurzaamheid nader in te delen	PGM03	lasten	105	107	107	107	107
		PGM03	lasten	-105	-107	-107	-107	-107
6.	Inhuur Acco	PGM02	lasten	174				
		PGM06	lasten	120				
		PGM99	lasten	-294				
7.	Kostprijs WSW	PGM05	batens		137	137	137	137
		PGM05	lasten		-137	-137	-137	-137
8.	OAB	PGM05	batens	492	492	492	492	492
		PGM05	lasten	-492	-492	-492	-492	-492
9.	Omgevingswet	PGM02	lasten	50	44	50	50	50
		PGM03	lasten	-50	-44	-50	-50	-50
10.	Onderhoud	PGM02	batens	65	1.787	-80	-80	-80
		PGM02	lasten	191	-603	33	33	33
		PGM03	lasten		-2	1	1	1
		PGM06	batens	28	146	21	21	21
		PGM06	lasten	-284	-1.329	25	25	25
11.	Onderwijshuisvesting nader in te delen	PGM05	lasten	66	25	25	25	
		PGM05	lasten	-66	-25	-25	-25	
12.	Overhead formatie Wmo en Jeugd	PGM05	lasten	237	237	138	138	138
		PGM06	lasten	-237	-237	-138	-138	-138
13.	Overhead formatie WvGGZ	PGM05	lasten	32	32	32	32	32
		PGM06	lasten	-32	-32	-32	-32	-32
14.	Parkeren formatie nader in te delen	PGM02	lasten	-13	-13	-13	-13	-13
		PGM02	lasten	13	13	13	13	13
15.	Rivierabad	PGM02	batens	-17				
		PGM02	lasten	17				
16.	TOZO	PGM05	batens	751				
		PGM05	lasten	-751				
17.	VVH nader in te delen	PGM02	lasten	-25				

		PGM06	lasten	25				
	Totaal			0	0	0	0	0

Toelichting administratieve mutaties

1. Beveiliging parkeren

In 2020 is de verwachting dat de beveiliging voor de meldkamer parkeerbeheer in de nachturen nog niet op afstand zal staan. Om de meldkamer op afstand te zetten moet de data beveiliging gewaarborgd zijn én dienen een aantal technische investeringen te worden gedaan. In de komende periode wordt bekend hoe dit wordt vormgegeven en of er nog aanpassingen nodig zijn. Het voorstel is om de dekking enerzijds binnen parkeren en anderzijds binnen de facilitaire budgetten te halen. Derhalve budgettair neutraal.

2. Bijdrage GR JR

Voor de transformatie van de Jeugdhulp zijn in het AB het plan "transformeren kun je leren" en de "subsidiemeetlat" vastgesteld. In het kader van de transformatie Jeugdhulp in de regio Rotterdam Rijnmond heeft de gemeente Nissewaard als penvoerder in gezamenlijkheid met de gemeenten Westvoorne, Brielle, Goeree Overflakkee en Hellevoetsluis en met het CJG een bijdrage aangevraagd. De totale bijdrage bedraagt € 506.900. Een deel hiervan was reeds in de begroting opgenomen. Met deze administratieve wijziging wordt het bedrag aangevuld tot de totale bijdrage van € 506.900.

3. Buurtpreventie

De structurele bijdrage voor buurtpreventie van de woningcorporaties is verlaagd. Dit kan worden opgevangen binnen de bestaande budgetten.

4. Doorbelasting

In de doorbelasting van formatie naar de programma's is, bij de opstelling van de begroting een klein foutje geslopen. Dit wordt met deze mutatie gecorrigeerd.

5. Duurzaamheid nader in te delen

Na vaststelling van het Programmaplan duurzaamheid kan het nader in te delen budget omgezet worden naar een uitgavenbudget.

6. Inhuur Acco

De wijziging op het budget inhuur voor Accommodaties is tweeledig en kan door inzet van diverse budgetten en vacaturegelden budgettair worden uitgevoerd.

- a) Als gevolg van uitval van een van de medewerkers, de duurzaamheidsambities en de gewenste continuïteit aan de vastgoedbeheerkant is het noodzakelijk om extra capaciteit in te huren. De dekking voor de inhuur komt voornamelijk uit het budget Beheer & Projecten / Onderzoek/Advies/Mutaties RE. Aangevuld met P-budget (vacaturerimte).
- b) Binnen het team Facilitaire Dienstverlening zijn met het vertrek van twee medewerkers twee vacatures ontstaan. Het is wenselijk de werving en invulling van deze vacatures ná de implementatie van de nieuwe organisatie te realiseren. De dekking voor de inhuur is volledig gevonden binnen de huidige vacaturerimte binnen de afdeling Accommodaties.

7. Kostprijs WSW

De verwachting is dat de kostprijs WSW de komende jaren op een hoog niveau blijft. Dit betekent dat de Rijksbijdrage minder dekkend is en dat de andere gemeenten een hogere aanvullende bijdrage

moeten betalen. Voorgesteld wordt om voor de begroting 2021 t/m 2024 de aanvullende bijdrage van 2020 aan te houden. De hogere inkomsten van de aanvullende bijdrage gemeenten worden toegevoegd aan het budget exploitatiebijdrage VPW. Later in het jaar bij het vaststellen van de kostprijzen WSW 2021 zal nader bekeken worden wat de exacte financiële consequenties zijn.

8. OAB

Het budget voor Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB) is aangepast aan de voorlopige beschikking OAB 2020 ad € 3.109.433.

9. Omgevingswet

Een deel van het beschikbare budget voor beheersystemen is bestemd voor de Omgevingswet. Dit dient te overgeheveld te worden van programma 2 naar programma 3.

10. Onderhoud/VVE bijdrage/SPUK

De mutaties voor het onderhoud vallen in een aantal onderdelen uiteen.

- a) Met de uitvoering van het onderhoudsplan 2019 een aantal projecten doorgeschoven naar het jaar 2020 en daarnaast zijn op basis van de meerjaren onderhoudsbegroting de onderhoudsactiviteiten jaar 2021 inzichtelijk gemaakt en de daarmee samenhangende budgetmutaties. Om de noodzakelijke onderhoudsactiviteiten volledig te budgetteren dient ten behoeve van 2020 en 2021 respectievelijk een bedrag van € 85.713 en € 1,867.373 te worden onttrokken aan de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen. Aangezien dit voor een gedeelte betrekking heeft op onderhoud sportaccommodaties vindt hierdoor ook een aanpassing van de SPUK-regeling 21% BTW ten laste van budgetnummer BTW Sport plaats. Het subsidie bedrag aan terug te vorderen BTW via subsidie te worden verhoogd met respectievelijk € 7.257 en € 125.525.
- b) In voorgaande jaren is een budgetmutatie geaccordeerd om eenmalig dekking in te zetten vanuit de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen voor de volgende onderwerpen:
 - Bijdrage Vve
 - Zelfwerkzaamheid en kledkamervergoeding
 - Beveiligingskosten onderwijs en invulling bezuinigingstaakstelling

Aangegeven is toen dat de uit de reserve onderhoud gebouwen omgezet zou worden in een structurele dekking ten laste van andere budgetten. De incidentele mutatie staat echter nog structureel verwerkt in de meerjarenbegroting met als gevolg dat de reserve niet zuiver wordt aangewend voor de bestemming onderhoud. Het voorstel is om de structurele onttrekking gedeeltelijk te compenseren met de huidige Vve budgetten. Voor de resterende onttrekking wordt met de 2e Tussenrapportage een nader voorstel gedaan.

- c) De premie van de opstalverzekering voor de Vve Kees de Groenplein is verdubbeld en vervolgens doorberekend in de VvE-bijdrage 2020. Het advies is om de geraamde Vve-bijdrage, welke geraamd staat op de bibliotheekgarage in te zetten als dekking. Derhalve betreft dit een budget neutrale mutatie.
- d) De SPUK-regeling is sinds 2019 van kracht. Hierdoor kan de gemeente geen BTW meer terugvorderen en hoeft deze ook niet meer in rekening te brengen voor sportactiviteiten. Generiek geldt dat de opbrengstbudgetten binnen het subthema Sport zijn opgehoogd met het BTW bedrag en de tariefstelling is vervolgens aangepast. Deze situatie geldt echter niet voor Optisport, waarbij de prestaties als BTW belast worden gezien en ook zodanig in

rekening worden gebracht. Het advies is om de BTW mutatie vanaf 2020 structureel met € 20.777 terug te draaien ten laste van budgetnummer BTW sport. Derhalve betreft dit een budget neutrale mutatie.

11. Onderwijshuisvesting nader in te delen

Het nader in te delen budget moet worden omgezet naar een budget in 2020 voor inhuur en budget voor 2020 t/m 2023 voor vervolgstudies onderwijshuisvesting.

12. Overhead formatie Wmo en Jeugd

Met betrekking tot de besluitvorming over de extra formatie voor de uitvoering van de Wmo en de Jeugdtaken dient de begrotingswijziging met betrekking tot de overhead nog gemaakt te worden. Als gevolg van de formatie uitbreiding wordt budget overgeboekt naar de stelpost overhead op programma 6. Dekking is aanwezig in programma 5.

13. Overhead formatie Wvggz

Met betrekking tot de besluitvorming over de extra formatie voor de uitvoering van de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) dient de begrotingswijziging met betrekking tot de overhead nog gemaakt te worden. Als gevolg van de formatie uitbreiding wordt budget overgeboekt naar de stelpost overhead op programma 6. Dekking is aanwezig in programma 5.

14. Parkeren formatie nader in te delen

In 2019 heeft een Raads en DT besluitvorming plaatsgevonden om extra formatie te regelen voor de bediening van "De Kraanvogel". Uit de besluitvorming blijkt dat een gedeelte van de benodigde dekking gezocht moet worden binnen de parkeerexploitatie. Tot op heden is dit nog niet geformaliseerd. Het voorstel is om dit alsnog te bekrachtigen. Derhalve betreft dit een budgetair neutrale mutatie.

15. Rivierabad

De geraamde subsidieopbrengsten voor het aanbrengen van de zonnepanelen worden dit jaar niet gerealiseerd, omdat het project van implementatie nog onderhanden is. Derhalve het voorstel om de vrijvallende kapitaallasten van de investering t.b.v. zonnepanelen incidenteel in te zetten als dekking.

16. TOZO

Het Rijk heeft aan de gemeente Nissewaard een voorschot toegekend voor de Specifieke Uitkering "Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (TOZO)" in 2020. De regeling heeft tot doel zelfstandigen die als gevolg van de coronacrisis in financiële problemen zijn geraakt, tijdelijk te ondersteunen ten einde daarmee de ergste noden van zelfstandigen te ledigen en hen in staat te stellen na de coronacrisis het bedrijf weer voort te zetten. In deze administratieve wijziging worden zowel de baten (voorschot van het Rijk) als de lasten in de begroting opgenomen.

17. VVH nader in te delen

Het voorstel is om het budget voor het afronden van het project 'stimuleren van het aanbrengen van AED's in de openbare ruimte' te wijzigen van budgetnummer 680065 AED naar budgetnummer 601020 Integraal veiligheidsbeleid.

7. Bijlage IV Reserves en voorzieningen

In de onderstaande tabellen is de stand van de reserves en voorzieningen terug te vinden per 1 januari van het betreffende jaar. De reserve- en voorzieningenmutaties betreffende de bestuurlijke besluiten naar aanleiding van de begroting 2020 – 2023 dan wel via separate besluitvorming (inclusief voorstellen in deze perspectiefnota).

Reserves

	bedragen x € 1.000				
	2020	2021	2022	2023	2024
Omschrijving					
Algemene reserve (1)	9.131	62.508	62.418	62.268	61.188
Totaal Algemene reserve	9.131	62.508	62.418	62.268	61.188
Annuiteiten		4.550	3.900	3.300	2.750
Flankerend Beleid	1.831	1.451	1.071	691	0
Beheer	3.924	4.146	4.146	4.146	4.146
Herstructurering de Akkers	730	0	0	0	0
Herstructurering Sterrenkwartier	953	680	680	680	680
Herstructurering			1.000	1.000	1.000
Nn2040		1.590	940	420	0
Projecten		1.000	1.000	1.000	1.000
Duurzaamheid		1.495	1.140	885	420
Egalisatie milieueffing	1.586	584	572	560	548
Coronacrisis		3.000	3.000	3.000	3.000
Parkeerbeleid	492	492	492	492	492
Verkoopresultaat gem. gebouwen	524	668	751	751	751
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.831	6.831	6.831	6.831	6.831
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen	1.300	1.212	1.185	1.159	1.133
Sportaccommodaties	500	586	535	484	433
Onderwijshuisvesting	394	394	1.234	394	394
Ontwikkeling klantcontactcentrum (KCC)	339	231	231	231	231
De Boeg daklozenopvang	188	173	158	143	128
Sociaal domein (2)	10.430	5.589	1.533	1.065	1.065
Centrumtaken maatschappelijke opvang/vrouwenopvang (MO/VO)	7.330	6.967	6.552	6.503	6.503
Totaal bestemmingsreserves	32.352	41.639	36.951	33.735	31.505
Totaal reserves	41.483	104.147	99.369	96.003	92.693

Ad 1. Algemene reserve

De Algemene reserve stijgt van 1-1-2020 naar 1-1-2021. De belangrijkste reden hiervoor is de ontvangst van de verkoopopbrengst van de Eneco aandelen ad € 86,9 miljoen. Hiervan wordt in deze Perspectiefnota voor € 32,3 miljoen aan aanwendingsvoorstellen gedaan. De grootste betreft het herfinancieren van de 'dure' leningen.

Ad 2. Reserve Sociaal Domein

De verwachte afname van de reserve sociaal domein is gebaseerd op de volgende reeds besloten onttrekkingen en nog te besluiten onttrekkingen (cursief gemarkeerd).

bedragen x € 1.000

Saldo reserve SD 1 januari 2020	10.430
Overheveling 2019/2020	-1.911
Zienswijze GR JR	-301
Tijdelijke formatie uitbreiding Wmo	-111
Advies Veilig Thuis RR	-471
AMvB reële tarieven WMO (Huish. Hulp)	-611
Dimpact/zaaksysteem	-34
Grenscorrectie Oudendoorn	-734
Tekort PPN 2020	-2.975
Tarief huishoudelijke hulp 2019: II	-113
Nota financiële keten in beeld	-409
ESF middelen tbv re-integratie	-500
Anderstaligen	-125
ESF middelen tbv re-integratie nog te bestemmen	-277
<i>Bestemmingsvoorstel IU bij jaarrekening 2019</i>	<i>-793</i>
<i>Aanvulling stelpost Sociaal Domein 2020 t/m 2022 (PPN 2021)</i>	<i>-3.888</i>
<i>GR/JR - vlaktax 2021 (PPN 2021)</i>	<i>-1.600</i>
<i>Aanvulling Eneco gelden (PPN 2021)</i>	<i>5.488</i>
Prognose saldo reserve SD 1 januari 2023	1.065

Voorzieningen

bedragen x € 1.000

	2020	2021	2022	2023	2024
Omschrijving					
Pensioen APPA	1.577	1.577	1.577	1.577	1.577
Riolering	13.627	13.479	13.332	13.137	12.938
Totaal voorzieningen	15.204	15.056	14.909	14.714	14.515

8. Bijlage V Investeringskredieten

Onderstaand is een overzicht opgenomen van voor 2020 beschikbaar gestelde kredieten, via de Programmabegroting 2020 dan wel via separate advisering, en de geplande investeringen voor 2021 en verder. Bij het opstellen van de begroting 2021 – 2024 zal dit overzicht geactualiseerd worden.

bedragen x € 1.000

Onderwerp	2020	2021	2022	2023	2024
Accommodaties – diversen					
Rivierabad zonnepanelen	327				
Energiescan 2e fase	95				
Verduurzamen vastgoed fase 1	1.763				
AV Burgerzaal	140				
BHV/EHBO AED diverse locaties	5				
Stadhuis elektronische beveiliging camera's	20				
Restaurant spoelkeuken	35				
Verbouwing huisvesting Syntrophos	1.066				
Stadhuis raambekleding/zonwering 20	21				
Stadhuis raambekleding/zonwering 21	360				
MFA Abbenbroek	42				
Verbouwing de Plint	65				
Inrichting Centrale huisvesting Stadsbeheer	50				
Pand Voorweg (team Buitenruimte)	3.620				
Werkplekinrichting 2021		300			
Werkplekinrichting 2022			300		
Restaurant keukeninrichting			40		
Werkplekinrichting 2023				300	
Diverse investeringen Accommodaties				8.191	
AV Narrowcasting				25	
Parkeergarages					
Kopspijkergarage 2e fase verbouwing	31				
Kopspijkergarage 2e fase verbouwing - apparatuur	58				
Parkeerautomaten (53 stuks)	28				
Installaties parkeergarage 3 jaar	41				
Installaties parkeergarage 8 jaar	196				
Installaties parkeergarage 10 jaar	60				
Installaties parkeergarage 5 jaar		30			
Installaties parkeergarage 10 jaar		379			
Installaties parkeergarages 10 jaar			695		
Installaties parkeergarages 3 jaar				45	

Onderwerp	2020	2021	2022	2023	2024
Installaties parkeergarages 12 jaar				70	
Meldkamer				50	
Veiligheid					
Aanschaf 2e mobiele camera-unit	31				
Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs					
Nieuwbouw Sterrenkwartier	698				
Nieuwbouw De Elementen	914				
Renovatie De Vuurvogel	303				
Tijdelijke huisvesting onderwijs	536				
My College	479				
Scala Rietvelden/Charles de Foucauld	495				
Renovatie schoolgebouwen		1.700			
Theater de Stoep					
Besturing trekkenwand	25				
Sportpark Guldeland					
Voetbalcomplex Toldijk Zuid	1426				
Voetbalcomplex Toldijk Zuid - baten	-58				
Sport –diverse					
Verduurzamen sportaccommodaties	1.189				
Verduurzamen sportaccommodaties - baten	-208				
Skatepark Groenewoud	300				
LTC Spijkenisse veld 1 t/m 10 top laag	113				
LTC Spijkenisse veld 1 t/m 10 top laag - baten	-5				
HSV veld 1	43				
HSC veld 1 – baten	-5				
HSV veld 2	38				
HSC veld 2 – baten	-5				
VV Spijkenisse - veld 4 renovatie top laag	59				
VV Spijkenisse - veld 4 renovatie top laag – baten	-10				
VV Spijkenisse - veld 5 renovatie top laag	70				
VV Spijkenisse - veld 5 renovatie top laag – baten	-12				
VV Spijkenisse trapveld renovatie top laag	56				
VV Spijkenisse trapveld renovatie top laag - baten	-10				
PRC Delta wielerved - renovatie top laag	109				
PRC Delta wielerved - renovatie top laag – baten	-19				
SCO '63 – veld 2		47			
SCO '63 – veld 2 baten		-8			
SCO '63 – veld 3		87			
SCO '63 – veld 3 – baten		-15			
SCO '63 – veld 4 – renovatie top laag		84			

Onderwerp	2020	2021	2022	2023	2024
SCO '63 – veld 4 – renovatie topplaag - baten		-14			
VV Hekelingen – veld 1 topplaag		107			
VV Hekelingen – veld 1 topplaag – baten		-19			
VV Hekelingen - veld 2 kunstgras		539			
VV Hekelingen - veld 2 kunstgras - baten		-94			
VV Zuidland kunstgrasveld		105			
VV Zuidland kunstgrasveld		-105			
LTC De Hartel veld 1 t/m 6 topplaag			201		
LTC De Hartel veld 1 t/m 6 topplaag – baten			-35		
SC Botlek - veld 1 kunstgras			542		
SC Botlek – veld 1 kunstgras – baten			-94		
HSV Spikes - veld 1 renovatie topplaag			99		
HSV Spikes - veld 1 renovatie topplaag – baten			-17		
HSV Spikes - veld 2 renovatie topplaag			44		
HSV Spikes - veld 2 renovatie topplaag – baten			-8		
HSV Spikes ballenvangers, hekwerk, dug out			55		
HSV Spikes ballenvangers, hekwerk, dug out - baten			-10		
HSV Spikes veld 1 barotop			140		
HSV Spikes veld 1 barotop – baten			-24		
HSV Spikes veld 2 barotop dug out			134		
HSV Spikes veld 2 barotop dug out - baten			-23		
LTV de Dalle veld 1 t/m 6 vervangen constructie			182		
LTV de Dalle veld 1 t/m 6 vervangen constructie – baten			-32		
LTV de Dalle veld 1 t/m 6 vervangen topplaag + tennisnetten			186		
LTV de Dalle veld 1 t/m 6 vervangen topplaag + tennisnetten – baten			-32		
VV Hekelingen veld 5 renovatie topplaag + doelen					
Olympic handbal - veld 1 topplaag				110	
Olympic handbal - veld 2 topplaag				109	
(KVOS) Olympic korfbal - veld 1				54	
(KVOS) Olympic korfbal - veld 2				54	
VV Hekelingen – veld 4				75	
VV Hekelingen – veld 5 renovatie topplaag				69	
VV Hekelingen - veld 6 topplaag				69	
Beschoeiingen					
Beschoeiing 2018	105				
Beschoeiing 2018	424				
Natuurvriendelijke oevers	72				
Keerwanden Noordkade	631				

Onderwerp	2020	2021	2022	2023	2024
Afval					
Afvalbrengstation	52				
Riolering					
Vervanging OVL Hekelingseweg	22				
Groene Kruisweg OV	38				
Vervanging CTK	1.300				
Vrijverval riolering 2018	169				
Vrijverval riolering 2019	240				
Vrijverval riolering 2020	48				
Vrijverval riolering 2021		835			
Vrijverval riolering 2022			1.200		
Openbaar vervoer					
Metro-busstation	64				
Buitenruimte					
Meubilair wijkcentra	79				
Verhardingen					
Reconstructie Veerweg	884				
Recontstructie Eikenlaan	80				
Reconstructie Markt Heenvliet	85				
Inrichting Nachtegaalstraat	85				
Herinrichting WC Akkerhof	193				
Herinrichting WC Akkerhof	1.207				
Sportlaan	1.777	352			
Spaarnestraat	348				
Vondelsingel	4.147				
Oranjelaan	398	1.795			
Verkeersregelinstallaties					
Talking traffic	38				
Talking traffic – baten	-101				
Verkeersregelautomaat en lantaarns	97				
Bedrijfsmiddelen					
Grafdelfmachine BOKI	102				
Totaal investeringen	24.809	6.105	3.543	9.221	PM