



1^e Bestuursrapportage 2021

Gemeente Alblasterdam

25 mei 2021

Inhoudsopgave 1^e Bestuursrapportage 2021

1. Inleiding	2
2. Financieel resultaat 1 ^e Bestuursrapportage 2021	3
3. Investeringsplan 2021	7
4. Verbonden partijen	8
5. Mutaties reserves	9
6. Risico's	9
7. Besluitvorming	10

1. Inleiding

Het college informeert de raad door middel van tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting. Deze 1^e Bestuursrapportage 2021 bevat informatie over de uitvoering van de begroting in de eerste vier maanden (januari t/m april) van het lopende boekjaar. De rapportage gaat in op afwijkingen, zowel wat betreft de lasten, de geleverde producten en diensten, baten en indien daar aanleiding voor is, de maatschappelijke effecten en beleidsuitgangspunten.

Financieel resultaat 1^e Bestuursrapportage 2021

De mutaties in de 1^e Bestuursrapportage 2021 leveren een minder nadelig effect op het saldo van baten en lasten op van € 419.000. Na verwerking van deze mutaties verwachten wij voor 2021, net als in de programmabegroting 2021, een geraamd resultaat van € 0.

Kostenontwikkeling sociaal domein

In de komende jaren voorziet de gemeente Alblisserdam aanzienlijke tekorten in het sociaal domein. In de begroting 2021 hebben wij taakstellingen opgenomen voor de gemeenschappelijke regelingen Drechtsteden en de Dienst Gezondheid en Jeugd. Bij het opstellen van deze bestuursrapportage zijn de 1^e bestuursrapportages 2021 van de gemeenschappelijke regelingen nog niet bekend. Er zijn in deze bestuursrapportage nog geen mutaties verwerkt op deze taakstellingen.

In de Perspectiefnota 2022 die binnenkort aan uw raad wordt aangeboden zal een bijgesteld meerjarenperspectief 2022-2025 worden gepresenteerd op grond van de concept begrotingen 2022 van de gemeenschappelijke regelingen.

Investerings 2021

In de programmabegroting 2021 is een aantal investeringskredieten door de raad geautoriseerd. In deze bestuursrapportage wordt een geen (bijstellingen van) kredieten aan uw raad voorgelegd.

Wijzigingen vanuit raadsbesluiten 2021

De raad heeft in 2021 nog geen extra begrotingswijzigingen vastgesteld ten opzichte van de vastgestelde primaire begroting 2021.

2. Financieel resultaat 1^e Bestuursrapportage 2021

In dit hoofdstuk en de onderstaande tabel worden de mutaties per programma kort toegelicht.

Programma's	Bedragen x € 1.000	Begroting Primair 2021	Begrotings- wijzigingen 2021	Wijziging 1e Burap 2021	Begroting na wijziging 2021
Actiever, zorgzamer & ondernemender	lasten	28.792	-	730	29.522
	baten	6.728	-	-	6.728
	Saldo van baten en lasten	-/- 22.064	-	-/- 730	-/- 22.794
	-Toevoeging aan reserves	-	-	-	--
	-Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
	Mutaties in de reserves	-	-	-	-
	Geraamd resultaat	-/- 22.064	-	-/- 730	-/- 22.794
Buiten Beter	Lasten	9.759	-	-	9.759
	Baten	4.597	-	-	4.597
	Saldo van baten en lasten	-/- 5.163	-	-	-/- 5.163
	-Toevoeging aan reserves	98	-	-	98
	-Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
	Mutaties in de reserves	-/- 98	-	-	-98
	Geraamd resultaat	-/- 5.261	-	-	-/- 5.261
Beter wonen & Bereikbaarder	Lasten	6.747	-	197	6.944
	Baten	4.263	-	164	4.427
	Saldo van baten en lasten	-/- 2.483	-	-/- 33	-/- 2.516
	-Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
	-Onttrekking aan reserves	134	-	-	134
	Mutaties in de reserves	134	-	-	134
	Geraamd resultaat	-/- 2.350	-	-/- 33	-/- 2.383
Dienstverlening en bestuur	Lasten	3.223	-	189	3.412
	Baten	695	-	-	695
	Saldo van baten en lasten	-/- 2.527	-	-/- 189	-/- 2.717
	-Toevoeging aan reserves	71	-	-	71
	-Onttrekking aan reserves	-	-	131	-
	Mutaties in de reserves	-/- 71	-	131	60
	Geraamd resultaat	-/- 2.598	-	-/- 58	-/- 2.656
Solide financieel beleid	<i>Alg. dekkingsmiddelen</i>	525	-	3.221	3.746
	<i>Overhead</i>	5.293	-	-	5.293
	<i>Heffing VPB</i>	-	-	-	-
	<i>Onvoorzien</i>	113	-	-/- 49	64
	Totaal lasten	5.932	-	3.172	9.103
	Baten	36.593	-	1.893	38.486
	Saldo van baten en lasten	30.661	-	-/- 1.279	29.382
	-Toevoeging aan reserves	2.095	-	-	2.095
	-Onttrekking aan reserves	3.707	-	2.100	5.807
	Mutaties in de reserves	1.612	-	2.100	3.712
	Geraamd resultaat	32.273	-	821	33.094
Totaal	lasten	54.452	-	4.288	58.740
	baten	52.876	-	2.057	54.933
	Saldo van baten en lasten	-/- 1.576	-	-/- 2.231	-/- 3.807
	-Toevoeging aan reserves	2.264	-	--	2.264
	-Onttrekking aan reserves	3.840	-	2.231	6.032
	Mutaties in de reserves	1.576	-	2.231	3.807
	Geraamd resultaat	-	-	-	0

Samenvattend overzicht 1^e bestuursrapportage 2021

Saldo Primaire begroting 2021

-

Individuele begrotingswijzigingen

-

Wijzigingen 1e Burap 2021: Bedragen X € 1.000 -/- = nadelig	Voordeel	Nadeel	Saldo	S / I
<u>Autonome ontwikkelingen</u>				
<u>Gemeenschappelijke regelingen</u>				
GRD-SCD (ICT Verandert)		131	-/- 131	I
Jaarresultaat OZHZ	20		20	I
Subtotaal Gemeenschappelijke regelingen	20	131	-/- 111	
<u>Algemene uitkering</u>				
Algemene uitkering 2021 (corona steunpakketten 1 t/m 3 decembercirculaire)	458		458	I
Algemene uitkering 2021 (corona steunpakket 4)	214		214	
Algemene uitkering 2021 (jeugdgeden 2021)	600		600	I
Algemene uitkering 2021 (decembercirculaire 2020)	144		144	S
Subtotaal Algemene uitkering	1.416		1.416	
<u>Coronamaatregelen</u>				
Leges weekmarkt 1 ^e en 2 ^e kwartaal		5	-/- 5	I
Huurkorting		3	-/- 3	I
Overige maatregelen		664	-/- 664	I
Subtotaal Coronamaatregelen		672	-/- 672	
<u>Overige autonome ontwikkelingen</u>				
Accountantskosten		38	-/- 38	S
Rekenkamer onderzoek		9	-/- 9	I
Stichting Welzijn Alblasserdam (SWA)		70	-/- 70	I
Subsidie Huisvesting Bibliotheek		55	-/- 55	I
Subtotaal overige autonome ontwikkelingen		172	-/- 172	
<u>Ambities Samenlevingsagenda</u>				
Inzet extra jeugdgeden 2021		600	-/- 600	I
Gebiedsperspectief Kinderdijk		50	-/- 50	I
Reductie energiegebruik woningen	123	123	-	I
Warmtetransitie	21	21	-	I
Subtotaal ambities Samenlevingsagenda	144	794	-/- 650	
<u>Overig</u>				
Boeterente leningen		2.519	-/- 2.519	I
Rentevoordeel oversluiten leningen	477		477	S
Subtotaal overig	477	2.519	-/- 2.042	
Totaal wijzigingen 1e Burap 2021			-/- 2.231	
Onttrekking aan reserve Enecogelden			2.519	I
Onttrekking aan Algemene reserve			-/- 419	I
Onttrekking aan de Algemene Reserve ICT verandert			131	I
Geraamd resultaat 1e Burap 2021			0	

Toelichtingen

Autonome ontwikkelingen

Gemeenschappelijke regelingen

GRD-SCD

Op 6 april 2021 is het voorstel Financiële effecten ICT verandert behandeld en goedgekeurd in de Drechttraad. Om deze transitie mogelijk te maken wordt een extra bijdrage van gemeenten gevraagd ter dekking van projectkosten en frictiekosten. In de begroting 2021 zijn deze middelen nog niet opgenomen. De verhoging voor 2021 bedraagt € 131.000. De algemene reserve wordt hiervoor met hetzelfde bedrag verlaagd.

OZHZ

Uit afrekening op basis van de jaarrekening 2020 van OZHZ blijkt dat de kosten voor Alblasterdam lager zijn. Het betreft hier een incidentele teruggave van € 20.000.

Algemene Uitkering

In de programmabegroting 2021 is de raming van de algemene uitkering opgenomen die is gebaseerd op de meicirculaire 2020. In deze bestuursrapportage zijn de effecten van de septembercirculaire 2020 en decembercirculaire 2020 verwerkt. De algemene uitkering 2021 is € 144.000 hoger dan volgens de meicirculaire 2020.

Tevens zijn in de decembercirculaire 2020 de effecten van de coronapakketten 1, 2 en 3 verwerkt. Gezamenlijk is dit een extra uitkering van € 458.000. In de maartbrief¹ is het coronasteunpakket 4 vermeld. Hiermee ontvangt Alblasterdam nog € 214.000 extra aan coronasteun. Tenslotte is er nog een mutatie van € 600.000 voor extra jeugdgeden 2021 verwerkt in de algemene uitkering.

Coronamaatregelen

Leges weekmarkt

De inkomsten van leges voor de weekmarkt over het eerste en tweede kwartaal van 2021 zijn € 5.000 lager. Dit vanwege de beperkende maatregelen voor niet-essentiële winkels. Deze beperkende maatregelen golden ook voor weekmarkten.

Huurlaaning gemeentelijke panden

In navolging van de huuruitstel voor huurders van gemeentelijke panden is ook aan een bepaalde categorie huurders onder voorwaarden huurlaaning verleend. Vooralsnog is dit betekent dit een verlaging van de huurlaaning van € 3.000.

Overige maatregelen

De corona steunpakketten 1 tot met 4 voor 2021 bedragen die via de algemene uitkering worden uitbetaald bedragen in totaal € 672.000. Hiervan is € 8.000 specifiek benoemd (zie hiervoor). Het

¹ Brief Compensatiepakket coronacrisis medeoverheden maart 2021: verdeling over gemeenten, d.d. 26-03-2021

resterende bedrag wordt gebruikt om minder inkomsten en/of extra uitgaven mee op te vangen die een causaal verband hebben met de coronapandemie.

Overige autonome ontwikkelingen

Accountantskosten

De gemeente Alblasserdam heeft met ingang van het boekjaar 2020 een nieuwe accountant. Voor de accountantsdiensten is in de tweede helft van 2020 een nieuw aanbestedingstraject opgestart. De accountantswerkzaamheden zullen in 2021 zijn € 38.000 hoger zijn dan in de begroting 2021 was voorzien.

Rekenkamer onderzoek

De Rekenkamer voert een onderzoek uit naar de relatie met stichtingsbesturen. Het huidige budget voor onderzoekskosten is hiervoor niet toereikend. De kosten van dit onderzoek bedragen € 9.000 extra ten opzichte van het reguliere budget.

Stichting Welzijn Alblasserdam

Ambtelijk en bestuurlijk zijn er gesprekken geweest met Stichting Welzijn Alblasserdam (SWA) waarbij de nadruk is gelegd op het feit dat er een kostenbeheersing plaats vindt in het sociaal domein, zonder hierbij inhoud (ontwikkelingen, basis op orde) uit het oog te verliezen. Het resultaat van deze gesprekken is dat een aangepaste subsidieaanvraag voor 2021 is ingediend die € 130.000 lager is dan de oorspronkelijke subsidie aanvraag voor 2021.

Per saldo is de uiteindelijke subsidieaanvraag € 70.000 hoger dan in de begroting voorzien is.

Subsidie huisvesting bibliotheek

Met de bibliotheek zijn voor de verhuizing naar de Rederij afspraken gemaakt over een aanvullende subsidie in verband met gestegen huisvestingskosten. De definitieve vaststelling over 2020 is daarom € 20.000 hoger en de voorlopige beschikking voor 2021 is 35.000 hoger. In totaal is € 55.000 extra benodigd. Vanaf 2022 worden de extra huisvestingskosten gedekt uit de exploitatie van de Oude Bibliotheek.

Ambities Samenlevingsagenda

Extra inzet jeugdgelden 2021

Voor het uitvoeren van de wet jeugdzorg is aanvullend € 600.000 nodig. Via de algemene uitkering is in 2021 hiervoor al een extra bedrag van € 600.000 ontvangen.

Gebiedsperspectief Kinderdijk

In 2016 is door de toenmalige Stuurgroep Kinderdijk besloten dat er een programmamanager gebiedsperspectief Kinderdijk zou worden geïnstalleerd. De huidige manager is in juni 2019 geïnstalleerd. Zijn taak is het realiseren van de doelstelling die overeengekomen zijn in het, door de raad op 29 oktober 2019 vastgestelde, "gebiedsperspectief Kinderdijk" en in het, door de raad op 26 mei 2020 vastgestelde, "uitvoeringsprogramma Kinderdijk". Kosten voor deze programmamanager worden verdeeld door de gemeente Molenlanden en Alblasserdam.

Reductie energiegebruik Woningen

Voor het stimuleren van het verminderen van energiegebruik van bewoners zullen er verschillende acties gestart worden. Het doel is om huishoudens te ondersteunen bij het reduceren van hun energiegebruik en daarmee tot CO2-reductie. Gedacht moet worden aan collectieve inkoop van zonnepanelen, isolatie en glas. De inzet van energiecoaches en cadeaubonnen voor energiebesparende maatregelen voor huurders en minima. Ter dekking van de kosten is door het Rijk een specifieke uitkering toegekend.

Warmtetransitie

Zoals afgesproken in het Klimaatakkoord, beschrijven gemeenten in een Transitievisie Warmte hoe zij hun wijken aardgasvrij willen maken. Voor het opstellen en uitwerken van deze Transitievisie was specifieke technisch-economische kennis noodzakelijk. Hiervoor heeft de regio het bureau Over Morgen ingehuurd. Ter dekking van de kosten is door het Rijk subsidie verleend.

Overig

Oversluiten leningenportefeuille

Het oversluiten van de bestaande leningenportefeuille levert eenmalig een last op van € 2.519.000. Hiermee wordt het renterisico tot zeker 2050 afgekocht. Hier staat verder tegenover dat tegen een gunstiger tarief kan worden geleend waardoor de jaarlijkse rentelasten met € 477.000 dalen.

Overige wijzigingen en aanpassingen welke geen effect hebben op het saldo.

Onvoorzien

Het college heeft besloten om een aantal kosten te dekken uit de post onvoorzien. In deze 1^e bestuursrapportage 2021 zijn deze budgetten op de juiste programma's geraamd.

Het betreft de volgende post(en):

- Communicatie € 49.210 (college 26 april 2021);

Per saldo is de post onvoorzien op het programma Solide financieel beleid verlaagd met € 49.210. Er resteert voor 2020 nog een post onvoorzien van € 63.790.

3. Investeringsplan 2021

Investeringskredieten moeten door de raad worden geautoriseerd. De raad heeft het investeringsplan 2021 bij de programmabegroting 2021 vastgesteld. Ten opzichte van het vastgestelde plan worden geen aanvullende en/of gewijzigde investeringskredieten gevraagd om te autoriseren.

4. Verbonden partijen

Bij het vaststellen van de programmabegroting 2021 heeft de raad de risicoclassificatie van de verbonden partijen vastgesteld. Op grond van deze risicoclassificatie wordt een informatie- en sturingspakket toegepast: basispakket, pluspakket of compleetpakket. In de raad van mei en juni 2021 is de raad geïnformeerd over de jaarstukken 2020 en de begrotingen 2022 van de gemeenschappelijke regelingen. Er zijn medio mei 2021 nog geen tussentijdse bestuursrapportages beschikbaar van de gemeenschappelijke regelingen.

5. Mutaties reserves

Er hebben zich enkele ontwikkelingen voorgedaan die leiden tot een voorstel van de begrote mutaties in de reserves.

Programma	Mutaties reserve 2019		
	Stortingen	Onttrekkingen	
Solide financieel beleid		2.519.000	1
Dienstverlening en bestuur		131.000	2
Solide financieel beleid		-/- 419.000	3
Totaal		2.231.000	

1. In deze bestuursrapportage wordt voorgesteld een bedrag van € 2.519.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve Eneco gelden. Dit betreft de voorgenomen afkoop van de boeterente ten behoeve van de herfinanciering van de leningenportefeuille.
2. In deze bestuursrapportage wordt voorgesteld eenmalig een bedrag van € 131.000 te onttrekken uit de algemene reserve ten behoeve van ICT verandert.
3. Uit de 1e bestuursrapportage 2021 blijkt een minder nadelig resultaat van € 419.000. Voorgesteld wordt dit bedrag minder te onttrekken aan de algemene reserve.

De mutaties in de reserves onder 1 tot en met 3 zijn verwerkt in de begrotingswijziging in deze bestuursrapportage.

Een verdere toelichting op de mutaties kunt u vinden in hoofdstuk 2.

6. Risico's

Sociaal domein

In de komende jaren voorziet de gemeente Alblasterdam aanzienlijke tekorten in het sociaal domein. In de begroting 2021 hebben wij taakstellingen opgenomen voor de gemeenschappelijke regelingen Drechtsteden en de Dienst Gezondheid en Jeugd. Bij het opstellen van deze bestuursrapportage zijn de 1^e bestuursrapportages 2021 van de gemeenschappelijke regelingen nog niet bekend. Er zijn in deze bestuursrapportage nog geen mutaties verwerkt op deze taakstellingen.

SCCA, BSSA en SSM

Met de besturen van SCCA, BSSA en SSM wordt nog gesproken over de begroting 2021 en de omvang van mogelijke structurele tekorten en incidentele tekorten als gevolg van coronamaatregelen.

7. Besluitvorming

Aan de raad wordt voorgesteld:

1. De 1e Bestuursrapportage 2021 vast te stellen.
2. De in de 1e Bestuursrapportage 2021 opgenomen mutaties in de begroting 2021 te verwerken door vaststelling van de begrotingswijziging.
3. De in de 1e Bestuursrapportage 2021 in hoofdstuk 5 voorgestelde mutaties in de reserves te autoriseren. Dit betreft de volgende mutaties:
 - a. een bedrag van € 2.519.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve Eneco gelden ten behoeve van het oversluiten van de leningenportefeuille.
 - b. een bedrag van € 131.000 te onttrekken uit de algemene reserve ten behoeve van ICT verandert.
 - c. een bedrag van € 419.000 minder te onttrekken aan de algemene reserve.