

TWEEDE VOORTGANGSRAPPORTAGE 2020

3 november 2020

Inleiding

Voor u ligt de 2^e voortgangsrapportage 2020. Deze voortgangsrapportage maakt onderdeel uit van de rapportagestructuur. Deze rapportagestructuur bestaat uit twee voortgangsrapportages. De in de voortgangsrapportages gemelde begrotingsafwijkingen worden, door middel van een begrotingswijziging, verwerkt in de lopende begroting.

In deze rapportage zijn de tot nu toe bekende begrotingsafwijkingen opgenomen. De tabellen worden gepresenteerd op taakveldniveau. Onder de tabel worden de afwijkingen per taakveld toegelicht. De belangrijkste afwijkingen worden veroorzaakt door externe factoren. Ook is een aantal afwijkingen van financieel-technische aard. Door de optelling van de negatieve en positieve begrotingsafwijkingen is het effect van deze 2^e voortgangsrapportage 2020 op het geraamde saldo na bestemming (incl. reservemutaties) positief, namelijk € 1.666.000. Het positieve saldo jaarschijf 2020 na bestemming (incl. reservemutaties) ad € 1.666.000 wordt voor een bedrag ad € 350.000 positief beïnvloed door het niet uitgeven van budgetten uit het herstelplan. Het betreft hier de Stelpost jeugdondersteuners huisartsen ad € 200.000 en het resterende budget voor het opstellen en de realisatie van de Woonvisie ad € 150.000 welke bij de resultaatbestemming bij de jaarstukken 2020, worden voorgesteld om te worden overgeheveld naar 2021, aangezien dan aanwending van deze budgetten nodig is.

Na de 9^e begrotingswijziging 2020 was het saldo van de jaarschijf 2020 € 10.172.000 negatief. Dit saldo wordt bijgesteld naar € 8.506.000 negatief. De structurele effecten uit deze voortgangsrapportage worden verwerkt in de meerjarenbegroting 2021 – 2024. In deze 2^e voortgangsrapportage zijn de begrotingswijzigingen die uit het herstelplan voortvloeien verwerkt.

Ombouw overhead begroting

Met de Provincie Zuid Holland is afgesproken dat zij in het najaar van 2020 een begrotingsscan (benchmark) uitvoeren. Om onze begroting goed te kunnen vergelijken met andere gemeenten hebben wij de personeelskosten in onze begroting door middel van een met andere gemeenten vergelijkbare systematiek toegerekend aan het taakveld 'Overhead' en de overige taakvelden. De wijziging is conform de regelgeving uit het BBV. De financiële effecten van de begrotingsombouw Overhead (verschuiving tussen taakvelden) hebben wij opgenomen in deze voortgangsrapportage. De begrotingswijziging houdt louter een verschuiving tussen taakvelden in en is derhalve budgettair neutraal. Op basis van de omgebouwde begroting kan de Provincie de begrotingsscan afronden. De financiële effecten maken wij per programma en taakveld inzichtelijk door per programma per taakveld te verwijzen naar de aanleiding van de begrotingsombouw.

In de volgende hoofdstukken worden alle begrotingsafwijkingen toegelicht. De begrotingsafwijkingen zijn verwerkt in de 10^e begrotingswijziging 2020. Hierna volgt een overzicht van de wijzigingen per begrotingsprogramma (bedragen x € 1.000). De doorwerking van de coronacrisis en de (meerjarige) financiële effecten van deze crisis zijn in deze 2^e voortgangsrapportage verwerkt. Via de algemene uitkering ontvangen wij tot op heden een bedrag van € 3.566.000 uit de diverse coronasteunpakketten. Deze extra baten staan verantwoord in Programma 10 Financiën Taakveld Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds. De uit de coronacrisis voortvloeiende lasten zijn in de diverse programma's verantwoord. De ontvangen extra gelden hebben daarom geen effect op het begrotingssaldo.

De in deze voortgangsrapportage opgenomen begrotingsafwijkingen zijn getoetst op onuitstelbaarheid en onvermijdbaarheid in verband met het preventieve toezicht.

Overzichtstabel 2e voortgangsrapportage 2020					
(x € 1.000)	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo MJB 2020-2023	-10.172				
Saldo MJB 2021-2024		-5.716	-1.366	2.684	1.192
Ombuigingsvoorstellen		5.247	6.280	6.419	7.034
Actueel saldo voor 2e Voortgangsrapportage 2020	-10.172	-469	4.914	9.103	8.226
Aangeleverde voorstellen 2e voortgangsrapportage 2020					
Pensioenverplichtingen (voormalig) bestuurders	-286	-295	-302	-309	-315
Ombouw overhead	-	-	-	-	-
Bedrijfsvoeringskosten maatregelen Corona	-150				
Juridische advieskosten speelautomatenhal	30				
Aframen Nieuw Beleid 2020	225				
Geraamde verkoop onroerend goed	-102				
Leerrecht	-260	-266	-271	-276	-281
Frictiekosten bibliotheek	-36	-37	-38		
Rente en afschrijving	60				
Programmamanagement Sociaal domein	-40				
Overige mutaties	-28	-29	-30	-30	-31
Coalitieakkoord w onfraudebudget	60	-	-	-	-
Verkoop Erasmusplein 2	4	-66	-67	-68	-69
Wijkcoördinatie en Participatie	50				
Extra kosten Veiligheid in verband met corona	-209				
Suppletieaanvraag CE-onderzoek ('Bommenregeling')	-141				
Lagere inkomsten Bouw leges	-				
Kapitaallasten Programma Groen en milieu	71				
Uitvoeringsbudget Duurzaamheid	160				
Uitvoeringskosten Rijkssubsidie Reductie Energie (RRE)	-50				
Extra kosten afvalverwerking Irado (huishoudelijk afval)	-640				
Extra kosten iepenziekte en dode bomen door droogte	-300	-280	-284	-288	-292
Budget Coalitieakkoord Onderhoudsprogramma buitenruimte naar niveau	-195				
Overige mutaties taakveld Openbaar groen	-95	-67	-68	-69	-70
Aframen baten parkeerbelasting (straatparkeren)	-248				
Budget Coalitieakkoord Mobiliteit	200				
Budget Coalitieakkoord Onderhoudsprogramma buitenruimte naar niveau	329	34	31	31	32
Kapitaallasten Programma Verkeer en mobiliteit	193				
Budget implementatie Omgevingswet	157				
Voortgang kostenverhaalprojecten	-95				
Volkstuinen	-50	-305			
Verplaatsing scouting	-2.152				
Blankenburgverbinding	-500	-516	-528	-539	-551
Globeschool	-190				
Woonvisie	1.000				
Het nieuwe thuis	-200	200			
Verkoop Erasmusplein 2	366				
Aankoop Floris de Vijfdelaan 330	-45				
Energietransitie	-				
Budgetoverheveling Woonvisie	150				
Verkopen ruil (Verkoop Bloot-eigendom)	1.396				
Opbrengsten erfpachtcanons	-842	-842	-842	-842	-842

(x € 1.000)	2020	2021	2022	2023	2024
Aangeleverde voorstellen 2e voortgangsrapportage 2020					
Technische wijziging opbrengst erfpachtcanons	1.384				
Kapitaallasten Programma Onderwijs, economie en haven	194				
Zeehavengelden	-171				
Binnenstad	220				
Verkoop van Baerlestraat 201 en 241-245	329				
Geraamde verkoop onroerend goed	-205				
Programma onderwijshuisvesting	-115	-	-	-	-
Leerlingenvervoer	-250	-254	-258	-262	-266
Corona compensatie voorschoolse voorziening peuters	-33				
Leerrecht	-28	-28	-29	-29	-30
Corona compensatie voor ouders met cruciale beroepen	-95				
Corona compensatie buurt en dorpshuizen en vrijwilligersorganisatie jeugd	-120				
Subsidies "voorveld"	-	-	-	-	-
Terugvorderingen subsidies	300				
Aframen nieuw beleid coalitieakkoord	300				
TOZO	-				
Buig uitgaven	-1.759				
Buig inkomsten	2.678	2.496			
Stroomopwaaarts	-405				
Stelpost fraudebestrijding	-200				
Programmamanagement Sociaal domein	33				
Stroomopwaaarts	-883				
WEB middelen	-	-	-	-	-
Verdeelsleutel Stroomopwaaarts	-222	-227	-232	-236	-240
Veranderopgave inburgering	-144	-127	-283	-312	-312
Corona compensatie WMO	-167				
Programmamanagement Sociaal domein	33				
Stelpost jeugdondersteuners huisartsen	200				
Jeugdhulpbudget			-112		
Maatschappelijke opvang	-538	-188	-188	-188	-188
Beschermde wonen	-1.372				
Vrouw opvang en geweld hoort nergens thuis	-613	-			
Programmamanagement Sociaal domein	33				
Jeugdhulp Rijnmond	-163				
Afrekening Vlattaks	-1.059				
Winteractiviteiten	100				
Lasten voor extra subsidie voor cultuurpodia die inkomstenderving hebben door de maatregelen tegen corona	-514				
Hogere Exploitatielasten Stadsgehoorzaal	-187				
Kapitaallasten Programma Kunst en cultuur	48				
Brede regeling combifuncties	-46	-46	-46	-46	-46
Dividend deelnemingen	-347				
Renteresultaat	112				
Begrotingswijziging Regionale Belasting Groep	-93				
Gemeentefonds	8.097	2.162	2.317	757	894
Stelpost indexering budgetten goederen en diensten	510				
Toeristenbelasting	-70				
Huuropbrengsten Vastgoed	-71	-	-	-	-
Stelpost coronapakketten	-495	-734			
Overige mutaties	-140	-105	-104	-106	-107
Totaal effect op begrotingssaldo voor bestemming	1.664	479	-1.334	-2.813	-2.715

Overzichtstabel 2e voortgangsrapportage 2020					
(x € 1.000)	2020	2021	2022	2023	2024
Mutaties reserves					
Storting Reserve frictie organisatie	-108				
Onttrekking reserve bibliotheek	108				
Onttrekking Reserve frictie organisatie	36	37	38		
Lagere onttrekking reserve Afkoopsommen erfpacht	-1.384				
Onttrekking Algemene reserve Floris de Vijfdelaan	45				
Lagere onttrekking Algemene reserve Woonvisie	-1.000				
Onttrekking Algemene reserve Blankenburgtunnel lumpsum	500	516	528	539	551
Onttrekking reserve Blankenburgverbinding scouting	2.152				
Onttrekking reserve Blankenburgverbinding Volkstuinen	50	305			
Lagere onttrekking reserve Sociaal domein	-296				
Lagere onttrekking reserve Binnenstad en parkeren	-100				
Totaal reservemutaties	3	858	566	539	551
Effect op het begrotingssaldo na bestemming	1.666	1.337	-768	-2.273	-2.164
Begrotingssaldo na 2e Voortgangsrapportage 2020	-8.506	868	4.146	6.830	6.062
Geraamd verloop algemene reserve	9.724	10.592	14.738	21.568	27.630
Geschatte omvang van de weerstandsratio	1,94	2,12	2,95	4,31	5,53

1. Bestuur, dienstverlening en participatie

Financieel overzicht afwijkingen op de programma's

Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie 2e	Prognose
(x € 1.000)				Vgr 2020	2020
0.1 Bestuur	3.298	100	-3.198	-295	-3.492
0.2 Burgerzaken	1.809	735	-1.073	-952	-2.026
0.3 Beheer overige gebouw en en gronden	150	-	-150	-	-150
0.4 Overhead	34.764	2.673	-32.092	6.860	-25.232
0.5 Treasury	22	50	28	-	28
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.840	-	-1.840	-430	-2.270
0.10 Mutaties reserves	846	304	-541	36	-505
Totaal	42.728	3.862	-38.866	5.219	-33.647

Toelichting afwijkingen op de Taakvelden

Taakveld Bestuur	Voordeel	Nadeel
<p>Pensioenverplichtingen (voormalig) bestuurders</p> <p>De afgelopen jaren werd bij de jaarrekening geconstateerd dat de berekening van de actuariële reserves voor de pensioenen van wethouders leidde tot een fikse hoger reserveringsbedrag dan het jaar ervoor.</p> <p>De jaarlijkse storting in deze voorziening wordt mede bepaald door de 25-jaarsrente en de kans dat de wethouder ook daadwerkelijk zijn/haar pensioen haalt. De levensverwachting en rekenrente kunnen wij niet beïnvloeden. Wij hebben via de pensioenuitvoerder een prognoseberekening ontvangen op basis van het meest recente rentepercentage. Op grond van deze prognoseberekening verwachten wij voor 2020 € 286.000 extra bij te moeten storten in de voorziening.</p> <p>Omdat wij de laatste jaren steeds fikse bedragen extra hebben moeten storten in de voorziening, stellen wij voor om deze wijziging structureel door te voeren in de begroting. Aangezien zowel de rentestand als de levensverwachting niet is te voorspellen, blijft er een grote mate van onzekerheid bestaan over de omvang van de jaarlijkse storting.</p>		286
<p>Ombouw overhead</p> <p>Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		9
<p>Taakveld Burgerzaken</p> <p>Ombouw overhead</p> <p>Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		952
<p>Taakveld Overhead</p> <p>Bedrijfsvoeringskosten maatregelen Corona</p> <p>Om te voldoen aan de RIVM-richtlijnen worden er kosten gemaakt voor het herinrichten van het stadskantoor en het stadhuis. Ook het regelen van thuiswerkplekvoorzieningen, implementeren en beheren van digitale vergadertools en extra externe communicatie brengt meerkosten met zich mee. Op dit moment verwachten wij een nadeel van €150.000 met betrekking tot interne bedrijfsvoeringskosten in verband met de Coronamaatregelen. In de septembercirculaire wordt de gemeente op onderdelen gecompenseerd.</p>		150
<p>Ombouw overhead</p> <p>Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>	7.022	
<p>Juridische advieskosten speelautomatenhal</p> <p>Voor de jaren 2020 en 2021 is jaarlijks € 75.000 gereserveerd voor juridische advieskosten in de (langlopende) kwestie van de vergunningprocedure speelautomatenhal. De advieskosten zijn afhankelijk van de procedure en kunnen daarom erg variëren. Op dit moment is er voor 2020 nog een bedrag van € 60.000 beschikbaar. Ingeschat wordt dat er een bedrag van € 30.000 kan</p>	30	

vrijvallen.		
Coalitieakkoord woonfraudebudget In het coalitieakkoord is € 140.000 budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de woonruimteverordening en het bestrijden van woonadresfraude. Het volledige budget van € 140.000 staat momenteel nog bij het programma Bestuur, Dienstverlening en Participatie. Hiervan zal t.b.v. de woonruimteverordening € 80.000 budgetneutraal middels de 2 ^e VGR structureel worden overgeheveld naar het programma Wonen. De overige € 60.000 euro zal ingezet worden op programma Bestuur, Dienstverlening en Participatie t.b.v. woonadressenfraudebestrijding. Dit budget valt eenmalig vrij in 2020 (besparing), omdat abusievelijk is gebleken dat dit budget twee maal is opgenomen in de begroting 2020.	140	
Aframen Nieuw Beleid 2020 In het kader van het Provinciaal Toezicht moeten uitgaven voor nieuw beleid ten opzichte van 2019 voor akkoord worden voorgelegd aan de toezichthouder van de provincie. Voor de beleidsthema's subsidieverwerving (uit het coalitieakkoord) en Preventie & Ondernijning blijkt dat de extra middelen voor 2020 (ten opzichte van 2019) niet aangewend worden. Dit levert een voordeel op van € 225.000.	225	
Geraamde verkoop onroerend goed Jaarlijks wordt in de begroting een bedrag voor te verkopen onroerend goed geraamd van in totaal € 307.200. Omdat in deze voortgangsrapportage de verkopen van dit jaar nader worden gespecificeerd en op het juiste taakveld en programma worden verantwoord, dienen deze verkoopopbrengsten te worden afgeraamd. Op dit programma is dat een bedrag ter grootte van € 102.400.		102
Leerrecht In 2019 is Leerrecht van start gegaan. In de tweede voortgangsrapportage 2019 is een structurele begrotingswijziging verwerkt. In deze begrotingswijziging blijkt dat de doorbelasting aan de gemeenten Schiedam en Maassluis te hoog in de begroting is opgenomen. De totale lasten van Leerrecht zijn doorbelast en hier hadden de inkomsten derden vanaf gehaald moeten worden om een juiste doorbelasting te kunnen ramen. Per saldo is dit een nadeel voor de begroting van € 287.000. Op dit taakveld is het nadeel € 260.000. Zie ook programma 6 Onderwijs, economie en haven, taakveld Onderwijsbeleid en leerlingzaken voor het overige verschil.		260
Frichtiekosten bibliotheek Bij het verzelfstandigen van de bibliotheek is er een personeelslid achtergebleven op de payroll bij de gemeente. De personeelslasten en de lasten hiervan worden de komende 3 jaar gedekt vanuit de reserve bibliotheekwerk.		36
Rente en afschrijving Door een latere uitvoering is de boekwaarde per 01-01-2020 van een aantal investeringen nihil of lager dan verwacht. Hierdoor ontstaat een voordeel op de rentelasten en afschrijvingslasten van € 60.000.	60	
Programmamanagement Sociaal domein In het herstelplan is een budget opgenomen voor de inzet van 2 extra fte. Het betreft een programmamanager sociaal domein en een regievoerder/versterking strategisch accountmanagement. De programmamanager sociaal domein is in de tweede helft van 2020 ingehuurd. De lasten voor de programmamanager ad € 100.000 worden volgens de verdeelsleutel 40/40/20 doorbelast aan Schiedam en Maassluis.		40
Overige mutaties Op het taakveld Overhead wordt een tweetal geraamde opbrengstenposten op structurele basis niet gerealiseerd. Dit levert een structureel nadeel op van circa € 28.000 (exclusief jaarlijkse indexerings).		28
Taakveld Samenkracht en burgerparticipatie		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		480
Wijkcoördinatie en Participatie Naast een budget voor participatie (Omgevingsvisie € 50.000) is er voor de	50	

wijkmanagers jaarlijks een wijkbudget beschikbaar met daarin een gedeelte 'snel geld', zo benoemd via een motie van de Raad. Dit budget wordt gebruikt om bewoners en participatie in wijken te ondersteunen. Hierbij gaat het om initiatieven zoals repaircafé, pop-up kledingbank, bewonersschouwen, buurtinterviews, kernteam spreekuren en vele andere projecten opgezet door onder andere bewoners in de wijk. Omdat het hier vaak gaat om ontmoeting en bewoners zeer zuinig met het budget omgaan, zijn een aantal zaken en projecten 'on hold' gezet of komen te vervallen. Hierdoor is een positief resultaat ontstaan van ca. € 50.000. Voorgesteld wordt dit budget over te hevelen naar Programma Groen en Milieu, taakveld Milieubeheer.		
Verkoop Erasmusplein 2 Op 6 oktober jl. heeft B&W het besluit genomen tot verkoop van het pand Erasmusplein. De Raad is hierover geïnformeerd via een raadsmemo. De exploitatie moet worden gecorrigeerd met de afboeking van onderhoudslasten, verzekeringen, OZB en huurinkomsten. Zie ook Programma Wonen, taakveld Grondexploitatie	4	

Actualisatie reserves en voorzieningen

- Storting van € 108.000 in de reserve Friciekosten takendiscussie vanwege frictiekosten bibliotheek.
- Onttrekking reserve Bibliotheek van € 108.000 vanwege overheveling naar reserve Friciekosten takendiscussie.
- Onttrekking van € 36.000 uit de reserve Friciekosten takendiscussie overname personeelslid bibliotheek.

Reserve onderhoud gebouwen

Eind dit jaar zal het beheerplan Vastgoed/ Facilitaire zaken aan de Raad worden voorgelegd. In het voorstel zal worden aangegeven dat de Reserve onderhoud gebouwen zal worden omgezet in een nieuw in te stellen Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen. Naar verwachting is de Reserve onderhoud gebouwen voldoende voor deze omzetting en mogelijk kan er een deel van deze reserve vrijvallen. Besluitvorming hierover wordt betrokken bij het voorstel over het beheerplan.

Actualisatie verbonden partijen

- Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

2. Veiligheid en handhaving

Financieel overzicht afwijkingen op de programma's

Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie 2e	Prognose
(x € 1.000)				Vgr 2020	2020
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5.256	-	-5.256	-4	-5.261
1.2 Openbare orde en veiligheid	3.946	99	-3.847	-1.266	-5.113
4.2 Onderw ijshuisvesting	-	-	-	-	-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-	-	-	-	-
8.3 Wonen en bouw en	1.697	1.142	-556	-199	-755
0.10 Mutaties reserves	-	130	130	-	130
Totaal	10.899	1.370	-9.529	-1.470	-10.998

Toelichting afwijkingen op de Taakvelden

Taakveld Crisisbeheersing en brandweer	Voordeel	Nadeel
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		4
Taakveld Openbare orde en veiligheid		
Extra kosten Veiligheid in verband met corona Tot en met september 2020 zijn er € 209.000 extra kosten op het gebied van veiligheid in verband met corona. De gemeente Vlaardingen was een zogenaamde centrumgemeente voor Maassluis en Schiedam voor de opvang van dak- en thuislozen. Er zijn kosten gemaakt voor de inrichting, beveiliging, kosten maaltijden en begeleiding in twee sporthallen te weten één in Vlaardingen en één in Schiedam. De locaties waren noodzakelijk, omdat de reguliere opvanglocaties niet konden voldoen aan de 1,5 meter afstand. Gelet op de aangescherpte coronamaatregelen van 13 oktober 2020 moet ook in het najaar van 2020 en een deel van 2021 rekening worden gehouden met extra kosten. Deze eventuele extra kosten worden verantwoord bij de jaarrekening 2020 en de 1 ^e voortgangsrapportage 2021.		209
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		884
Suppletieaanvraag CE-onderzoek ('Bommenregeling') Voor de kosten van onderzoek naar Conventionele Explosieven (CE) kan bij het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) een beroep worden gedaan op een suppletierегeling. De huidige suppletie bedraagt 70% van de gemaakte kosten exclusief BTW. Wanneer derden (feitelijk alle andere partijen dan de gemeente) gebruik willen maken van deze regeling, moet dat met een raadsbesluit. De daarop volgende uitkering ontvangt de gemeente via het Gemeentefonds, waarna dit wordt uitgekeerd aan de derde partij. Het bedrijf Count Companies heeft de gemeente verzocht medewerking te verlenen aan het indienen van een suppletieaanvraag Conventionele Explosieven in het kader van explosievenonderzoek (2017) in de Zevenmanshaven. De totale kosten bedragen € 201.875 . Van dit bedrag kan 70% worden vergoed via de suppletierегeling, wat neerkomt op € 141.313. De gemeenteraad heeft op 23 april 2020 positief hiertoe besloten, waarop de suppletie-uitkering in de Meicirculaire 2020 aan de gemeente is toegekend.		141

Taakveld Wonen en bouwen		
<p>Lagere inkomsten Bouwleges</p> <p>In de eerste Voortgangsrapportage 2020 werd een winstwaarschuwing afgegeven voor de lagere inkomsten vanuit de bouwleges, omdat deze het eerste kwartaal ver achterbleven bij de raming. Gedacht werd dat veel ondernemers nog steeds veel last zouden ondervinden van de stikstof- en Pfasproblematiek, waardoor bouwplannen vertraagd zouden worden of helemaal niet door zouden gaan. Ook het effect van corona op bouwactiviteiten was op dat moment moeilijk in te schatten.</p> <p>Inmiddels blijkt dat veel bouwactiviteiten weer worden opgestart en de legesinkomsten inmiddels weer in de pas lopen, conform de raming.</p>		PM
<p>Ombouw overhead</p> <p>Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		199

Actualisatie reserves en voorzieningen

Actualisatie heeft niet geleid tot wijzigingen in de reserves en voorzieningen.

Actualisatie verbonden partijen

- Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond

3. Groen en milieu

Financieel overzicht afwijkingen op de programma's

Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie 2e	Prognose
(x € 1.000)				Vgr 2020	2020
0.5 Treasury	-	110	110	-	110
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.594	80	-6.514	-846	-7.360
7.2 Riolering	5.868	6.238	370	-	370
7.3 Afval	9.695	12.287	2.592	-640	1.952
7.4 Milieubeheer	2.223	-	-2.223	-65	-2.288
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	834	798	-36	-75	-111
0.10 Mutaties reserves	23	-	-23	-	-23
Totaal	25.237	19.513	-5.724	-1.626	-7.350

Toelichting afwijkingen op de Taakvelden

Taakveld Riolering	Voordeel	Nadeel
Kapitaallasten Zie toelichting	135	135
Taakveld Afval		
Kapitaallasten Zie toelichting	23	23
Extra kosten afvalverwerking Irado (huishoudelijk afval) Als gevolg van corona is er meer afval aangeboden dan gebruikelijk. Dit resulteert in extra kosten. De extra kosten t/m augustus zijn volgens de rapportage van Irado € 640.000 als gevolg van corona. Dit bedrag wordt (vooralsnog) niet ten laste van de voorziening afvalstoffenheffing gebracht, omdat de extra kosten i.v.m. corona vergoed worden door het Rijk. Er is een budgettaire ruimte van € 50.000 op het budget voor de vaste maandelijkse voorschotten aan Irado conform de begroting 2020. Deze ruimte wordt afgeraamd in de 2 ^e voortgangsrapportage. Daarnaast zijn er € 77.000 meer inkomsten afvalstoffenheffing en reinigingsrechten bedrijven ontvangen dan geraamd was. Per saldo een positief resultaat van € 127.000. Deze extra inkomsten en lagere lasten komen ten gunste van de voorziening afval waardoor het effect op het begrotingssaldo nihil is.		640
Taakveld Milieubeheer		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		175
Hogere bijdrage DCMR Via het gemeentefonds worden vanaf 2021 extra middelen ontvangen ad. € 23.000 voor lokale versterking van de omgevingsveiligheid. Dit geeft gemeenten de ruimte om te komen tot lokale prioriteiten bij de uitvoering van het omgevingsveiligheidsbeleid voor omgevingsveiligheid. Deze werkzaamheden zullen worden uitgevoerd door de DCMR. Hiervoor zal de bijdrage aan deze gemeenschappelijke regeling verhoogd worden met € 23.000 structureel vanaf 2021.		
Uitvoeringsbudget duurzaamheid Het budget Duurzaamheid bedraagt in 2020 € 224.300. Vanuit dit budget wordt dit jaar € 160.000 minder uitgegeven dan voorzien. Hiervoor zijn een aantal redenen: - Bij het opstellen van de begroting was er nog een beperkt beeld van de activiteiten, dekkingsbronnen en planning. De projectleiders	160	

<p>waren nog maar net gestart, de volgende fase van de RES was nog niet vormgegeven en de impact van corona was nog niet te overzien. Voorziene activiteiten lopen deels door tot in 2021 (€ 80.000) en vragen soms om meer middelen (€ 30.000).</p> <p>- We zijn we er deze periode op gericht geweest om waar mogelijk inhuur alsnog te beperken door vanuit eigen formatie rollen in te vullen. Dat is deels gelukt en heeft de uitgaven met € 50.000 verminderd. Bij de jaarrekening 2020 doen wij het verzoek voor budgetoverheveling naar 2021 voor het resterende budget van € 160.000 omdat wij deze middelen noodzakelijk achten voor het opstellen van de Transitievisie Warmte (looptijd traject tot eind 2021) en een energieloket.</p>		
<p>Uitvoeringskosten Rijkssubsidie Reductie Energie (RRE)</p> <p>Naast een budget voor participatie is er voor de wijkmanagers jaarlijks een wijkbudget beschikbaar met daarin een gedeelte 'snel geld', zo benoemd via een motie van de Raad. Dit budget wordt gebruikt om bewoners en participatie in wijken te ondersteunen. Hierbij gaat het om initiatieven zoals repaircafé, pop-up kledingbank, bewonersschouwen, buurtinterviews, kernteam spreekuren en vele andere projecten opgezet door onder andere bewoners in de wijk. Omdat het hier vaak gaat om ontmoeting en bewoners zeer zuinig met het budget omgaan, zijn een aantal zaken en projecten 'on hold' gezet of komen te vervallen. Hierdoor is een positief resultaat ontstaan van ca. € 50.000,-</p> <p>In 2019 heeft de gemeente Vlaardingen, in samenwerking met de regionale WoonWijzerWinkel (WWW) een aanvraag ingediend voor het stimuleren van kleine energiebesparende maatregelen bij het Ministerie van BZK om aanspraak te maken op de Rijkssubsidieregeling "Regeling Reductie Energie' (RRE). Voor de uitvoering van deze Rijksregeling zijn op dit moment geen middelen aanwezig en deze kunnen niet door de subsidieregeling gedekt worden.</p> <p>Het positieve saldo op "Wijkcoördinatie en Participatie" ad € 50.000 zal worden ingezet voor de uitvoering van deze Regeling. Binnenkort wordt u verder over de uitvoering van deze regeling geïnformeerd.</p>		50
<p>Taakveld Openbaar groen</p>		
<p>Ombouw overhead</p> <p>Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		268
<p>Kapitaallasten</p> <p>Zie toelichting</p>	12	
<p>Extra kosten iepenziekte en dode bomen door droogte</p> <p>Dit jaar is er sprake geweest van een langdurige periode van droogte in Nederland. Deze periode heeft langer aangehouden dan gemiddeld in de afgelopen jaren. Een van de gevolgen hiervan is dat door de aanhoudende droogte meer bomen zijn afgestorven. In Vlaardingen worden er gemiddeld genomen ongeveer 300 bomen per seizoen als gevolg van droogte, ziekte of ouderdom gekapt. Dit jaar zijn er circa 400 bomen extra afgestorven. Uit oogpunt van veiligheid is het niet raadzaam deze bomen langer dan noodzakelijk te laten staan. Tijdens stormen bestaat de kans dat deze dode bomen omvallen en voor de nodige schade zorgen. Daarbij krijgen we veel meldingen van bewoners die zich onveilig voelen. Het vellen van de dode bomen zal ongeveer gereed zijn in februari 2021.</p> <p>Daarnaast is er sprake van wettelijk noodzakelijke kap van bomen als gevolg van de iepenziekte. In Vlaardingen zijn er gemiddeld genomen ongeveer 100 iepenzieke bomen per seizoen. Dit jaar zijn er ruim 200 bomen meer geconstateerd met iepenziekte. Het is noodzakelijk deze bomen zo snel als mogelijk te vellen, dit ter bescherming van de</p>		300

gezonde bomen in de nabijheid. De iepzieke bomen zijn inmiddels allemaal gekapt. In totaal is er dit jaar zodoende sprake van circa 600 extra te kappen bomen. De kosten voor het kappen zijn geraamd op € 300.000. Hier is in 2020 geen reguliere budget voor beschikbaar. Kijkend naar de afgelopen jaren blijkt dat er gemiddeld genomen meer bomen gekapt worden dan voorheen als gevolg van droogte en/of iepenziekte. Voorgesteld wordt het budget hiertoe structureel aan te passen met € 275.000.		
Budget Coalitieakkoord Onderhoudsprogramma buitenruimte naar niveau B In het coalitieakkoord is beschreven dat er vanaf 2020 een structurele jaarlijkse aanvulling komt van € 390.000 in 2020 en € 420.000 vanaf 2021. Deze aanvulling is bedoeld voor het verhogen van het huidige kwaliteitsniveau van de buitenruimte. De openbare ruimte wordt momenteel onderhouden op kwaliteitsniveau C (sober). Met deze aanvullende middelen kan er een kwaliteitsimpuls naar kwaliteitsniveau B (basis) gerealiseerd worden in de buitenruimte. Dit budget is als één van de ombuigingsvoorstellen opgenomen bij de begroting 2021. Voorgesteld wordt om met de 2e voortgangsrapportage het budget voor 2020 ook te laten vervallen. Met het laten vervallen van dit budget blijft het nu gerealiseerde kwaliteitsniveau C (sober) openbare ruimte in stand. Dit wordt gerealiseerd met de huidige middelen binnen ons dagelijks onderhoud. € 195.000 van het totale budget staat op taakveld Openbaar groen en (openlucht) recreatie en € 195.000 staat op taakveld Verkeer, vervoer en openbaar gebied.	195	
Overige mutaties taakveld Openbaar groen Het betreft hier diverse budgetaanpassingen o.b.v. werkelijke kosten/baten en verwachtingen, zoals een afrekening 2018 van het BCF i.v.m. de opheffing van het Natuur en recreatieschap Midden Delfland van € 28.500 en het aframen van een te ontvangen vergoeding met € 20.000. Daarnaast wordt hier een budget bijgeraamd van € 30.000 ten laste van taakveld Verkeer, vervoer en openbaar gebied, omdat deze kosten horen bij het taakveld Openbaar Groen. Dit heeft per saldo geen effect op het begrotingsaldo.		95
Taakveld Begraafplaatsen en crematoria		
Kapitaallasten Zie toelichting	59	
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		94

Toelichting Kapitaallasten Programma Groen & Milieu

Door latere uitvoering is de boekwaarde per 1 januari 2020 van een aantal investeringen nihil of lager dan verwacht. Hierdoor ontstaat een voordeel op de rentelasten en afschrijvingslasten van € 229.000. Hiervan valt € 158.000 in het gesloten circuit van afval en riolering en wordt afgewikkeld met de betreffende voorzieningen. Netto voordeel bedraagt dan € 71.000. In dit programma gaat om de volgende posten:

Taakveld	Rente	Afschrijving
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie		11.859
7.2 Riolering	135.000	
7.2 Riolering voorziening	-135.000	
7.3 Afval	-	23.000
7.3 Afval voorziening		-23.000
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	26.000	33.001
Totaal	26.000	44.860

Actualisatie reserves en voorzieningen

Actualisatie verbonden partijen

- NV Irado
- Evides
- DCMR Milieudienst Rijnmond

4. Verkeer en mobiliteit

Financieel overzicht afwijkingen op de programma's

Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie 2e	Prognose
(x € 1.000)				Vgr 2020	2020
0.63 Parkeerbelasting	-	2.279	2.279	-248	2.031
1.2 Openbare orde en veiligheid	-	-	-	126	126
2.1 Verkeer en vervoer	10.216	72	-10.144	38	-10.106
2.2 Parkeren	419	21	-398	28	-370
2.4 Economische havens en waterwegen	48	27	-21	-13	-34
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	209	5	-204	-30	-234
0.10 Mutaties reserves	-	-	-	-	-
Totaal	10.892	2.404	-8.488	-100	-8.588

Toelichting afwijkingen op de Taakvelden

Taakveld Parkeerbelasting	Voordeel	Nadeel
<p>Aframen baten parkeerbelasting (straatparkeren) De baten van het straatparkeren zijn als gevolg van Corona afgenomen. Dat is met name te zien in de maanden maart, april en mei. Vanaf de maand juli zien wij dat er weer meer op straat wordt geparkeerd, echter dit is nog niet op het oude niveau.</p>		248
<p>Taakveld Openbare orde en veiligheid</p>		
<p>Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		74
<p>Budget Coalitieakkoord Mobiliteit In het coalitieakkoord is opgenomen om vanaf 2020 een structurele aanvulling van € 200.000 per jaar vanuit de parkeerinkomsten, samen met eventuele meeropbrengsten uit parkeren, ten goede te laten komen aan het programma Mobiliteit. De prioriteit bij het besteden van deze middelen ligt bij het verbeteren van de doorstroming en het verbeteren van de verkeersveiligheid bij scholen en zorginstellingen. Dit budget is als één van de ombuigingsvoorstellen opgenomen bij de begroting 2021. Voorgesteld wordt om met de 2^e voortgangsrapportage het budget voor 2020 ook te laten vervallen.</p>	200	
<p>Taakveld Verkeer en vervoer</p>		
<p>Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		441
<p>Budget Coalitieakkoord Onderhoudsprogramma buitenruimte naar niveau B In het coalitieakkoord is beschreven dat er vanaf 2020 een structurele jaarlijkse aanvulling komt van € 390.000 in 2020 en € 420.000 (in constante prijzen) vanaf 2021. Deze aanvulling is bedoeld voor het verhogen van het huidige kwaliteitsniveau van de buitenruimte. De openbare ruimte wordt momenteel onderhouden op kwaliteitsniveau C (sober). Met deze aanvullende middelen kan er een kwaliteitsimpuls naar kwaliteitsniveau B (basis) gerealiseerd worden in de buitenruimte. Dit budget is als één van de ombuigingsvoorstellen opgenomen bij de begroting 2021. Voorgesteld wordt om met de 2^e voortgangsrapportage het budget voor 2020 ook te laten vervallen. Met het laten vervallen van dit budget zal het nu gerealiseerde kwaliteitsniveau C (sober) openbare ruimte in stand blijven. Dit wordt gerealiseerd met de huidige middelen binnen ons dagelijks onderhoud. € 195.000 (50% van € 390.000) van het totale budget staat op taakveld Openbaar groen en (openlucht) recreatie en € 195.000 staat op taakveld Verkeer, vervoer en openbaar gebied en wordt in de 2^e voortgangsrapportage ook op dat taakveld verwerkt.</p>	329	

<p>Daarnaast zijn er incidentele extra baten als gevolg van een ontvangen vergoeding van Waterweg Wonen en een nadeelcompensatie van de gemeente Rotterdam in verband met claim Vopak. Per saldo ontstaat er een bedrag van € 52.000 aan extra baten. De opbrengst van de huur van de fietstrommel en de fietsenstalling Stadshart stond niet geraamd in de begroting. Met de 2^e voortgangsrapportage wordt er structureel een bedrag van € 3.168 geraamd voor de opbrengsten van de fietsenstalling.</p> <p>Ook wordt hier een budget structureel afgeraamd van € 30.000 ten gunste van het taakveld Openbaar groen en (openlucht) recreatie, omdat die kosten verantwoord dienen te worden op dat taakveld. Dit heeft per saldo geen effect op het begrotingssaldo. Op het exploitatie budget van de openbare verlichting wordt incidenteel € 49.000 afgeraamd en bijgeraamd op het krediet voor de herinrichting van de Korte Hoogstraat daar alle kosten voor een investering op 1 nummer verantwoord en geactiveerd moeten worden. Het budgettaire effect hiervan op de kapitaallasten is € 3.185 in 2022 en neemt elk jaar af door de afschrijving op de boekwaarde.</p> <p>Zie programma 3 Groen en milieu taakveld Openbaar groen</p>		
Kapitaallasten		
Zie toelichting	150	
Taakveld Parkeren		
Ombouw overhead		
Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		15
Kapitaallasten		
Zie toelichting	43	
Taakveld Economische havens en waterwegen		
Ombouw overhead		
Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		13
Taakveld Openbaar groen en (openlucht)recreatie		
Ombouw overhead		
Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		30

Toelichting Kapitaallasten Verkeer en mobiliteit

Door latere uitvoering is de boekwaarde per 01-01-2020 van een aantal investeringen nihil of lager dan verwacht. Hierdoor ontstaat een voordeel op de rentelasten en afschrijvingslasten. Totaal € 193.000. In dit programma gaat het om de volgende posten:

Taakveld	Rente	Afschrijving
2.1 Verkeer en vervoer	139.000	11.000
2.2 Parkeren	7.000	36.000
Totaal	146.000	47.000

Actualisatie investeringen

Krediet Herinrichting De Loper

Actualisatie reserves en voorzieningen

Actualisatie heeft niet geleid tot wijzigingen in de reserves en voorzieningen.

Actualisatie verbonden partijen

Binnen dit programma zijn geen verbonden partijen

5. Wonen

Financieel overzicht afwijkingen op de programma's

Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie 2e	Prognose
(x € 1.000)				Vgr 2020	2020
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	739	739	-	-	-
8.1 Ruimtelijke ordening	3.479	500	-2.979	-2.720	-5.700
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	5.942	6.222	280	-203	77
8.3 Wonen en bouw en	2.604	2.692	88	-1.565	-1.477
0.10 Mutaties reserves	-	2.384	2.384	3.131	5.515
Totaal	12.764	12.537	-228	-1.356	-1.584

Toelichting afwijkingen op de Taakvelden

Taakveld Ruimtelijke ordening	Voordeel	Nadeel
<p>Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		1.340
<p>Budget implementatie Omgevingswet Het budget implementatie Omgevingswet bedraagt in 2020 € 400.000. Het betreft hier een incidenteel budget. Vanuit dit budget wordt dit jaar € 157.000 minder uitgegeven dan voorzien.</p> <p>De reden hiervoor is tweeledig. € 75.000 was gereserveerd voor een in- en extern communicatietraject rondom de inwerkingstredingsdatum van 1 januari 2021. Door de verschuiving van deze datum naar 1 januari 2022 zijn deze kosten dit jaar niet gemaakt. € 82.000 was gereserveerd voor de inhuur van externe expertise voor ondersteuning inzake de wettelijke vereisten die de Omgevingswet bij de inwerkingtreding stelt. Door de coronamaatregelen zijn er activiteiten uitgesteld. Om op 1 januari 2022 aan de wettelijke vereisten van deze nieuwe wet te voldoen is het noodzakelijk om genoemde activiteiten volgend jaar uit te voeren. Voorgesteld wordt daarom het resterend budget van € 157.000 over te hevelen naar 2021.</p>	157	
<p>Voortgang kostenverhaalprojecten Op 25 augustus 2020 heeft het college de gemeenteraad middels een raadsmemo (nr 1807882) aangegeven dat de onderhandelingen voor het project 'CPO Spirit 2' zijn beëindigd. Met de initiatiefnemers van het project kon geen overeenstemming bereikt worden over de ontwikkeling van de locatie voor de bouw van ongeveer 12 woningen in collectief particulier opdrachtgeverschap. Voor het project zijn wel kosten gemaakt (ambtelijke inzet, taxatiekosten, juridische bijstand en een tegemoetkoming in de kosten die de initiatiefnemers hebben gemaakt). Deze kosten ad. € 88.091 moeten worden afgewaardeerd. Met het beëindigen van dit project komt de locatie weer vrij voor ontwikkeling. In het herstelplan wordt deze locatie als één van de locaties met ontwikkelpotentie aangedragen.</p> <p>Verder blijkt dat van de overige facilitaire (bouw)projecten een tweetal bouwprojecten zijn afgerond en kunnen worden afgesloten. Het betreft hier de projecten 'Agricolastraat' en 'Hoogstraat 206 (Leski)'. Deze projecten hebben resp. een boekwaarde van € 635 en € 5.853. De overige facilitaire (bouw)projecten zijn in uitvoering of er vinden nog onderhandelingen met de betreffende initiatiefnemer(s) plaats.</p>		95
<p>Volkstuinen In 2020 is een start gemaakt met de voorbereidingen voor het aanleggen van zestien tuinen. In 2021 zal het grootste deel van het</p>		50

budget gebruikt worden. Dekking voor dit project is de lumpsumbijdrage van Rijkswaterstaat voor de Blankenburgverbinding en wordt onttrokken aan de reserve Blankenburgverbinding.		
Verplaatsing scouting In 2020 is met de scouting een betaalritme afgesproken. Dit betaalritme wordt nu in de begroting verwerkt met een onttrekking aan de reserve Blankenburgverbinding. De bedragen die in voorgaande jaren ten laste van het lumpsumbudget BBV zijn gebracht (o.b.v. formele besluitvorming van het college en raad) zijn als taakstellend budget beschikbaar gesteld t.b.v. herhuisvesting scouting en volkstuinen.		2.152
Blankenburgverbinding Vanaf 2019 is de ontvangen lumpsum voor de Blankenburgverbinding gestort in de reserve Blankenburgverbinding. Vanaf dat moment verlopen alle kosten van dit project via de exploitatie. Dit was echter nog niet structureel in de begroting verwerkt. De jaarlijkse lasten bedragen € 500.000 en de jaarlijkse onttrekking aan de reserve Blankenburgverbinding bedraagt € 500.000. Bij de jaarrekening 2020 worden eventuele afwijkingen toegelicht.		500
Globeschool De Globeschool wordt ontwikkeld naar kluswoningen. De school is daarvoor in 2019 verkocht. De opbrengsten moesten, conform de besluitvorming van het college bij verkoop, deels worden gebruikt voor het aanleggen van het openbaar gebied. Het restant zou naar de algemene middelen gaan. Per abuis is echter de totale verkoopopbrengst ten gunste van het resultaat van 2019 gekomen, terwijl een deel daarvan gebruik diende te worden voor de aanleg van het openbaar gebied. Het tekort op het project is derhalve naar verwachting € 190.000		190
Woonvisie In het coalitieakkoord is een bedrag van € 1 miljoen opgenomen voor de Woonvisie met het doel een versnelling van de woningbouw met 2.000 extra woningen te krijgen. In het herstelplan zijn de werkzaamheden voor de Woonvisie verder gefaseerd en is het eerder genoemde budget verdeeld over de jaren 2020 tot en met 2023. Er moet nog wel een budgettaire neutrale correctie plaatsvinden van de € 1 miljoen uit het coalitieakkoord.	1.000	
Taakveld Grondexploitatie		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		124
Het Nieuwe Thuis Het Nieuwe Thuis is een project waarvoor binnenkort gestart wordt met de daadwerkelijke bouw. Er is vertraging geweest in het doorlopen van de ruimtelijke procedures waardoor ook de bouw vertraagd is. Om die reden betaalt de ontwikkelaar ook later dan gepland de kosten in het kader van het kostenverhaal. De in 2020 geraamde opbrengst wordt pas in 2021 ontvangen.		200
Verkoop Erasmusplein 2 Op 6 oktober jl. heeft het college het besluit genomen tot verkoop van het pand Erasmusplein. De Raad is hierover geïnformeerd via een Raadsmemo. De netto verkoopopbrengst bedraagt € 820.000. De boekwaarde per 1 januari 2020 ad. € 454.230 moet worden afgeboekt en de exploitatie moet worden gecorrigeerd met de afboeking van onderhoudslasten, verzekeringen, OZB en huurinkomsten.	820	454
Aankoop Floris de Vijfdelaan 330 Op 18 augustus heeft het college besloten om de onderhandelingen over aankoop van het pand Floris de Vijfdelaan 330 af te breken en het pand niet aan te kopen. Deze aankoop zou ten laste gebracht worden van de Algemene reserve. Dit bedrag ad. € 250.000 is nu niet benodigd voor de aankoop. Wel zijn/ worden er in het kader van deze verkoop		45

externe advieskosten ad. € 45.000 gemaakt. Deze worden ten laste van de Algemene Reserve gebracht.		
Taakveld Wonen en bouwen		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		555
Coalitieakkoord woonfraudebudget Zie programma 1 BDP overheveling budget van dit programma van € 80.000 structureel voor de woonruimteverordening.		80
Energietransitie Via het raadsmemo 1759653 “Bijdrage provincie energietransitie voor iedereen” is de Raad reeds op de hoogte gebracht van de bijdrage die de Provincie Zuid Holland beschikbaar stelt voor het programma 'energietransitie voor iedereen'. Het bedrag van € 50.000 is toegekend om inwoners te bereiken én praktische maatregelen aan te reiken die inwoners direct kunnen toepassen in hun woning (Ledlampen, waterbesparende douchekop, radiatorfolie, tochtstrips, energiemeters CV-installatiecontrole) Het doel is om de eerste stap naar energiebesparing en bewustwording van duurzaamheid te zetten.	50	50
Budgetoverheveling Woonvisie In maart 2020 is het herstelplan door de Raad aangenomen met daarin opgenomen een budget van €1 mln. voor het opstellen en realisatie van de Woonvisie. Dit budget is verdeeld in vier tranches van elk € 250.000 en specifiek gericht op versnelling van de woningbouw en realisatie van 2.000 extra woningen tot 2030, naast de bestaande ambitie van 3.200 woningen. Het betreft een fasering over vier jaar van de € 1.000.000 dat in het coalitieakkoord is opgenomen. Vanwege de benodigde goedkeuring door de provincie is dit budget pas in september 2020 beschikbaar gekomen. De benodigde projecten zijn hierdoor doorgeschoven of vooralsnog op andere budgetten geboekt. Vanaf het moment dat het geld beschikbaar kwam, is in 2020 voor € 120.000 aan projecten opgepakt, dit betreft: Traject Woonvisie (€ 50.000), Voorbereiding Woningbouwimpuls (€ 60.000) en Hoekse Lijn studie (€ 10.000). Vanwege het late tijdstip van beschikbaar komen van het budget willen we € 150.000 overhevelen naar het volgende budgetjaar. Verwachting is dat het geld zeer hard nodig is om de gewenste versnelling en realisatie van de omvangrijke portefeuille aan woningbouw- en ontwikkellocaties tot uitvoering te kunnen brengen.	150	
Verkopen ruil (Verkoop Bloot-eigendom) Jaarlijks wordt aan verkoop bloot-eigendom een opbrengst verwacht ad € 40.000. De laatste 4 jaar is een groei in het omzetten van erfpacht in eigen grond zichtbaar. Hierdoor is de opbrengst jaarlijks veel hoger dan wat begroot wordt. Tot en met 30 september 2020 is een opbrengst uit verkoop bloot-eigendom geboekt ad € 1.585.852. Dit is € 1.545.852 meer dan geraamd. De boekwaarde van de gronden bedraagt ca. € 150.000. Dit bedrag dient te worden afgewaardeerd. Verzoeken om gronden in erfpacht om te zetten komen nog steeds binnen, maar het is moeilijk in te schatten hoeveel dit kan opbrengen tot en met december 2020.	1.396	
Opbrengsten erfpachtcanons Afgelopen jaren zijn er veel gronden die in erfpacht zijn uitgegeven omgezet in bloot eigendom. Dit heeft invloed op de jaarlijkse opbrengsten erfpachtcanons. Dit is echter sinds 2017 onveranderd gebleven waardoor deze opbrengst een structureel nadeel kent van bijna € 600.000. Per 1 januari 2020 bedraagt de erfpachtcanon opbrengst € 1.707.671. Dit is € 841.840 minder dan geraamd. De trend om gronden die in erfpacht zijn uitgegeven in bloot-eigendom om te zetten, zet zich voort. Het is moeilijk jaarlijks in te schatten hoeveel omzettingen zullen plaatsvinden.		842

<p>Technische wijziging opbrengst erfpachtcanons In 2019 is de presentatie van afgekochte erfpachtcanons herzien. Op grond van administratieve voorschriften wordt de opbrengstsoort gewijzigd en daarmee ook het taakveld. De onttrekking uit de reserve wordt een opbrengst op dit taakveld. Per saldo betekent dit een incidentele neutrale aanpassing. In de Meerjarenbegroting 2021-2024 is dit al wel op de juiste manier opgenomen.</p>	<p>1.384</p>	
--	---------------------	--

Actualisatie reserves en voorzieningen

- Lagere onttrekking van € 1.384.000 uit de reserve Afkoopsommenerfpacht.
- Onttrekking van € 45.000 uit de Algemene reserve vanwege gemaakte kosten Floris de Vijfdelaan.
- Lagere onttrekking uit de Algemene reserve van € 1.000.000 vanwege woonvisie.
- Onttrekking uit de reserve Blankenburgverbinding van € 500.000 vanwege lumpsum Blankenburgverbinding.
- Onttrekking uit de reserve Blankenburgverbinding van € 2.152.000 vanwege scouting.
- Onttrekking uit de reserve Blankenburgverbinding van € 50.000 vanwege volkstuinten.

Actualisatie verbonden partijen

Binnen dit programma zijn geen verbonden partijen.

6. Onderwijs, economie en haven

Financieel overzicht afwijkingen op de programma's

Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie 2e	Prognose
(x € 1.000)				Vgr 2020	2020
2.3 Recreativeive havens	812	99	-712	-81	-794
2.4 Economische havens en waterwegen	1.102	1.041	-60	-228	-288
3.1 Economische ontwikkeling	2.369	598	-1.772	360	-1.412
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	10	-	-10	-20	-30
4.1 Openbaar basisonderwijs	693	6	-687	-	-687
4.2 Onderwijs huisvesting	4.697	287	-4.410	-58	-4.468
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	5.849	4.520	-1.329	-410	-1.739
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	958	231	-727	-99	-826
0.10 Mutaties reserves	-	-	-	-	-
Totaal	16.490	6.783	-9.707	-536	-10.243

Toelichting afwijkingen op de Taakvelden

Taakveld	Voordeel	Nadeel
Taakveld Recreativeive havens		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		11
Kapitaallasten Zie toelichting		24
Taakveld Economische havens en waterwegen		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		95
Kapitaallasten Zie toelichting	38	
Zeehavengelden Het betreft hier een extra baat van € 92.000 als gevolg van de afrekening 2019 Havenbedrijf. Elk nieuw jaar vindt er een afrekening van de baten plaats middels een verdeelsleutel. Het is van te voren niet in te schatten welk bedrag dit zal worden. Daarnaast is er € 248.000 minder aan baten ontvangen op de zeevaartgelden door Corona en Brexit. Er wordt verder een bedrag van € 15.000 bijgeraamd ten behoeve van onvoorziene kosten o.b.v. werkelijke uitgaven. Per saldo betekent dit een nadelig effect van € 171.000.		171
Taakveld Economische ontwikkeling		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		86
Kapitaallasten Zie toelichting	102	
Binnenstad In maart 2020 is het Programma Levendige Binnenstad (PLB) door de Raad aangenomen met een gewijzigd budget (€1 miljoen minder dan beoogd). Door de gewijzigde begroting en het wegvallen van ca. € 232.000 eind 2019 heeft er een herprioritering plaats moeten vinden in het uitvoeringsplan. Ook gingen in die maand de eerste coronamaatregelen van start, waardoor veel externe partijen hun (financiële) participatie aan het uitvoeringsplan PLB hebben opgeschort. Hierdoor zijn een aantal projecten niet opgepakt of doorgeschoven. De meeste van deze projecten worden vanuit de exploitatiegelden gefinancierd. De uitvoering van het PLB hangt nauw samen met de dynamiek van de markt en rekt met name op een deel externe	220	

<p>cofinanciering om het uitvoeringsplan binnen de beperkte middelen uit te kunnen voeren. Ook hebben capaciteitsproblemen binnen de organisatie – en de successievelijke herprioriteringen – voor vertraging en opschorting gezorgd.</p> <p>Om die reden kan een deel van het budget van het PLB voor het jaar 2020 niet besteed worden, maar willen we conform het raadsbesluit van het PLB deze gelden wel overhevelen naar de volgende budgetjaren. In de amendering van het raadsbesluit van het PLB van 5 maart 2020 werd met klem benadrukt dat gelden ten behoeve van subsidies voor het stimuleren van de krimpogave (à € 300.000 over de looptijd van de uitvoeringsagenda), behouden dienden te blijven. Deze in het budget geormerkte gelden vallen ook onder de exploitatiegelden. Ze kennen echter wel een langere looptijd, omdat de subsidie voor meerdere jaren beschikbaar moet worden gesteld.</p> <p>Projecten en uitvoeringswerken worden binnen de beperkingen weer zoveel mogelijk opgestart en uitgevoerd, maar zullen de komende tijd vertragingen blijven ondervinden en een langere doorlooptijd kennen. Naast het raadsbesluit is de aanpak van de binnenstad ook aan het herstelplan verbonden via de Woonvisie als het gaat om hoogbouw bij OV-knooppunten en de binnenstad. Ook valt de binnenstad binnen de prioritering van de High Impact Projecten.</p> <p>Ter uitvoering van de plannen wordt gevraagd € 220.000 over te hevelen.</p>		
<p>Verkoop van Baerlestraat 201 en 241-245 Op 16 juli 2019 heeft de college goedkeuring gegeven voor de verkoop van de panden van Baerlestraat 241-245. In augustus dit jaar is de verkoop van deze panden van Baerlestraat 241-245 alsmede 201 geeffectueerd. De verkoopopbrengst van deze panden bedraagt € 535.000 Op het moment van de verkoop bedroeg de boekwaarde € 206.000. Deze dient te worden afgeboekt. Per saldo betekent dit een boekwinst van € 329.000</p>	329	
<p>Geraamde verkoop onroerend goed Jaarlijks wordt in de begroting een bedrag voor te verkopen onroerend goed geraamd van in totaal € 307.200. Omdat in deze voortgangsrapportage de verkopen van dit jaar nader worden gespecificeerd en op het juiste taakveld en programma worden verantwoord, moeten deze verkoopopbrengsten worden afgeraamd. Dit betekent een nadeel op dit programma van € 204.800.</p>		205
Taakveld Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		
<p>Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		20
Taakveld Onderwijshuisvesting		
<p>Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		21
<p>Programma onderwijshuisvesting In het herstelplan is het programma onderwijshuisvesting omgezet van een exploitatielast naar een investeringskrediet. In 2020 echter waren er al lopende afspraken voor een bedrag van € 115.000 die uit de exploitatie gedekt moeten worden. Het betreft hier een vergoeding voor uitbreiding van de onderwijs capaciteit door medegebruik van een onderwijslocatie in een ander gebouw.</p>		115
<p>Kapitaallasten Zie toelichting</p>	78	
Taakveld Onderwijsbeleid en leerlingzaken		
<p>Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		37
Leerlingenvervoer		

In de 1 ^e voortgangsrapportage 2020 zijn de lasten van het leerlingenvervoer verhoogd naar € 750.000. In 2018 is het leerlingenvervoer Europees aanbesteed. Op basis van de analyse van de jaarrekening 2019 moet de prognose bijgesteld worden naar circa € 1.000.000. Het toenemend aantal leerlingen dat vervoerd moet worden draagt samen met de aanbesteding bij aan de hogere prognose. Vanwege het karakter van een open einde regeling is dit onontkoombaar en onuitstelbaar.		250
Coronacompensatie voorschoolse voorziening peuters Voor de noodopvang van kinderen van ouders met cruciale beroepen ontvangt de gemeente Vlaardingen € 33.000 aan coronacompensatie. De lasten worden met hetzelfde bedrag verhoogd.		33
Leerrecht Zie voor tekst programma 1. Bestuur, Dienstverlening en Participatie, taakveld overhead. Het nadeel op dit programma en taakveld is € 28.000		28
Taakveld Samenkracht en burgerparticipatie		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		21
Coronacompensatie voor ouders met cruciale beroepen Voor de noodopvang van kinderen van ouders met cruciale beroepen ontvangt de gemeente Vlaardingen € 95.000 aan coronacompensatie. De lasten worden met hetzelfde bedrag verhoogd.		95

Toelichting Kapitaallasten Programma Onderwijs, Economie en Haven

Door latere uitvoering is de boekwaarde per 01-01-2020 van een aantal investeringen nihil of lager dan verwacht. Hierdoor ontstaat een voordeel op de rentelasten en afschrijvingslasten. Totaal € 194.000. In dit programma gaat om de volgende posten:

Taakveld	Rente	Afschrijving
2.3 Recreatieve havens		-24.000
2.4 Economische havens en waterwegen	38.000	
3.1 Economische ontwikkeling	25.000	77.000
4.2 Onderwijshuisvesting	70.000	8.000
Totaal	133.000	61.000

Actualisatie reserves en voorzieningen

Actualisatie heeft niet geleid tot wijzigingen in de reserves en voorzieningen.

Actualisatie verbonden partijen

Binnen dit programma zijn geen verbonden partijen.

7. Sociaal Domein

Financieel overzicht afwijkingen op de programma's

Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie 2e	Prognose
(x € 1.000)				Vgr 2020	2020
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	5.465	471	-4.994	-904	-5.898
6.2 Wijkteams	6.726	70	-6.656	1.275	-5.382
6.3 Inkomensregelingen	39.599	36.641	-2.958	314	-2.644
6.4 Begeleide participatie	112	-	-112	-	-112
6.5 Arbeidsparticipatie	20.979	213	-20.766	-1.181	-21.947
6.6 Maatw erkvoorzieningen (WMO)	82	-	-82	-10	-92
6.71 Maatw erkdiensverlening 18+	22.624	-	-22.624	-173	-22.796
6.72 Maatw erkdiensverlening 18-	6.876	-	-6.876	171	-6.705
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	23.826	92	-23.733	-2.014	-25.748
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	15.046	-	-15.046	-1.727	-16.773
7.1 Volksgezondheid	632	-	-632	-19	-651
0.10 Mutaties reserves	780	1.170	390	-296	94
Totaal	142.747	38.658	-104.089	-4.565	-108.654

Toelichting afwijkingen op de Taakvelden

Taakveld Samenkracht en burgerparticipatie	Voordeel	Nadeel
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		75
Coronacompensatie buurt en dorpshuizen en vrijwilligersorganisatie jeugd Vlaardingen ontvangt aan coronacompensatie voor buurt en dorpshuizen en vrijwilligersorganisaties jeugd € 120.000		120
Subsidies "voorveld" Vanaf nu verantwoorden we de subsidies in het zogenoemde "voorveld" niet meer onder taakveld Wijkteams maar onder taakveld 6.1 samenkracht en burgerparticipatie.		694
Taakveld Wijkteams		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		19
Subsidies "voorveld" Zie hierboven Taakveld Samenkracht en burgerparticipatie	694	
Terugvorderingen subsidies Bij de wijkteams is over 2019 € 300.000 aan subsidies teruggevorderd. Het betreft hier het niet kunnen inzetten van de benodigde formatie in dat jaar.	300	
Aframen nieuw beleid coalitieakkoord Met het coalitieakkoord is € 700.000 beschikbaar gesteld voor nieuw beleid. € 400.000 hiervan is al afgeraad en ingezet voor het herstelplan (regie en preventie fraudebestrijding). De overige € 300.000 wordt nu afgeraad ten gunste van de algemene middelen.	300	
Taakveld Inkomensregelingen		
TOZO De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) geldt voor zelfstandige ondernemers, waaronder zzp'ers, die financieel in de problemen komen door de maatregelen rond het coronavirus en niet meer in hun eigen levensonderhoud kunnen voorzien. Vlaardingen ontvangt € 7.500.000. Dat wordt verstrekt via Stroomopwaarts. Tot en met augustus is er € 4.500.000 aan voorschotten uitgekeerd aan zelfstandige ondernemers.	7.508	7.508

<p>Buig uitgaven Op basis van de concept bestuursrapportage van Stroomopwaarts worden de uitgaven met betrekking tot de inkomensvoorziening geschat op € 36.650.000. Ten opzichte van de begroting een negatieve bijstelling van € 1.759.000.</p>		1.759
<p>Buig inkomsten De definitieve beschikking voor de BUIG 2020 komt uit op € 39.068.839 een positieve bijstelling van € 3.677.855 ten opzichte van de begroting. Eerder is aangenomen dat er circa € 1.000.000 positief bijgesteld zou worden. Deze stelpost zal worden afgeraamd. Per saldo een voordeel voor de begroting van € 2.677.855</p>	2.678	
<p>Stroomopwaarts In juli is een begrotingswijziging van Stroomopwaarts vastgesteld en voorgelegd voor de zienswijzeprocedure. In deze voortgangsrapportage heeft de financiële uitwerking van deze wijziging plaats. De wijzigingen betreffen armoedeverzorging, omzetsderving detachering en interne arbeidsparticipatie en algemene dienstverlening.</p>		405
<p>Stelpost fraudebestrijding In het herstelplan is een stelpost van € 200.000 aan baten voor fraudebestrijding opgenomen. Deze post wordt in 2020 niet gerealiseerd.</p>		200
Taakveld Arbeidsparticipatie		
<p>Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		50
<p>Programmamanagement Sociaal domein Verschuiving budget Programmamanagement Sociaal domein naar Programma 1. Bestuur, Dienstverlening en Participatie</p>	33	
<p>Stroomopwaarts Zie hierboven Inkomensregelingen. Vlaardingen wordt voor € 746.000 gecompenseerd door het corona-ondersteuningspakket vanuit het Rijk. De werkelijke lasten op dit taakveld zijn € 883.000</p>		883
<p>WEB middelen Vanaf nu verantwoorden we de WEB-middelen die worden verstrekt aan de bibliotheek onder taakveld arbeidsparticipatie in plaats van onder taakveld media.</p>	80	
<p>Verdeelsleutel Stroomopwaarts Bij de oprichting van Stroomopwaarts is afgesproken de kostenverdeelsleutel voor de bijdragen van de gemeenten aan Stroomopwaarts (gebaseerd op historische gegevens) na twee jaar te beoordelen. De periode van twee jaar is inmiddels verstreken en daarom is er in overleg met Stroomopwaarts en de MVS-gemeenten een nieuwe regeling kostenverdeelsleutel opgesteld. De systematiek leidt, doordat het aantal bijstandsgerechtigden in Vlaardingen sterker is gestegen dan in Schiedam en Maassluis (zodoende heeft Vlaardingen dus een groter aandeel in het geheel), tot een kostenstijging voor onze gemeente. Maar dit zijn wel daadwerkelijke kosten. Het nadelige effect ad € 222.000 voor de gemeente Vlaardingen wordt budgettair verwerkt in de 2^e voortgangsrapportage 2020.</p>		222
<p>Veranderopgave inburgering In de meicirculaire 2020 is aangekondigd welke middelen de gemeente ontvangt voor de nieuwe Wet Inburgering. In 2020 worden invoeringskosten gemaakt en vanaf 2021 gaat de uitvoering van de nieuwe wet van start. Tegenover de middelen die de gemeente ontvangt staan vooralsnog even hoge lasten. Wanneer er middelen t.b.v. de</p>		144

invoeringskosten overblijven, worden deze gestort in de reserve inburgering voor aanwending in 2021.		
Taakveld Maatwerkvoorzieningen (WMO)		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		10
Taakveld Maatwerkdienstverlening 18+		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		39
Corona compensatie WMO Vlaardingen ontvangt voor inhaalzorg en meerkosten WMO 2015 en eigen bijdrage WMO € 167.000 aan coronacompensatie		167
Programmamanagement Sociaal domein Verschuiving budget Programmamanagement Sociaal domein naar Programma 1. Bestuur, Dienstverlening en Participatie	33	
Taakveld Maatwerkdienstverlening 18-		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		29
Stelpost jeugdondersteuners huisartsen In het herstelplan is een stelpost van € 300.000 aan lasten voor de inzet van praktijkondersteuners Jeugd bij de huisarts opgenomen. In 2020 wordt een start gemaakt met het werven van deze ondersteuners dus het volledige bedrag wordt niet benut. Deze stelpost wordt met € 200.000 afgeraamd.	200	
Jeugdhulpbudget 2022 Voor 2022 is eenmalig een aanvullend bedrag toegevoegd aan de algemene uitkering met betrekking tot het jeugdhulpbudget van € 1.436.000. In de meerjarenbegroting is echter al een stelpost voor deze uitkering van € 1.548.000 opgenomen. Doordat de uitkering lager uitvalt dan het begrote bedrag levert dit per saldo een nadeel voor het begrotingssaldo op van € 112.000.		112
Taakveld Geëscaleerde zorg 18+		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		29
Maatschappelijke opvang Voor het uitvoeren van de Maatschappelijke opvang ontvangen we een integratie-uitkering in het gemeentefonds, dit zijn centrummiddelen en dus beschikbaar voor de regio MVS. De integratie-uitkering is € 73.000 lager dan begroot. In 2020 wordt er € 611.000 in het kader van coronacompensatie uitgekeerd. Per saldo betekent dit een verhoging van de lasten met € 538.000. Structureel is de integratie-uitkering € 188.000 lager. De lasten dalen met gelijke tred. Wanneer er middelen overblijven worden ze conform bestaand beleid beschikbaar gehouden in de reserve centrummiddelen.		538
Beschermd wonen Voor het uitvoeren van de Maatschappelijke opvang ontvangen we een integratie-uitkering in het gemeentefonds, dit zijn centrummiddelen en dus beschikbaar voor de regio MVS. In 2020 ontvangt Vlaardingen € 19.566.127. Een positieve bijstelling van € 1.372.191 ten opzichte van de begroting. De lasten worden evenredig verhoogd. Wanneer er middelen overblijven worden ze conform bestaand beleid beschikbaar gehouden in de reserve centrummiddelen.		1.372
Vrouwenopvang en geweld hoort nergens thuis Voor het uitvoeren van vrouwenopvang ontvangen we een integratie-uitkering in het gemeentefonds, dit zijn centrummiddelen en dus beschikbaar voor de regio MVS. In 2020 ontvangt Vlaardingen € 2.823.168. Een positieve bijstelling van € 538.093 waarvan € 95.000 in het kader van coronacompensatie. Structureel wordt de integratie-uitkering met € 64.000 positief bijgesteld. De lasten worden evenredig verhoogd. Wanneer er middelen overblijven worden ze conform bestaand beleid beschikbaar gehouden in de reserve centrummiddelen.		613

Daarnaast ontvangt Vlaardingen op dit vlak voor 2020 en 2021 nog een integratie-uitkering Geweld hoort nergens thuis van € 75.000 per jaar waarvoor een regionaal projectleider wordt ingezet.		
Taakveld Geëscaleerde zorg 18-		
Programmamanagement Sociaal domein Verschuiving budget Programmamanagement Sociaal domein naar Programma 1. Bestuur, Dienstverlening en Participatie	33	
Jeugdhulp Rijnmond Als gevolg van de coronamaatregelen zijn de aanbieders van Jeugdzorg bij de GRJR financieel getroffen doordat ze meerkosten hebben gemaakt om zorglevering volgens de RIVM-richtlijnen te kunnen blijven leveren ,maar ook is er sprake van minder omzet omdat niet alle zorg geleverd kon worden. Door de GRJR wordt ingeschat dat ongeveer 5% extra kosten, van de huidige jaarmzet gebaseerd op budgetplafonds, i.v.m. de coronamaatregelen zullen worden gedeclareerd in 2020. Doordat er meerkosten zijn gemaakt en er sprake is van omzetzerving brengen de Jeugdzorgaanbieders extra kosten in rekening bij de GRJR. Dit is conform de landelijk opgestelde afspraken over compensatie van deze kosten. Deze meerkosten worden verantwoord in de jaarrekening 2020 GRJR en zijn gebaseerd op een uitvraag door de GRJR bij de zorgaanbieders inzake een opgave van meerkosten en omzetzerving voor 2020. Aangezien deze uitvraag nog loopt, bestaat er geen duidelijkheid in hoeverre de ingeschatte extra 5% kosten zich daadwerkelijk gaat voordoen. Het rijk heeft voor de compensatie van meerkosten en omzetzerving door coronamiddelen beschikbaar gesteld aan de gemeenten. Dit is gedaan door een toevoeging van extra middelen aan de septembercirculaire 2020. Deze extra middelen worden in de 2 ^e voortgangsrapportage toegevoegd aan het budget. Aangezien er een aanzienlijk verschil bestaat tussen de 5% schatting aan meerkosten en omzetzerving en de compensatie in de septembercirculaire 2020, achten we het zinvol om een vorm van winstwaarschuwing af te geven. Pas bij de jaarverantwoording 2020 wordt duidelijk of en in hoeverre er volledige compensatie van de meerkosten en omzetzerving plaatsvindt. Gelet op deze onzekerheid achten we het nu niet zinvol om onze begroting hierop aan te passen en volstaan we met deze tekstuele vermelding. Dit is analoog aan het standpunt van de GRJR: ook de GRJR heeft besloten om de te verwachten coronameerkosten niet te verwerken in een begrotingswijziging.		163
Afrekening Vlaktaks Op 17 september jl. heeft het algemeen bestuur van de GRJR besloten tot een eenmalige eindafrekening van de oude vlaktakssystematiek. Deze eindafrekening is het gevolg van de invoering van de nieuwe vlaktakssystematiek (waarbij de verrekentijd van 3 naar 2 jaar wordt ingekort) met ingang van 1 januari 2021. Bij de harde afsluiting wordt de over- en onderproductie opgebouwd in de jaren voor 2020 tussen de deelnemende gemeenten verrekend. Voor Vlaardingen een nadeel van € 1.058.990. Hiervoor is al een onttrekking aan de reserve geraamd.		1.355
Taakveld Volksgezondheid		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		19

Actualisatie reserves en voorzieningen

- Lagere onttrekking uit de reserve Sociaal Domein van € 296.443 vanwege Vlaktaks.

Actualisatie verbonden partijen

- GGD Rotterdam-Rijnmond
- RogPlus NWN
- Stroomopwaarts
- Jeugdhulp Rijnmond

8. Kunst en cultuur

Financieel overzicht afwijkingen op de programma's

Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie 2e	Prognose
(x € 1.000)				Vgr 2020	2020
3.4 Economische promotie	39	-	-39	-	-39
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.679	472	-3.207	-420	-3.627
5.4 Musea	1.541	25	-1.516	-270	-1.786
5.5 Cultureel erfgoed	269	-	-269	-242	-511
5.6 Media	2.218	285	-1.933	-89	-2.022
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	81	-	-81	-7	-88
0.10 Mutaties reserves	-	668	668	-100	568
Totaal	7.826	1.449	-6.377	-1.127	-7.504

Toelichting afwijkingen op de Taakvelden

Taakveld Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Voordeel	Nadeel
<p>Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		44
<p>Winteractiviteiten In de begroting is (vanuit de reserve Binnenstad & Parkeren) € 100.000,- opgenomen voor winteractiviteiten. Er worden dit jaar geen winteractiviteiten (schaatsbaan, kerstmarkt etc.) georganiseerd. Dit betekent ook dat er € 100.000 minder wordt onttrokken aan de reserve Binnenstad & Parkeren dan primair begroot. Het geraamde budget valt vrij.</p>	100	
<p>Lasten voor extra subsidie voor cultuurpodia die inkomstenderving hebben door de maatregelen tegen corona De vijf grote Vlaardingse culturele instellingen en twee grote evenementenorganisatoren* hebben vooral inkomstenderving geleden. Ook een deficit, ten gevolge van de al voorgefinancierde voorbereidingskosten van geannuleerde activiteiten, is met name bij de evenementenorganisatoren aan de orde. Deze lasten zijn opgenomen in de post vervolgschade en terug te vinden in de tabellen A en B. * Stadsgehoorzaal, Kade 40, Kroepoekfabriek, Museum Vlaardingen, Bibliotheek de Plataan, Stichting Zomerterras, Stichting Halen en Brengen</p> <p>Kwijtschelding huur voor cultuurpodia die inkomstenderving hebben De vraag is of een kwijtschelding van huur voor alle culturele instellingen toepasbaar zou kunnen zijn. De huursituatie van de culturele instellingen is niet gelijk. Onderzoek naar kwijtscheldingsmogelijkheden moeten volgen.</p> <p>Vervolgschade vijf grote Vlaardingse culturele instellingen en twee grote evenementenorganisatoren* t/m 31 december 2020 Voorop staat dat de culturele instellingen alles op alles zetten om op eigen kracht de schade zo min als mogelijk te laten oplopen. Deze organisaties missen nu onder andere inkomsten uit kaartverkoop en horeca, terwijl de vaste lasten zoals huisvesting, loonkosten en</p>		514

<p>beveiliging e.d. doorlopen. Met het aanleveren van actuele cijfers en dus onderbouwing van de culturele instellingen wordt impliciet al een claim gedaan op het bedrag wat is toegevoegd aan het cluster Cultuur en ontspanning van de algemene uitkering. Het als gemeente kunnen compenseren van deze vervolgschade is van groot belang met het oog op borging van de lokale en regionale culturele infrastructuur in Vlaardingen.</p> <p>Er zijn twee tabellen te weten: - A. Situatie 1 maart 2020 t/m 1 september 2020 - B. Situatie 1 maart 2020 t/m 31 december 2020</p> <p>Het totaal inclusief de prognose t/m 31 december 2020 van € 443.525 is leidend. De kosten zijn door de instellingen onderbouwd aangeleverd en in lijn van de al opgelopen schade. Het budget is met € 514.000 verhoogd.</p>		
<p>Hogere Exploitatielasten Stadsgehoorzaal De Stadsgehoorzaal kent een brede maatschappelijke waarde en functie in onze gemeente, hetgeen de gemeente mede mogelijk maakt door het beschikbaar stellen van het pand 'Stadsgehoorzaal' en een activiteitensubsidie aan de Stichting Stadspodium. Het beschikbaar gestelde pand dient ook beheerd en onderhouden te worden. De voor huisvestingskosten bestemde begrotingspost wordt echter ook belast met de bekostiging van kosten voor locatiebeheer. Dit ten gevolge van het raadsbesluit in 2017 om deze kosten ter grootte van € 162.000,- binnen de begroting op te vangen. Ook dit jaar is gebleken dat er wederom geen ruimte binnen de begroting is om de kosten op te vangen. Hiernaast zijn er extra huisvestingskosten gedeclareerd waardoor het geprognostiseerde tekort voor 2020 mede hierdoor is opgelopen tot € 186.500,- op het taakveld Podiumkunsten.</p> <p>Onderzoek kosten Stadspodia Met de aanvang van de stichting Stadspodia in 2015 zijn er wijzigingen opgetreden in de financieringssystematiek. Niet alle (raads)besluiten en daaruit voortvloeiende financiële wijzigingen blijken correct verwerkt te zijn in onze gemeentelijke begroting, hetgeen jaarlijks tekorten met zich meebrengt. Het is ons voornemen dit om te buigen naar werkelijkheden. In de 1^e voortgangsrapportage 2021 komen wij met een totaaloverzicht van kosten en baten t.b.v. de Stadsgehoorzaal. Hiermee hopen wij te bewerkstelligen dat er geen tekorten meer zijn aan het begin en einde van het lopende begrotingsjaar.</p>		187
<p>Kapitaallasten Zie toelichting</p>	38	
<p>Taakveld Musea</p>		
<p>Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		270
<p>Taakveld Cultuurerfgoed</p>		
<p>Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		47
<p>Kapitaallasten Zie toelichting</p>	10	
<p>Taakveld Media</p>		
<p>Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.</p>		4
<p>WEB middelen Vanaf nu verantwoorden we de WEB-middelen die worden verstrekt aan de bibliotheek onder taakveld arbeidsparticipatie in plaats van taakveld media.</p>		80

Taakveld Openbaar groen en (openlucht)recreatie		
Ombouw overhead		
Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		7

Toelichting Kapitaallasten Programma Kunst en Cultuur

Door latere uitvoering is de boekwaarde per 01-01-2020 van een aantal investeringen nihil of lager dan verwacht. Hierdoor ontstaat een voordeel op de rentelasten en afschrijvingslasten. Totaal € 48.000. In dit programma gaat het om de volgende posten:

Taakveld	Rente	Afschrijving
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-	38.000
5.5 Cultureel erfgoed	-	10.000
Totaal	-	48.000

Actualisatie reserves en voorzieningen

- Lagere onttrekking uit de reserve Binnenstad & Parkeren van € 100.000 vanwege niet doorgaan winteractiviteiten.

Actualisatie verbonden partijen

Binnen dit programma zijn geen verbonden partijen.

Actualisatie investeringen

In 2018 is een krediet aangevraagd voor de trekkenwand van ± € 600.000,-

Dit bedrag was geraamd naar aanleiding van het Programma van Eisen (PvE), waarin beschreven is waar de trekkenwand aan moest voldoen. De uiteindelijke opdracht is € 475.750,- geworden. Dit lagere bedrag is ontstaan doordat er zaken die in het PvE stonden, op een ander manier opgelost konden worden waardoor er een besparing kon plaats vinden.

Omdat de werkzaamheden inmiddels zijn afgerond, kan het krediet afgesloten worden.

9. Sport en recreatie

Financieel overzicht afwijkingen op de programma's

Taakveld (x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie 2e Vgr 2020	Prognose 2020
0.5 Treasury	-	16	16	-	16
1.2 Openbare orde en veiligheid	-	-	-	-	-
2.3 Recreatieve havens	22	204	182	-16	166
3.4 Economische havens	-	5	5	-10	-5
5.1 Sportbeleid en activering	2.678	-	-2.678	-75	-2.753
5.2 Sportaccommodaties	2.110	529	-1.581	-42	-1.623
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	460	19	-441	-74	-515
0.10 Mutaties reserves	-	-	-	-	-
Totaal	5.270	773	-4.497	-217	-4.714

Toelichting afwijkingen op de Taakvelden

Taakveld	Voordeel	Nadeel
Taakveld Recreatieve havens		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		8
Taakveld Economische promotie		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		10
Taakveld Sportbeleid en activering		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		26
Brede regeling combifuncties Via het gemeentefonds ontvangt de gemeente Vlaardingen structureel € 335.000 voor het inzetten van de toegewezen aantal formatieplaatsen in het kader van de brede regeling combinatiefuncties. Momenteel staat er totaal € 289.000 geraamd waar ruim € 305.000 besteed wordt aan de combifuncties. Er is een aanvullend budget benodigd van € 46.000.		46
Taakveld Sportaccommodaties		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		42
Taakveld Openbaar groen en (openlucht) recreatie		
Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		74

Actualisatie reserves en voorzieningen

Actualisatie heeft niet geleid tot wijzigingen in de reserves en voorzieningen.

Actualisatie verbonden partijen

- Recreatieschap Midden-Delfland
- Koepelschap Buitenstedelijk Groen

10. Financiën

Financieel overzicht afwijkingen op de programma's

Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie 2e	Prognose
(x € 1.000)				Vgr 2020	2020
0.5 Treasury	5.492	7.461	1.969	-235	1.734
0.61 OZB w oningen	-	14.745	14.745	-	14.745
0.62 OZB niet-w oningen	-	3.565	3.565	-	3.565
0.64 Belastingen overig	1.315	2.036	721	-361	360
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	156.492	156.492	8.097	164.589
0.8 Overige baten en lasten	542	-	-542	15	-527
0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
0.10 Mutaties reserves	-	105	105	-	105
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	24	24	-	-	-
3.4 Economische promotie	-	276	276	-70	206
Totaal	7.372	184.705	177.333	7.446	184.779

Toelichting afwijkingen op de Taakvelden

Taakveld Treasury	Voordeel	Nadeel
<p>Dividend deelnemingen</p> <p>Veel bedrijven houden de hand op de knip wat betreft de uitgifte van dividend in verband met Corona en dit leidt tot lagere dividenduitkeringen dan verwacht.</p> <p>Van Evides is het slotdividend 2019, uitgekeerd in 2020, bepaald op € 273.000. De verwachting is dat Evides in december a.s. eenzelfde bedrag uitkeert wegens interim-dividend 2020. Daarmee blijft de realisatie € 90.000 achter op de raming. Irado heeft dit jaar het dividend 2019 bepaald op € 110.000 en dit blijft € 257.000 onder de raming. In totaal een nadeel van € € 347.000.</p> <p>De raming van het dividend van de Bank Nederlandse Gemeenten is in de 1^e Voortgangsrapportage 2020 al neerwaarts aangepast. Aanvullend wordt vermeld dat de Europese Centrale Bank (ECB) aan kredietinstellingen die onder haar toezicht staan met zeer grote nadruk aangeraden heeft de dividenduitkering op dit moment op te schorten tot in elk geval 1 oktober 2020, dan wel de dividenduitkering over 2019 geheel te schrappen. Het is de uitdrukkelijke intentie van de Europese Centrale Bank om het dividend na 1 oktober 2020 uit te keren.</p>		347
<p>Renteresultaat</p> <p>a. Voor de herfinanciering van langlopende leningen O/G zijn nieuwe leningen aangetrokken met een zeer lage rente. Het betreft € 70 miljoen waarvan € 15 miljoen in 2019 en € 55 miljoen in 2020 is aangetrokken. De raming was gebaseerd op een rente van 1,5%, en er is op gemiddeld 0,2% gerealiseerd. Daarnaast is het moment van aantrekken van de leningen t.o.v. de raming enkele maanden uitgesteld. Een voordeel van € 456.000</p> <p>b. De aan de investeringen en grondexploitaties toegerekende rente is circa € 344.000 lager dan geraamd en geeft hier een nadeel. Oorzaak is de lagere boekwaarde per 1 januari 2020 van de investeringen, omdat enkele geraamde investeringen, door latere uitvoering dan verwacht, op 1 januari 2020 nog geen boekwaarde hebben. Hiertegenover staan voordelen op de rentelasten op de verschillende taakvelden op een viertal andere programma's voor een totaalbedrag van € 483.000.</p>	456	344
Taakveld Belastingen overig		

Ombouw overhead Deze post betreft de ombouw van de overhead. Zie inleiding.		268
Begrotingswijziging Regionale Belasting Groep De begrotingswijziging 2020 van de Regionale Belasting Groep gaat vooral over de financiële gevolgen van de coronacrisis. Ook is in de 1 ^e wijziging 2020 de (aanvullende) bijdrage per deelnemer aangegeven. Per saldo stijgt de bijdrage van de deelnemers ten opzichte van de vastgestelde begroting met € 1.074.200. Voor de gemeente Vlaardingen betekent dit een aanvullende bijdrage van € 93.000.		93
Taakveld OZB-woningen en Taakveld OZB niet Woningen		
Tijdens het opstellen van deze voortgangsrapportage was de Regionale Belasting Groep nog bezig met het in kaart brengen van de effecten van de waardeontwikkeling WOZ, het actuele leegstandspercentage, de oninbaarheid van aanslagen en de bezwaarschriften. Daarom kunnen wij pas bij de jaarrekening definitief cijfermatig en inhoudelijk rapporteren over de opbrengsten OZB. Op basis van de tot nu toe door de RBG opgelegde aanslagen verwachten wij echter geen negatieve afwijkingen voor wat betreft de opbrengsten Onroerendezaakbelasting.		
Taakveld Algemene uitkering en ov uitkeringen gemeentefonds		
Gemeentefonds Effecten meicirculaire 2020 In de meicirculaire 2020 wordt de algemene uitkering voor het uitkeringsjaar 2020 verhoogd met € 1.776.000. Het uitkeringsjaar 2019 wordt verlaagd met € 296.000. Een uitgebreide toelichting vindt u in het raadsmemo gevolgen meicirculaire 2020. Effecten septembercirculaire In de septembercirculaire 2020 wordt de algemene uitkering voor het uitkeringsjaar 2020 verhoogd met € 6.699.000. Hiervan is een bedrag van € 3.566.000 beschikbaar gekomen uit de diverse coronasteunpakketten. Het uitkeringsjaar 2019 wordt verlaagd met € 82.000 Een uitgebreide toelichting vindt u in het raadsmemo gevolgen septembercirculaire 2020. Totaal positief effect op het uitkeringsjaar 2020 € 8.097.000.	8.097	
Taakveld Overige lasten en baten		
Stelpost coronapakketten Nog niet het volledig toegekende bedrag van € 3.566.000 vanuit het gemeentefonds is besteed. In de jaarrekening 2020 wordt verder toegelicht waaraan dit bedrag besteed is.		495
Stelpost indexering budgetten goederen en diensten De budgetten voor de inkoop van goederen en diensten zijn niet automatisch verhoogd met de prijsindex. In plaats hiervan is in de programmabegroting 2020-2023 rekening gehouden met een stelpost van € 600.000 voor het opvangen van prijsstijgingen. De stelpost indexering goederen en diensten is gebaseerd op de mutatie prijs binnenlands product (PBB) van het CPB. Als blijkt dat de kosten daadwerkelijk hoger zijn als gevolg van prijsontwikkeling, wordt de stelpost via de voortgangsrapportages ingezet. Aangezien dat niet het geval is kan het restant van deze stelpost vrijvallen ten gunste van de algemene middelen (inclusief de opgenomen stelpost in het herstelplan). In deze gaat het om een voordeel van € 510.000.	510	
Taakveld Economische promotie		
Toeristenbelasting In het tweede kwartaal van 2020 is het aantal toeristische overnachtingen in Vlaardingen ver achtergebleven ten opzichte van vorige jaren. Oorzaak hiervan zijn de coronamaatregelen die zijn getroffen om de verspreiding van het virus in te dammen. Hoewel de exacte gevolgen lastig zijn in te schatten, verwachten wij € 70.000 aan		70

gederfde inkomsten toeristenbelasting.		
Gemeenten ontvangen via een decentralisatie-uitkering voor de periode 1 maart 2020 tot en met 1 juni 2020 compensatie voor de geleden derving van deze baten als gevolg van de coronamaatregelen.		

Actualisatie reserves en voorzieningen

Actualisatie verbonden partijen

- Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
- Regionale Belasting Groep (BNG)

10e Begrotingswijziging

1. Bestuur, Dienstverlening en Participatie				2020			2021			2022			2023			2024		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
(x € 1.000)																		
0.1 Bestuur	295	-	-295	302	-	-302	310	-	-310	316	-	-316	323	-	-323			
0.2 Burgerzaken	952	-	-952	918	-	-918	933	-	-933	950	-	-950	966	-	-966			
0.4 Overhead	-7.191	-331	6.860	-6.901	-295	6.606	-6.943	-301	6.642	-7.096	-306	6.789	-7.234	-312	6.922			
0.5 Treasury	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	430	-	-430	432	-	-432	414	-	-414	422	-	-422	430	-	-430			
0.10 Mutaties reserves	108	144	36	-	37	37	-	38	38	-	-	-	-	-	-			
Totaal	-5.405	-187	5.219	-5.248	-258	4.990	-5.287	-263	5.024	-5.407	-306	5.100	-5.515	-312	5.203			

2. Veiligheid en Handhaving

2. Veiligheid en Handhaving															
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
(x € 1.000)															
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	4	-	-4	5	-	-5	5	-	-5	5	-	-5	5	-	-5
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.235	-31	-1.266	960	-	-960	981	-	-981	1.000	-	-1.000	1.019	-	-1.019
4.2 Onderwijshuisvesting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.3 Wonen en bouwen	199	-	-199	205	-	-205	209	-	-209	213	-	-213	216	-	-216
0.10 Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	1.439	-31	-1.470	1.170	-	-1.170	1.194	-	-1.194	1.218	-	-1.218	1.240	-	-1.240

3. Groen en Milieu

3. Groen en Milieu															
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
(x € 1.000)															
0.5 Treasury	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	818	-28	-846	570	-28	-598	582	-29	-610	594	-29	-623	605	-30	-635
7.2 Riolering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.3 Afval	590	-50	-640	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.4 Milieubeheer	115	50	-65	162	-	-162	166	-	-166	169	-	-169	173	-	-173
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	35	-40	-75	103	-41	-144	104	-41	-145	105	-42	-146	105	-43	-148
0.10 Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	1.558	-68	-1.626	835	-69	-904	851	-70	-921	868	-71	-939	883	-72	-955

4. Verkeer en Mobiliteit				2020			2021			2022			2023			2024		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>(x € 1.000)</i>																		
0.63 Parkeerbelasting	-	-248	-248	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2 Openbare orde en veiligheid	-126	-	126	81	-	-81	82	-	-82	83	-	-83	83	-	-83	83	-	-83
2.1 Verkeer en vervoer	18	55	38	368	3	-365	386	3	-383	400	3	-397	414	3	-410	414	3	-410
2.2 Parkeren	-28	-	28	12	-	-12	13	-	-13	13	-	-13	14	-	-14	14	-	-14
2.4 Economische havens en waterwegen	13	-	-13	10	-	-10	11	-	-11	12	-	-12	12	-	-12	12	-	-12
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	30	-	-30	27	-	-27	28	-	-28	29	-	-29	30	-	-30	30	-	-30
0.10 Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	-92	-193	-100	499	3	-496	520	3	-517	537	3	-534	553	3	-550	553	3	-550

5. Wonen																		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>(x € 1.000)</i>																		
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.1 Ruimtelijke ordening	2.920	200	-2.720	2.158	200	-1.958	1.880	-	-1.880	1.917	-	-1.917	1.951	-	-1.951	1.951	-	-1.951
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	623	420	-203	109	-	-109	106	-	-106	108	-	-108	110	-	-110	110	-	-110
8.3 Wonen en bouwen	885	-680	-1.565	560	-842	-1.402	543	-842	-1.385	552	-842	-1.394	561	-842	-1.403	561	-842	-1.403
0.10 Mutaties reserves	-	3.131	3.131	-	821	821	-	528	528	-	539	539	-	551	551	-	551	551
Totaal	4.428	3.071	-1.356	2.827	179	-2.648	2.528	-314	-2.842	2.577	-302	-2.880	2.622	-291	-2.913	2.622	-291	-2.913

6. Onderwijs, Economie en Haven																		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>(x € 1.000)</i>																		
2.3 Recreative havens	76	-5	-81	54	-	-54	54	-	-54	55	-	-55	56	-	-56	56	-	-56
2.4 Economische havens en waterwegen	77	-151	-228	104	-	-104	105	-	-105	106	-	-106	106	-	-106	106	-	-106
3.1 Economische ontwikkeling	-30	330	360	69	-	-69	67	-	-67	69	-	-69	70	-	-70	70	-	-70
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	20	-	-20	21	-	-21	21	-	-21	22	-	-22	22	-	-22	22	-	-22
4.1 Openbaar basisonderwijs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2 Onderwijshuisvesting	58	-	-58	26	-	-26	23	-	-23	19	-	-19	20	-	-20	20	-	-20
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	369	-41	-410	295	-42	-338	305	-43	-348	313	-44	-357	324	-45	-369	324	-45	-369
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	54	-45	-99	25	-	-25	22	-	-22	19	-	-19	19	-	-19	19	-	-19
0.10 Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	624	88	-536	593	-42	-636	598	-43	-640	603	-44	-646	617	-45	-662	617	-45	-662

7. Sociaal domein				2020			2021			2022			2023			2024		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>(x € 1.000)</i>																		
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	884	-20	-904	774	-103	-877	780	-105	-885	787	-106	-894	802	-108	-910			
6.2 Wijkteams	-975	300	1.275	-691	-	691	-704	-	704	-717	-	717	-730	-	730			
6.3 Inkomensregelingen	9.672	9.986	314	-	2.496	2.496	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
6.4 Begeleide participatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
6.5 Arbeidsparticipatie	1.266	85	-1.181	410	86	-324	568	88	-480	598	89	-509	603	90	-513			
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	10	-	-10	10	-	-10	10	-	-10	10	-	-10	11	-	-11			
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	173	-	-173	40	-	-40	41	-	-41	42	-	-42	43	-	-43			
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-171	-	171	30	-	-30	31	-112	-143	31	-	-31	32	-	-32			
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	2.014	-	-2.014	30	-	-30	31	-	-31	31	-	-31	32	-	-32			
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.727	-	-1.727	188	-	-188	188	-	-188	188	-	-188	188	-	-188			
7.1 Volksgezondheid	19	-	-19	20	-	-20	20	-	-20	21	-	-21	21	-	-21			
0.10 Mutaties reserves	-	-296	-296	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totaal	14.620	10.054	-4.565	812	2.479	1.667	965	-129	-1.095	993	-17	-1.010	1.002	-18	-1.020			

8. Kunst en Cultuur																		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>(x € 1.000)</i>																		
3.4 Economische promotie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	420	-	-420	40	-	-40	41	-	-41	42	-	-42	42	-	-42			
5.4 Musea	270	-	-270	239	-	-239	245	-	-245	250	-	-250	254	-	-254			
5.5 Cultureel erfgoed	224	-18	-242	43	-	-43	44	-	-44	45	-	-45	46	-	-46			
5.6 Media	4	-85	-89	3	-86	-90	3	-88	-91	3	-89	-92	3	-90	-94			
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	7	-	-7	6	-	-6	6	-	-6	7	-	-7	7	-	-7			
0.10 Mutaties reserves	-	-100	-100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totaal	924	-203	-1.127	331	-86	-417	339	-88	-426	346	-89	-435	353	-90	-443			

9. Sport en Recreatie																		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>(x € 1.000)</i>																		
0.5 Treasury	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1.2 Openbare orde en veiligheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2.3 Recreatieve havens	8	-8	-16	8	-	-8	8	-	-8	9	-	-9	9	-	-9			
3.4 Economische havens	10	-	-10	11	-	-11	11	-	-11	11	-	-11	11	-	-11			
5.1 Sportbeleid en activering	115	40	-75	82	-	-82	73	-	-73	67	-	-67	67	-	-67			
5.2 Sportaccommodaties	42	-	-42	43	-	-43	38	-	-38	33	-	-33	35	-	-35			
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	74	-	-74	71	-	-71	73	-	-73	74	-	-74	76	-	-76			
0.10 Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Totaal	249	32	-217	215	-	-215	204	-	-204	194	-	-194	198	-	-198			

10. Financien	2020			2021			2022			2023			2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Taakveld (x € 1.000)															
0.5 Treasury	-456	-691	-235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.61 OZB woningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.62 OZB niet-woningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.64 Belastingen overig	361	-	-361	264	-	-264	270	-	-270	275	-	-275	280	-	-280
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	8.097	8.097	-	2.162	2.162	-	2.317	2.317	-	757	757	-	894	894
0.8 Overige baten en lasten	-15	-	15	734	-	-734	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.10 Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.4 Economische promotie	-	-70	-70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	-110	7.336	7.446	998	2.162	1.164	270	2.317	2.047	275	757	482	280	894	614
Totaal	18.234	19.900	1.666	3.032	4.367	1.337	2.183	1.414	-768	2.204	-70	-2.273	2.234	70	-2.164