



Voorjaarsbrief financiën 2021

Inleiding

In de Voorjaarsbrief Financiën 2021 geeft het college uw raad een beeld van de relevante financiële ontwikkelingen en afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2021. De Voorjaarsbrief is de eerste van twee tussentijdse financiële rapportages, waarin ook de meicirculaire is verwerkt. Later dit jaar, in november, volgt middels de Najaarsbrief Financiën de tweede tussentijdse rapportage over het lopende begrotingsjaar.

Financieel beeld en corona

Het jaar 2021 is het tweede begrotingsjaar waarin we te maken hebben met de gevolgen van de Corona-pandemie. Er is goede hoop dat dankzij het uitgebreide vaccinatieprogramma het normale leven na de zomer weer zo goed als mogelijk op gang komt. Voor het financiële beeld hoeft dat (nog) niet te betekenen dat alle financiële inspanningen om de maatschappelijke gevolgen van de crisis te beteugelen nu kunnen worden afgeschaald.

Toch laat deze Voorjaarsbrief zien dat de financiële positie van de gemeente onder controle is. Ondanks enkele uitschieters laat het financiële beeld een klein voordeel zien. Ook als het gaat om de inzet van de Corona-compensatiemiddelen zien we dat we ons als gemeente een kleine extra compensatie bovenop de Rijksmiddelen kunnen permitteren. Grote tegenvallers als gevolg van de Coronacrisis lijken zich dus te beperken. Gezien het huidige beeld en de al gecommuniceerde overhevelingen vanuit de Jaarstukken 2020 is de verwachting dat onze financiële positie ook in 2021 stevig en solide blijft.

Roosendaal biedt perspectief

Ondanks de crisis zetten we ook dit jaar onze schouders eronder om de gestelde doelstellingen - welke bijdragen aan een aantrekkelijk, duurzaam, sterk & gezond Roosendaal - in deze bestuursperiode te realiseren. Als gemeenteraad heeft u vele initiatieven aan bod zien komen die hieraan bijdragen. Zo wordt er onder meer fors ingezet op regionale samenwerking, het nieuwe HUIS van Roosendaal wordt na een (gedeeltelijk) circulaire sloop weer opgebouwd, met de provincie is een intentieovereenkomst getekend om uitvoering te geven aan het ontwikkelplan Rondje Roosendaal, de gebiedsvisie van de Dokter Brabersstraat is vastgesteld, er wordt uitvoering gegeven aan het FIT!akkoord, acties in het kader van Roosendaal Studentenstad worden opgepakt, de Nota Integraal Dierenwelzijnsbeleid is een eerste aanzet om het dierenwelzijn in Roosendaal goed op de kaart te zetten, het gebied De Bulkenaar wordt in ontwikkeling gebracht voor de vestiging van het nieuwe Bravis ziekenhuis, de Regionale Energiestrategie 1.0 en het onderliggende uitvoeringsprogramma zijn vastgesteld, er is gestart met de aanleg van de F58, in het visiedocument Roosendaal Natuurstad worden de ambities op het gebied van vergroening en klimaatadaptatie uitgesproken en het voorontwerp Omgevingsvisie is uitgewerkt en onlangs aan u aangeboden.

Corona

Zowel bij de decembercirculaire als bij de meicirculaire heeft Roosendaal vanuit het Rijk compensatiemiddelen toegekend gekregen om de effecten van de Coronacrisis te beteugelen. Hieronder vindt u een overzicht van deze specifieke Corona-compensatie. Ook zijn de reeds gemaakte kosten of de te verwachte kosten voor 2021 ernaast gezet. Voor veel bedragen geldt dat we deze oormerken en in 2021 gebruiken voor het doel waarvoor bedoeld.

Mutaties algemene uitkering	Bedrag	Gemaakte kosten/ oormerkingen
Coronacompensatie:		
Perspectief Jeugd en Jongeren	182.000	182.000
Extra begeleiding kwetsbare jongeren	189.000	189.000
Bestrijding eenzaamheid ouderen	178.000	178.000
Afvalverwerking	123.000	123.000
Jongerenwerk Jeugd	62.000	62.000
Mentale ondersteuning Jeugd	52.000	52.000
Activiteiten en ontmoetingen Jeugd	36.000	36.000
Tijdelijke ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK-regeling)	301.000	301.000
Aanvullend pakket re-integratiekosten 2020	435.000	435.000
Impuls re-integratie	232.000	232.000
Gemeentelijk schuldenbeleid	142.000	142.000
Bijzondere bijstand	49.000	49.000
Lokale culturele voorzieningen	711.000	711.000
Buurt- en dorpshuizen	45.000	45.000
Verkiezingen	102.000	20.000
Huur sportverenigingen		27.000
Nostalgische kermis		-31.000
Ondersteuning Kringloop		32.000
Inkomstenderving marktgelden, leges en toeristenbelasting		76.000
Parkeeropbrengsten		412.000
Ondersteuning horeca en beveiliging fietsenstalling		268.000
Minder vervoerskosten onderwijs		-90.000
Totaal Corona-compensatie	2.838.000	3.451.000

Voor het sociaal domein zijn diverse steunpakketten ontvangen vanuit het Rijk. Deze zullen ook ingezet worden daar waar ze voor bedoeld zijn.

Voor de Jeugd zal extra ingezet worden op het jongerenwerk en op extra mentale ondersteuning voor jongeren die dit als gevolg van de coronamaatregelen nodig hebben. Er komt een programma 2021 voor jeugd met diverse activiteiten voor jongeren gedurende de zomer- en herfstperiode.

Op de site [ietsteden.com](https://www.ietsteden.com) zal het activiteiten aanbod gebundeld worden zodat de doelgroep eenvoudig kan zien wat er waar en wanneer te doen is in de gemeente. Het doel van de activiteiten is om de jongeren in staat te stellen hun talenten te activeren, elkaar te ontmoeten en (extra) te bewegen.

Ten behoeve van een goede sociale programmering gericht op kwetsbare inwoners worden middelen vrijgemaakt. Buurthuizen krijgen een impuls voor het bereiken van een solide uitgangspositie, waardoor zij vol en adequaat kunnen inzetten op sociale programmering. De pop-up stamtafels, die in coronatijd zijn opgetuigd, worden tot eind 2021 gecontinueerd. Tot slot wordt een bijdrage gegeven voor lichte juridische ondersteuning aan kwetsbare inwoners. Met deze aanvulling wordende kwetsbare inwoners extra ondersteund.

Eén van de bekende investeringen in het culturele aanbod van Roosendaal is het tijdelijke openluchttheater Vrouwenhof. Dit is voor een groot deel bekostigd vanuit de ontvangen compensatie voor cultuur. Op deze manier kan deze zomer toch genoten worden van het culturele aanbod van de Kring. Ook is hulp geboden aan de huurders van de Suite en Bovendonk in de vorm van huurcompensatie.

Bovenop de onderwerpen waar via de Coronacompensatie van het Rijk budget voor ontvangen is, heeft het college nog een aantal steunmaatregelen getroffen. Denk daarbij aan huurcompensatie voor sportverenigingen en compensatie voor de Kringloper. Deze laatste heeft de aanvoer van goederen door laten gaan, ondanks de sluiting tijdens de lockdown. Hierdoor zijn echter meer spullen gebracht dan anders, die niet meer verkocht kunnen worden. Deze moeten worden afgevoerd en daar is een bijdrage voor gevraagd.

De horeca heeft sinds het begin van de Coronacrisis in 2020 te maken gehad met zeer beperkende maatregelen. Sommige bedrijven (discotheken) zijn zelfs helemaal gesloten gebleven. Sinds het begin van de crisis zijn landelijk en ook lokaal meerdere maatregelen genomen en activiteiten ontwikkeld om de horeca door de crisis heen te helpen. Dat neemt niet weg dat een zware last is geleden en de weg naar economisch herstel nog steeds moeizaam zal zijn. In overleg met Koninklijke Horeca Nederland, afdeling Roosendaal, is tot een herstelplan voor de horeca in de gemeente Roosendaal gekomen. In dit plan wordt een aantal maatregelen voortgezet en worden tevens nieuwe initiatieven toegevoegd. Zo is voor de terrassen dit jaar geen precario verschuldigd en wordt extra geïnvesteerd in de toeristische sector, er worden plannen uitgewerkt om meer bezoek aan de horeca te genereren en de gemeente participeert in een initiatief om een nieuw Roosendaals bier te lanceren. Lopende acties als "Koop Lokaal" worden heel 2021 voortgezet en via de Binnenstadsorganisatie biedt de gemeente aanvullende ondersteuning aan ondernemers voor het nemen en handhaven van Coronamaatregelen.

De parkeeropbrengsten vallen, net als vorig jaar, wederom fors negatief uit voor de eerste twee kwartelen van 2021. De huidige prognose laat zien dat we een nadeel voor 2021 verwachten van ongeveer € 400.000.

Naast de steunmaatregelen en de gederfde inkomsten zijn een aantal voordelen zichtbaar. Het Coronaproof organiseren van de verkiezingen heeft bij elkaar minder gekost dan het reguliere budget plus de ontvangen compensatie van het Rijk. Dit levert een voordeel op, zoals te zien in bovenstaande tabel. De nostalgische kermis is niet doorgedaan, waardoor ook geen kosten gemaakt zijn. Het leerlingenvoer heeft door de sluiting van de scholen minder gekost dan regulier. Ook hierdoor is een voordeel ontstaan.

Per saldo heeft de gemeente € 613.000 meer uitgetrokken voor Coronacompensatie dan ontvangen van het Rijk. In de komende maanden zal steeds bezien worden of meer geld nodig is en waar, om de effecten van de pandemie te bestrijden. Dit doen we door de signalen vanuit de samenleving actief op te volgen. Bij de Najaarsbrief zal daarom een update volgen van de maatregelen die we als gemeente treffen.

Financiële afwijkingen 2021

Onderstaand zijn de totale financiële resultaten per programma ten opzichte van de Programmabegroting 2021 in één overzicht weergegeven.

Begrotingsprogramma	Voordeel	Nadeel	Waarvan oormerkingen gemeentefonds verdeeld over de programma's
Programma 1 Besturen & Samenwerken		968.000	363.000
Programma 2 Leren & Ontwikkelen		886.000	711.000
Programma 3 Werken & Ondernemen	1.193.000		1.521.000
Programma 4 Wonen & Verblijven		550.000	123.000
Programma 5 Zorgen & Stimuleren		4.478.000	2.867.000
Programma 6 Betalen & Financieren	5.651.000		5.585.000
Saldo exploitatie		38.000	Per saldo 0
Begrotingssaldo per 1 juni 2020	133.000		
Saldo	95.000		

Hieronder wordt van alle producten met een financiële afwijking groter dan € 100.000 een analyse gegeven van de belangrijkste voor- en nadelen.

Programma 1 Besturen & Samenwerken

Opsporen conventionele explosieven

(portefeuillehouder van Midden)

- € 261.000

Gemeenten kunnen in aanmerking komen voor een bijdrage in de gemaakte kosten voor het opsporen en ruimen van explosieven uit de Tweede Wereldoorlog. Hiervoor is een aanvraag ingediend. Op 15 april 2021 heeft het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties gemeld dat het uit te keren bedrag in de meicirculaire Gemeentefonds 2021 gepubliceerd wordt. De uitbetaling zal daarna plaatsvinden. Deze gelden worden ingezet voor het ruimen van explosieven. Roosendaal ontvangt een bedrag van € 261.000 (zie programma 6 Betalen & Financieren; uitkeringen Gemeentefonds).

Concern brede personeelsbudget (portefeuillehouder Lok)

- € 590.000

Door een combinatie van het faciliteren van bestuurlijke ambities voortkomend uit het bestuursakkoord en uitvoering geven aan nieuwe wettelijke maatregelen waardoor extra

taken in de organisatie terecht komen, is een formatie uitbreiding van 6 à 7 fte's over een periode van 4 jaar passend. Hiervoor is het noodzakelijk het salarisbudget op te hogen. Het gaat om de volgende taakgebieden: Duurzaam Roosendaal, Zorg, Veiligheid en leefbaarheid wijken en buurten, Omgevingswet, Rechtmatigheidsverantwoording.

Producten in programma 1 met financiële afwijking < € 100.000 - € 117.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 117.000.

Programma 2 Leren & Ontwikkelen

Actieve leefstijl cultuur subsidies (portefeuillehouder Theunis) - € 711.000

Via het derde en het vijfde Coronasteunpakket stelt het Rijk in totaal een bedrag van € 711.000 beschikbaar aan onze gemeente voor de instandhouding van de lokale culturele infrastructuur (zie programma 6 Betalen & Financien; uitkeringen Gemeentefonds).

Dit bedrag oormerken we.

Producten in programma 2 met financiële afwijking < € 100.000 - € 175.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 175.000.

Programma 3 Werken & Ondernemen

Werkplein (portefeuillehouder van Ginderen) + € 1.408.000

Op basis van de gewijzigde begroting 2021 van het Werkplein Hart van West-Brabant ontstaat voor de gemeente Roosendaal een nadeel van € 809.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de aangepaste verwachtingen op het programma Inkomen (het verstrekken van bijstandsuitkeringen). Het Centraal Planbureau heeft eind maart een prognose afgegeven voor 2021-2025. Op basis van deze prognose gaat het Werkplein voor 2021 uit van een stijging van het aantal bijstandsgerechtigden van 6%.

In de vastgestelde begroting 2021 was rekening gehouden met een stijging van 2,5%.

De gewijzigde begroting 2021 zal nog voor een zienswijze naar de gemeenteraad worden gestuurd. Vooruitlopend hierop houden we in onze begroting wel alvast rekening met het nadeel.

Tegenover de lasten van het Werkplein staan ook opbrengsten in de vorm van het BUIG-budget (gebundelde uitkering). In april 2021 zijn door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid de voorlopige BUIG-budgetten gepubliceerd. Op grond hiervan ontvangt Roosendaal in 2021 een bedrag van € 32,5 miljoen.

In onze begroting hadden we rekening gehouden met een voorzichtige raming van € 30,0 miljoen, waardoor nu een voordeel ontstaat van **€ 2,518 miljoen**. Overigens is het BUIG-budget voor 2021 nog niet definitief. Op 1 oktober 2021 worden de definitieve BUIG-budgetten door het ministerie bekend gemaakt.

Het Werkplein voert voor onze gemeente de regeling Tijdelijke Ondersteuning voor Noodzakelijke Kosten (TONK) uit. Deze regeling is bedoeld voor huishoudens die door de huidige omstandigheden te maken hebben met een onvoorzienbare en onvermijdelijke terugval in hun inkomen en die daardoor noodzakelijke kosten niet meer kunnen voldoen en waarvoor andere regelingen niet of onvoldoende soelaas bieden. De TONK kan dan voorzien in (gedeeltelijke) tegemoetkoming voor noodzakelijke kosten.

Voor deze regeling heeft Roosendaal € 301.000 ontvangen (zie programma 6 Betalen & Financieringen; uitkeringen Gemeentefonds).

Sociale werkvoorziening (portefuillehouder van Ginderen) + € 719.000

Op basis van de herziene begroting 2021 van de WVS-groep - die in november 2020 met een raadsmededeling naar de gemeenteraad is gestuurd - wordt de gemeentelijke bijdrage neerwaarts bijgesteld (€ 1.060.000). Het budget voor de WVS-groep vanuit de Rijksbijdrage wordt verhoogd met € 341.000. Hiervoor is een bijdrage uit het Gemeentefonds ontvangen (zie programma 6 Betalen & Financieringen).

Participatievoorzieningen (portefuillehouder van Ginderen) - € 697.000

IU Inburgering

Zowel bij de decembercirculaire 2020 als bij de meicirculaire 2021 is het bedrag voor 2021 in de integratie-uitkering Inburgering neerwaarts bijgesteld met in totaal € 18.000. Dit is vanwege het uitstel van de inwerkingtreding van deze nieuwe wet (zie programma 6 Betalen & Financieringen; Uitkeringen gemeentefonds).

Re-integratie

In het derde Coronasteunpakket heeft het Rijk middelen beschikbaar gesteld voor de re-integratie van bijstandsgerechtigden. Roosendaal ontvangt voor 2021 een bedrag van € 667.000. Gemeenten ontvangen deze extra middelen, zodat zij de reguliere dienstverlening op peil kunnen houden nu de instroom in de bijstand toeneemt (zie programma 6 Betalen & Financieringen; uitkeringen Gemeentefonds).

IU participatie

Daarnaast is de integratie-uitkering participatie verhoogd voor de onderdelen Nieuwe Wajong en Begeleiding. Deze middelen (€ 16.000) zetten we als gemeente zelf in (zie programma 6 Betalen & Financieringen, Uitkeringen gemeentefonds).

Kringloper

Ondanks dat de kringloopwinkel dicht moest, hebben zij wel gewoon doorgewerkt, zodat mensen in de dagbesteding en mensen die via WVS en Werkplein daar geplaatst zijn een gewoon dagritme konden behouden, en niet thuis kwamen te zitten met alle gevolgen van dien. Omdat er heel veel spullen zijn gebracht waarvan de kwaliteit niet goed was hebben zij hogere kosten dan normaal gehad voor het afvoeren hiervan. Hiervoor hebben zij een bijdrage van de gemeente ontvangen van € 32.000.

Voorzieningen minima (portefuillehouder Koenraad) - € 191.000

Gemeentelijke schuldenbeleid

Als onderdeel van het derde Coronasteunpakket stelt het kabinet in 2021 extra middelen beschikbaar voor de bijzondere bijstand; dit gelet op de voorziene toename van de armoede- en schuldenproblematiek. Deze extra middelen stellen gemeenten in staat om hun inwoners waar nodig van dichtbij te blijven ondersteunen. Hiervoor is € 142.000 ontvangen (zie programma 6 Betalen & Financieringen; uitkeringen Gemeentefonds).

Bijzondere bijstand

Als onderdeel van het 3e coronasteunpakket stelt het kabinet in 2021 extra middelen beschikbaar voor de bijzondere bijstand, gelet op de voorziene toename van de armoede- en schuldenproblematiek. Deze extra middelen stellen gemeenten in staat om hun inwoners waar nodig van dichtbij te blijven ondersteunen. Hiervoor is € 49.000 ontvangen (zie programma 6 Betalen & Financieringen; Uitkeringen gemeentefonds).

Producten in programma 3 met financiële afwijking < € 100.000 - € 46.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 46.000.

Programma 4 Wonen & Verblijven

Betaald parkeren inclusief opbrengsten (portefeuillehouder Lok) -€ 487.000

De opbrengsten van het straatparkeren, vergunningen werkers en naheffingen vallen wederom lager uit dan in de periode vóór Corona. De opbrengsten uit de verstrekte parkeervergunningen bewoners zijn juist weer wat hoger. De Coronacrisis is nog steeds de voornaamste oorzaak en zal ook in de rest van 2021 een rol blijven spelen. De verwachting is dat op de jaarbasis de opbrengst van het straatparkeren een nadeel geeft van **€ 320.000**. Daarbij wordt uitgegaan van de realisatie over het eerste kwartaal 2021 (40% lager), een raming van 30% minder opbrengsten in het tweede kwartaal, 20% in het derde kwartaal en 10% in het laatste kwartaal van 2021. Ditzelfde geldt voor de opbrengsten op naheffingen, waarbij dezelfde procentuele dalingen worden verwacht. Op jaarbasis geeft dit een nadeel van **€ 98.000**.

De diverse compensatie-vergoedingen voor de parkeergarages dienen aangepast te worden met **€ 97.000**. De compensaties voor het niet doorgaan van prijsstijgingen in 2014 en 2016 zijn in totaal € 37.000 hoger dan begroot. De compensaties voor afrekenen per 30 en 20 minuten zijn in totaal € 60.000 lager geworden. De compensatie voor het lage tarief op de koopzondagen van € 120.000 is niet begroot. Hierna is nog een klein voordeel van in totaal **€ 28.000** te melden dat wordt veroorzaakt door een lager gecontracteerde PUP en hogere opbrengsten voor parkeervergunningen.

Strategisch bezit (portefeuillehouder Theunis) + € 239.000

Er worden diverse grondpercelen verkocht in 2021 waar onder President Kennedylaan, Beukenstraat en Plantagebaan, voor in totaal **€ 284.000**.

De kosten voor het bouwrijp maken van de President Kennedylaan, de advieskosten en de energie- en onderhoudskosten voor Flaviadonk zijn niet begroot. Hier staan enkele voordelen tegenover, zoals vervallen exploitatielasten van Norbartlaan 38 en verhuuropbrengst en vergoeding exploitatielasten Hoogstraat 124. Deze exploitatielasten tellen op tot een nadeel van **€ 45.000**.

Omgevingsvergunningen (portefeuillehouder Theunis) P.M.

De verwachting is dat het project nieuw te bouwen woningen bij Stadsoevers dit jaar van start gaat. En dat rond de zomer de eerste aanvragen voor een omgevingsvergunning aangevraagd worden.

Naast deze mogelijk hogere legesopbrengsten is er sprake van extra kosten in 2021, zoals de kortingen voor de leges voor omgevingsvergunningen als deze digitaal worden aangevraagd en compleet worden aangeleverd, eenmalige juridische en onderzoekskosten voor de verplaatsing en uitbreiding van de Poolse supermarkt, hogere kosten voor vergaderingen van de Commissie Ruimtelijke Kwaliteit en (proces)kosten voor bezwaar en beroep. Tegenover deze nadelen staat een voordeel door een lagere bijdrage aan het werkprogramma van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant. Per saldo bedragen de hogere kosten € 156.000.

In de Najaarsbrief 2021 worden indien nodig de opbrengsten en kosten van de omgevingsvergunningen geconcretiseerd.

Gesloten financiering Afvalinzameling (portefeuillehouder Koenraad) -€ 162.000

Tot nu toe werd het toezicht en handhaving op afvalinzameling op dit product verantwoord. Als raad heeft u het standpunt ingenomen dat deze werkzaamheden voornamelijk bijdragen aan een veilige woon- en leefomgeving en dus niet toegerekend moeten worden aan afvalinzameling (€ 137.000). Hiernaast is sprake van hogere kosten voor het textiel, vanwege de lagere kwaliteit van het aangeboden textiel en een hogere bijdrage aan de Belastingssamenwerking West-Brabant (totaal € 25.000). Door de Coronacrisis hebben gemeenten zowel extra kosten gemaakt als inkomsten gemist met betrekking tot afvalinzameling. Via het Gemeentefonds is hiervoor een compensatie van het Rijk van € 123.000 ontvangen (zie programma 6 Betalen & Financieringen; uitkeringen Gemeentefonds).

Afvalinzameling betreft een gesloten financiering. De hier genoemde voor- en nadelen resulteren per saldo in lagere exploitatielasten en leveren een hogere storting aan de voorziening Exploitatie reinigingssector van € 14.000.

Overige kleine afwijkingen < € 100.000 - € 140.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 140.000.

Programma 5 Zorgen & Stimuleren

Jeugdzorg

Bij de Voorjaarsnota heeft het Rijk voor het jaar 2021 middelen beschikbaar gesteld voor gemeenten ten behoeve van acute problematiek in de jeugdzorg. Roosendaal ontvangt uit deze extra incidentele middelen voor jeugdzorg in 2021 een bedrag van € 1.989.000 (zie programma 6 Betalen & Financieringen; uitkeringen Gemeentefonds).

De budgetten voor jeugdzorg worden in deze Voorjaarsbrief op de juiste hoogte gebracht. Het gaat om extra inzet jeugdprofessionals en zorg in natura Jeugd. De bijdrage vanuit de algemene uitkering vormt deels de dekking.

Vitale wijken en dorpen

Gedurende deze bestuursperiode heeft het thema 'vitale wijken en dorpen' gaandeweg een andere inkleuring gekregen. Het accent is verschoven van het stimuleren en faciliteren van bewonersinitiatieven zoals in de vorige bestuursperiode gestalte kreeg, naar samenwerking met inwoners en partners op wijkniveau om samen te komen tot duurzame oplossingen voor de specifieke problematiek op wijkniveau. Het is nu zaak om de ingezette koers in de tweede helft van 2021 en de eerste helft van 2022 te borgen in de werkwijze van de gemeente en de betrokken partners. Als gemeente willen we in deze ontwikkeling graag de regierol pakken en leiderschap tonen.

1e lijnsloket Wmo en Jeugd (portefeuillehouder van Ginderen) - € 400.000

Het budget voor jeugdprofessionals is in 2018 tot en met 2020 tijdelijk opgehoogd vanuit het Transformatiefonds; dit fonds liep echter eind 2020 af. Meerdere pilots die in dit kader zijn uitgevoerd - huisartsenroute, scheidingsexperts, veiligheidsteams - zijn effectief gebleken en om die reden is een deel van de extra formatie behouden (minder instroom in dure arrangementen ZIN).

**Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd
(portefeuillehouder Raaijmakers)**

- € 406.000

Via het Gemeentefonds ontvangt de gemeente middelen voor het Steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl in Coronatijd. Deze middelen zijn bedoeld voor de begeleiding van kwetsbare groepen en het bestrijden van eenzaamheid onder ouderen. Hiervoor is **€ 365.000** ontvangen.

In 2009 is de wet gemeentelijke antidiscriminatievoorzieningen (Wga) in werking getreden. Het doel van deze wet is een landelijk dekkend stelsel van meldpunten voor onafhankelijke bijstand aan slachtoffers van discriminatie en de registratie van klachten over discriminatie. Alle gemeenten zijn verplicht te voorzien in een antidiscriminatievoorziening. Uit onderzoek blijkt dat de huidige financiering hiervan te krap is. Om die reden worden er nu extra middelen toegevoegd aan de algemene uitkering. Hiernaast is op verzoek van het Veiligheidsberaad het gemeentelijk programma Jeugd aan Zet in Crisistijd verlengd met een wintereditie. Het programma beoogt jongeren te ondersteunen die geraakt worden door de effecten van de Coronacrisis. Voor deze twee regelingen is **€ 42.000** ontvangen (zie programma 6 Betalen & Financien; Algemene uitkering).

**Maatschappelijk opvang en Beschermd Wonen
(portefeuillehouder Koenraad)**

- € 456.000

Roosendaal zet samen met centrumgemeente Bergen op Zoom en de gemeenten Steenbergen, Halderberge, Rucphen en Woensdrecht in op het voorkomen van dak- en thuisloosheid. Op basis van de prognoses voor 2021 is de verwachting dat de huidige middelen voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang ontoereikend zullen zijn. Het verwachte tekort op maatschappelijke opvang bedraagt **€ 136.000**. De bijdrage aan centrumgemeente Bergen op Zoom voor Beschermd Wonen wordt **€ 320.000** hoger.

**Maatwerk voorziening in natura Wmo (Materieel)
(portefeuillehouder Koenraad)**

- € 439.000

De verwachting is dat de toenemende trend in aanvragen voor hulpmiddelen en woningaanpassingen, die al voor 2019 is ingezet, doorzet. Het aantal woningaanpassingen is zelfs verdubbeld. Dit is onder andere te wijten aan een groot gebrek aan geschikte woningen. Ook blijven mensen steeds langer zelfstandig in hun woning wonen. Het abonnementstarief, dat niet langer meer inkomensafhankelijk is, maakt dat ook de huishoudens met de hogere inkomens een beroep doen op de Wmo. Vorig jaar was na de versoepelingen van de Coronamaatregelen een flinke toename in het aantal hulpmiddelen zichtbaar. Met het oog op nieuwe versoepelingen wordt opnieuw een toename verwacht.

**Maatwerk voorziening in natura Wmo (Immaterieel)
(portefeuillehouder Koenraad)**

- € 642.000

De uitgaven op Wmo begeleiding zijn jaarlijks gemiddeld € 7,3 miljoen. In de afgelopen jaren is het tekort steeds eenmalig aangevuld. De instroom naar geïndiceerde zorg wordt steeds meer opgevangen binnen voorliggende voorzieningen zoals de stamtafel. In de afgelopen jaren zijn ook alle cliënten geherindiceerd, wat voor een structureel voordeel van € 600.000 heeft gezorgd. Helaas blijft door de aanhoudende vergrijzing die in de komende jaren nog verder zal toenemen, een tekort bestaan van € 1,3 miljoen in 2021. Dit tekort wordt ook veroorzaakt door steeds meer intensieve begeleiding op individuen en groepen met meer complexe vraagstukken, waar niet altijd een alternatief voor beschikbaar is in de niet geïndiceerde zorg (voorliggend veld). Ook is het onderdeel Housing First vanaf 2021 van Beschermd Wonen overgegaan naar Wmo Begeleiding. Dit geeft meer financiële ruimte binnen Beschermd Wonen maar heeft een nadelig effect

van € 80.000 tot € 100.000 op Wmo begeleiding. Binnen programma 5 is gedeeltelijke dekking gevonden vanuit aanverwante of voorliggende budgetten voor in totaal € 658.000. Dit betreffen de volgen onderdelen: PGB begeleiding, begeleiding vervoer, uitvoeringsbudget Wegwijs en Kleinschalig Collectief Vervoer. Na dekking in programma 5 resteert nog een te verwachten tekort van **€ 642.000**.

**Individuele voorzieningen natura Jeugd
(portefuillehouder van Ginderen) - € 1.330.000**
Zorg in Natura Jeugd

De kosten voor Zorg In Natura lopen, mede als gevolg van Corona, ook in 2021 verder op. Het is nog niet duidelijk wat de uiteindelijke gevolgen van de lockdown (waaronder de scholensluiting) zijn. Ook is het sturen op in- en uitstroom door de contactbeperkingen lastig.

Om te komen tot structurele verbetering in kwaliteit en betaalbaarheid van de zorg in natura zijn een vijftal businesscases opgesteld. De structurele besparing die dit op zal leveren is nog niet gerealiseerd, waardoor ook in 2021 een tekort op Zorg in Natura wordt verwacht. Met een structureel voordeel van € 100.000 op persoonsgebonden budget Jeugd, komt dit tekort op Zorg In Natura uit op **€ 1 miljoen**. Tegelijk loopt op basis van de reeds bekende landelijke tekorten een mediationstraject - ingezet tussen VNG en het Rijk - over structurele aanvullende middelen vanaf 2022.

Gesloten Jeugdzorg (JeugdzorgPlus)

Door meer opname van kinderen in 2020 met voogdij in de gesloten jeugdzorginstelling in Woensdrecht (Almata) en door een gemiddeld lange verblijfsduur in 2020 van kinderen is het aandeel van regio West-Brabant West in verhouding tot regio West-Brabant Oost en Zeeland groter geworden in het lumpsum-contract Jeugdzorg Plus. In 2021 laten de rapportages een afname van verblijfsduur zien en is op basis van huidige inzichten een tekort te verwachten van **€ 330.000** voor 2021.

**Landelijke en bovenregionale ontwikkelingen jeugd
(portefuillehouder van Ginderen) -€ 361.000**

Landelijke en bovenregionale ontwikkelingen hebben geleid tot extra kosten voor jeugdzorg die via de jeugdzorgregio deels neerslaan in de begroting van de gemeente Roosendaal. Dit betreft **€ 74.000** voor gedeeltelijke compensatie van huisvestingslasten voor jeugdzorgplusinstellingen en **€ 52.000** als gevolg van het oversluiten naar een beter passend regionaal contract voor crisis uitrukdienst (outreachinge ondersteuning buiten kantoortijden).

Daarnaast is een aantal pilots en projecten opgestart of voortgezet die leiden tot een betere samenwerking van verwijzers en aanbieders. Hierdoor zijn minder dure zorgarrangementen nodig. In totaal is dit **€ 235.000**, bestaande uit € 159.000 ADHD Bravis, € 26.000 Ziekenhuis CJG, € 25.000 pilot plein3 en € 25.000 pilot plein 3 aandeel onderwijs.

Coronasteunpakket Jeugd en jongeren -€ 331.000

Voor jongeren is het essentieel om elkaar fysiek te kunnen ontmoeten. Met het Jeugdpakket wil het kabinet een impuls aan gemeenten geven om samen met jongeren, lokale organisaties en de evenementensector volledig Coronaproof kleinschalige activiteiten te programmeren op het gebied van cultuur, sport en andere zinvolle vrijetijdsbesteding. Roosendaal ontvangt hiervoor een bedrag van **€ 181.000** (zie programma 6 Betalen & Financieringen; uitkeringen Gemeentefonds).

Via het Gemeentefonds ontvangt de gemeente middelen voor het Steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl in Coronatijd. Deze middelen zijn bedoeld voor jeugd- en jongerenwerk. Hiervoor is **€ 150.000** ontvangen (zie programma 6 Betalen & Financieringen; uitkeringen Gemeentefonds).

Overige kleine afwijkingen < € 100.000 **- € 113.000**

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 113.000.

Programma 6 Betalen & Financieringen

Rente (portefeuillehouder Theunis) **+ € 150.000**

De rentekosten voor de opgenomen langlopende leningen vallen € 150.000 lager uit dan begroot. In de primitieve begroting was uitgegaan van een hoger rentepercentage dan nu in werkelijkheid wordt berekend.

Algemene uitkering (portefeuillehouder Theunis) **+ € 5.659.000**

De laatste circulaire van het gemeentefonds die is verwerkt in de begroting is de septembercirculaire van 2020. Na de septembercirculaire van 2020 zijn nog de decembercirculaire 2020 en de meicirculaire 2021 verschenen. De algemene uitkering stijgt volgens de meicirculaire 2021 in 2021 met **€ 5.257.000** ten opzichte van de septembercirculaire 2020. In het bedrag van de algemene uitkering zit ook een bedrag voor statushouders (€ 114.000). De oormerkingen bij de decembercirculaire 2020 en de meicirculaire 2021 bedragen in totaal € 5.183.000. Totaal resteert een voordeel van € 74.000. De uitkomsten van de meicirculaire 2021 zijn toegelicht in de bijlage bij de Kadernota 2022.

Oormerkingen Algemene uitkering

De oormerkingen hebben betrekking op nieuwe of gewijzigde integratie- of participatie-uitkeringen, Coronacompensatiepakketten of op taakmutaties. De budgetten voor de geoordeelde bedragen worden in de betreffende beleidsprogramma's opgehoogd. De oormerkingen betreffen:

Decembercirculaire 2020:

- Verlaging IU Inburgering (programma 3; - € 2.000)
- DU Brede Aanpak Dak- en Thuislozen (programma 5; € 32.000)
- Derde Coronasteunpakket: re-integratiemiddelen, schuldenbeleid en bijzondere bijstand (programma 3; € 858.000)
- Derde Coronasteunpakket: cultuurmiddelen (programma 2; € 482.000)
- Derde Coronasteunpakket: extra kosten verkiezingen (programma 1; € 102.000)

Meicirculaire 2021:

- Suppletie-uitkering bommenregeling (programma 1; € 261.000)
- Verlaging IU Inburgering (programma 3; - € 16.000)
- DU Heroriëntatie zelfstandigen (programma 3; € 23.000)
- Extra incidentele middelen Jeugd (programma 5; € 1.989.000)
- Rijksvaccinatieprogramma (programma 5; € 19.000)
- DU Jeugd aan Zet (programma 5; € 10.000)

- Versterking gemeentelijke antidiscriminatievoorziening (programma 5; € 31.000)
- Vierde Coronasteunpakket: tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (programma 3; € 301.000)
- Vierde Coronasteunpakket: afvalverwerking (programma 4; € 123.000)
- Vierde Coronasteunpakket: steunpakket voor welzijn en leefstijl in coronatijd (programma 5; € 515.000)
- Vierde Coronasteunpakket: perspectief Jeugd en Jongeren (programma 5; € 181.000)
- Vijfde Coronasteunpakket: lokale culturele voorzieningen (programma 2; € 229.000)
- Vijfde Coronasteunpakket: buurt- en dorpshuizen (programma 5; € 45.000)

Integratie-uitkeringen Participatie en Voogdij/18+

Ten opzichte van de septembercirculaire 2020 is de IU Participatie gestegen met **€ 357.000**. Dit wordt vooral veroorzaakt door de toename van het SW-deel in deze uitkering. De IU Voogdij / 18+ is ten opzichte van de septembercirculaire 2020 toegenomen met **€ 45.000**. Dit komt door de loon- en prijsbijstelling.

Overige kleine afwijkingen < € 100.000

- € 158.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 158.000.

Overige beslispunten

Samenvoegen bestemmingsreserve 3e WW-jaar personeel met de reserve Flankerend personeelsbeleid

Door het samenvoegen is er een beter overzicht wat de kosten zijn van de personele regelingen, daarnaast draagt dit bij aan het bestuurlijk doel om minder reserves aan te houden. De stortingen blijven hetzelfde.

Het uitbetalen van een derde WW jaar behoort ook bij flankerend personeelsbeleid, daarmee hoeft de omschrijving van de reserve niet aangepast te worden.



Bijlage 1

Afwijkingen Reserves en Voorzieningen > € 100.000 zonder resultaatimpact

Algemene reserve

In 2021 wordt € 248.000 aan de Algemene reserve onttrokken. Het betreft de kosten voor het bouwrijp maken van de locatie Flaviadonk voor tijdelijke goedkope huurwoningen (€ 163.000) en kosten voor het onderhoud van het groen conform de visie van Roosendaal Natuurstad (€ 85.000).

Bestemmingsreserve Decentralisatie-uitkeringen

In 2021 wordt in totaal € 704.000 uit deze reserve gehaald. Dit betreft kosten voor Spoorzone Moerdijk - Halderberge - Roosendaal (€ 515.000), verhoogde asielinstream (€ 130.000) en € 59.000 voor Sportakkoorden, Kansrijke start en Koploperproject Cliëntondersteuning.

Bestemmingsreserve Nieuwbouw/verbouw stadskantoor

De twee kredieten voor het HUIS van Roosendaal (tijdelijke huisvesting en digitalisering) lopen door vanuit voorgaande jaren. De kosten hiervan (€ 1.153.000) komen ten laste van deze bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve Onderwijs huisvesting

In totaal wordt in 2021 € 128.000 ten laste van deze reserve gebracht. Dit betreft verlenging van de inhuur van een beleidsmedewerker onderwijshuisvesting, externe advieskosten voor de doordecentralisatie van het primair onderwijs en de huur van noodunits voor de 15e groep van Kroevendonk tijdens de nieuwbouw (€ 201.000). Hiertegenover staan lagere kapitaallasten vanwege latere realisatie van de nieuwbouw van de Zilverlinde en Jeroen Bosch dan aangenomen in het HPO van 2020 (€ 73.000).

Bestemmingsreserve Investeringsimpuls

In totaal wordt in 2021 € 350.000 ten laste van deze reserve gebracht. In de begroting is geen budget opgenomen voor de binnenstadsdirectie, terwijl deze nog actief is (€ 126.000). In 2021 is een bijdrage verstrekt aan Smartcity Roosendaal B.V. voor onder andere het ontwerpen en operationaliseren van de ROOS24 website, het actualiseren van de website Hart voor de Binnenstad en andere activiteiten die verband houden met ROOS24 (€ 224.000).

Bestemmingsreserve Innovatiefonds

Diversen

In 2021 wordt in totaal € 201.000 ten laste van deze reserve gebracht. Het betreft € 81.000 ten behoeve van het duurzaamheidsprogramma "Verduursamen" (als opvolger van het programma "Roosendaal Futureproof"), € 43.000 voor de Actieagenda Arbeidsmarkt en € 77.000 voor de implementatie van de nieuwe Omgevingswet.

Hiernaast wordt € 50.000 van het budget van € 125.000 voor integrale veiligheid dat beschikbaar is gesteld bij de Aanbiedingsbrief 2021 doorgeschoven naar 2023, vanwege latere werving van personeel.

Horeca Herstelplan

De horeca heeft sinds het begin van de Coronacrisis in 2020 te maken gehad met zeer beperkende maatregelen. Sommige bedrijven (discotheken) zijn zelfs helemaal gesloten gebleven. Sinds het begin van de crisis zijn landelijk en ook lokaal meerdere maatregelen genomen en activiteiten ontwikkeld om de horeca door de crisis heen te helpen. Dat neemt niet weg dat een zware last is geleden en de weg naar economisch herstel nog steeds moeizaam zal zijn. In overleg met Koninklijke Horeca Nederland, afdeling Roosendaal, is tot een herstelplan voor de horeca in de gemeente Roosendaal gekomen. In dit plan wordt een aantal maatregelen voortgezet en worden tevens nieuwe initiatieven toegevoegd.

In dit plan zijn onder andere de volgende acties en steunmaatregelen opgenomen:

- Voor de terrassen is in 2021 geen precario verschuldigd. Dit zorgt voor de gemeente voor een inkomstendering van circa € 100.000.
- Een bedrag vergelijkbaar aan de opbrengst van de toeristenbelasting zal worden geïnvesteerd in de toeristische sector. Op dit moment is moeilijk in te schatten wat de effecten van corona zijn geweest op de opbrengsten van de toeristenbelasting. Uitgegaan wordt van een opbrengst van 40% van de 'reguliere' opbrengst. Dit betekent dat een bedrag van € 75.000 zal worden geïnvesteerd in deze sector.
- Onder regie van Roosendaal Citymarketing wordt gewerkt aan specifieke arrangementen, activiteiten, evenementen, promotiecampagnes en andere producten die in het bijzonder gericht zijn op het genereren van extra bezoek aan de horeca en de promotie ervan. Plannen die in dit kader worden ontwikkeld zullen worden ondersteund door de gemeente. Hiervoor stelt de gemeente een fonds ter beschikking van maximaal € 25.000.
- De gemeente participeert in de actie van het Roosendaals Biercollectief om een nieuw Roosendaals bier te lanceren. Deze actie is mede gericht op de ondersteuning van de Roosendaalse horeca. Voor het eerste brouwproces zorgt de gemeente voor een startfinanciering van € 20.000.
- Lopende acties als "Koop Lokaal" zullen heel 2021 voortgezet worden. Hiervoor is € 25.000 nodig.
- Via de Binnenstadsorganisatie biedt de gemeente aanvullende ondersteuning aan ondernemers voor het nemen en handhaven van Coronamaatregelen. Dit betreft onder andere voorlichtingsmateriaal, toolkits en desinfectiezuilen. In overleg kan het ook gaan om door horecaondernemers in te huren noodzakelijke extra beveiliging. Voor deze maatregelen stelt de gemeente, aanvullend op de reguliere bijdrage aan het Binnenstadfonds, een bedrag beschikbaar van € 20.000.

De totale lasten van het Horeca Herstelplan komen daarmee uit op € 265.000. Aan de raad wordt voorgesteld om dit bedrag te dekken uit het Innovatiefonds, dat door uw raad is bestempeld als 'post-coronafonds' (ter bestrijding van de gevolgen van de Coronacrisis). Overigens betreft een deel van deze maatregelen niet alleen de horecasector.

Bestemmingsreserve Kostenegalisatie

Vervallen onderhoudsvoorzieningen

Bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2020 is geconstateerd dat alle kostenegalisatie voorzieningen op aspecten/onderdelen strikt genomen niet helemaal voldoen naar de letter van het BBV. Er is fundamenteel onderzoek nodig om te bepalen

wat de beste en juiste manier is om de betreffende kosten te egaliseren. In het tijdsbestek van de accountantscontrole was die tijd er niet. De begrote meerjaren stortingen en onttrekkingen aan de betreffende voorzieningen worden omgezet in een storting in of onttrekking aan de nieuwe bestemmingsreserve Kostenegalisatie. Dit betekent dat de volgende stortingen in deze reserve plaatsvinden:

- Vervallen Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen: structurele storting € 565.000
- Vervallen Voorziening onderhoud buitensportaccommodaties: structurele storting € 295.000
- Vervallen Voorziening toestellen/materiale binnensportaccommodaties: structurele storting € 59.000
- Vervallen Voorziening onderhoud/vervanging kunstwerken: structurele storting € 16.000
- Vervallen Voorziening preventief onderhoud speciaal onderwijsgebouwen; structurele storting € 1.000
- Vervallen Voorziening beheerkalender onderhoud: storting 2021 € 3.695.000; 2022 € 3.892.000; € 2023 en volgende jaren 3.792.000

Hiernaast worden de kosten van eerdere besluiten met betrekking tot de beheerkalender die ten laste van de Voorziening beheerkalender onderhoud zijn gebracht ten laste van deze nieuwe reserve gebracht. Voor 2021 € 2.532.000, 2022 € 2.506.000, 2023 € 2.771.000, 2024 € 6.654.000 en 2025 € 6.518.000.

Verduurzaming gemeentelijke gebouwen

In het Meerjaren Onderhouds Plan zoals door het college in 2018 is vastgesteld zijn onderhoudsmaatregelen opgenomen die onderdeel uitmaken van het verduurzamingsplan gemeentelijke gebouwen. De lasten hiervoor waren al vastgesteld. De hiervoor beschikbare middelen in deze reserve ad € 316.000 worden hiervoor ingezet. Deze middelen worden toegevoegd aan de kredieten voor Verduurzaming gemeentelijke gebouwen.

Onderhoudsplan vastgoed

Een aantal begrote onderhoudswerkzaamheden van 2020 zijn voordeliger uitgevallen dan aanvankelijk was begroot. Ook wordt voor 2021 is budget nodig voor de diverse onderhoudswerkzaamheden. De totale kosten (€ 899.000) worden ten laste van deze reserve gebracht.

Onderhoudsplan sport

Voor het vervangingsplan sporttoestellen wordt een budget opgenomen in de begroting en daarnaast draagt de gemeente bij aan de vaste en losse inrichting sporttoestellen van de nieuw te bouwen gymzaal aan het winkelcentrum Tolbergcentrum (totaal € 95.000). Voor het beheerplan buitensport wordt een budget opgenomen in de begroting en daarnaast worden onder andere twee toplagen van kunstgrasvelden op sportpark Hulsdonk vervangen voor in totaal € 1.311.000. De totale kosten € 1.406.000 worden ten laste van deze reserve gebracht.

Bestemmingsreserve Duurzaamheid

De verwachte kosten in 2021 voor bodemsanering Majoppeveld Zuid e.o. bedragen € 250.000 en betreffen onder andere de monitoring van de bodemverontreiniging op Majoppeveld. Uit deze monitoring komen kosten voort voor de sanering van de bodem.

Bestemmingsreserve Flankerend personeelsbeleid

In verband met individuele regelingen ontstaat in 2021 een tekort van € 239.000. Deze kosten komen ten laste van deze reserve. Ook de kosten hiervan voor 2022 (€ 131.000) en 2023 (€ 18.000) worden ten laste van deze reserve gebracht.

Bestemmingsreserve Roosendaal Spreekt, Roosendaal Doet

In totaal wordt in 2021 € 235.000 ten laste van deze reserve gebracht. Het betreft € 225.000 voor de nieuw ingezette koers voor Vitale Wijken en Dorpen in de tweede helft van 2021 en € 10.000 voor lopende kredieten. Voor de eerste helft van 2022 wordt € 135.000 uit de reserve gehaald voor de nieuw ingezette koers Vitale Wijken en Dorpen.

Bestemmingsreserve Vastgoed

De verwachting is dat de verkoop van Flaviadonk 1 en 2 in 2022 plaatsvindt. De verwachte verkoopopbrengst van € 425.000 wordt in deze reserve gestort evenals de vrijvallende structureel begrote exploitatielasten van dit pand.

Voor de samenwerking met de provincie in het project "Rondje Roosendaal" is € 185.000 nodig. Vanuit de provincie is er een bijdrage toegezegd van € 80.000. De resterende € 105.000 wordt onttrokken aan deze reserve.

Voorziening Exploitatie reinigingssector

Tot nu toe werd het toezicht en handhaving op afvalinzameling op dit product verantwoord. De Raad heeft nu het standpunt ingenomen dat deze werkzaamheden voornamelijk bijdragen aan een veilige woon- en leefomgeving en dus niet toegerekend moeten worden aan afvalinzameling. Er is sprake van hogere kosten voor het textiel, vanwege de lagere kwaliteit van het aangeboden textiel, en een hogere bijdrage aan BWB (samen € 25.000).

Afvalinzameling betreft een gesloten financiering. Bovengenoemde voor- en nadelen, het met name niet meer toerekenen van de kosten van toezicht en handhaving (voordeel € 137.000), resulteren per saldo in lagere exploitatielasten en veroorzaken een hogere storting in deze voorziening van € 141.000. Voor 2022 en volgende jaren valt de onttrekking € 5.000 hoger uit.

Voorziening Resultaten rioolexploitatie

Riolering betreft een gesloten financiering. Voor de verdere ontwikkeling, advisering en hosting van de toestandsdatabase "Clostana" en voor de begeleiding van het contract "onderzoek en onderhoud" en de doorontwikkeling van het rioleringsbeheerproces worden dit jaar extra kosten gemaakt (totaal € 146.000). Voor de Zinker bij de Zwaikom is een verbeterplan opgesteld om de kwetsbaarheid van deze leiding in het vrijvervalsysteem kleiner te maken (€ 175.000). Hiernaast zijn de afschrijvingslasten het krediet Areaaldatabase hoger, door de verhoging van het krediet (zie toelichting kredieten) en zijn de bijdrages aan het werkprogramma 2021 OMWB en aan BWB hoger (totaal € 40.000). Als gevolg van hogere lasten voor riolering wordt de onttrekking aan deze voorziening verhoogd met € 339.000. Voor 2022 en volgende jaren is de onttrekking aan de voorziening € 35.000 hoger.

Vervallen onderhoudsvoorzieningen

Zoals toegelicht bij de nieuwe bestemmingsreserve Kostenegalisatie zijn zes onderhoudsvoorzieningen in 2020 vrijgevallen. De begrote meerjaren stortingen en onttrekkingen aan deze voorzieningen komen te vervallen. Het betreft de onderhoudsvoorzieningen voor gemeentelijke gebouwen, buitensportaccommodaties, beheerkalender onderhoud, toestellen/materiale binnensportaccommodaties, onderhoud/vervanging kunstwerken en preventief onderhoud speciaal onderwijsgebouwen.

Voorziening rioolinvesteringen

Het krediet Plantagebaan wordt overgezet naar het nieuwe krediet F58-5 Reconstructie Plantagebaan, dat onderdeel is van het project Snelfietsroute F58. De uitvoering vindt plaats in 2021. De onttrekking aan de voorziening (€ 135.000) voor de gedeeltelijke dekking wordt naar 2021 gehaald.

Diverse reserves en voorzieningen

Mutaties beheerkalender

In 2021 vinden een aantal aanpassingen in de kredieten van de beheerkalender plaats. Deze aanpassingen zijn tweeledig. Er zijn afwijkingen in de cashflow en er worden voor- en nadelen op de kredieten voorzien.

- De wijzigingen in de cashflow > € 100.000:
- Groot onderhoud diverse clusters CTK € 200.000
- Driehoekstraat € 1.863.000
- Hoge Bergen € 277.000
- OVL vervanging 2021 lichtmasten € 175.000
- Fietspad Flintdijk en Lavadijk € 194.000
- Vervangen gemaal, persleiding riool Omgang Wouw € 342.000
- Voordelen > € 100.000:
- Asfaltonderhoud 2021 € 200.000
- Nadelen > € 100.000:
- Desmijndijk € 200.000
- Rucphensebaan fase 1 € 174.000
- Enclaveberg fase 1 € 300.000
- Pastoor van Akenstraat/Molenbeekstraat € 125.000
- Wouwseweg € 350.000
- Brugstraat € 140.000
- Renovatie gemalen € 282.000

Bovengenoemde afwijkingen zijn onder "Financiële afwijkingen kredieten en investeringen" verder toegelicht.

Voor 2021 betekent het per saldo een hogere storting in de bestemmingsreserve Beheerkalender kapitaallasten van € 9.000. Voor 2022 levert het per saldo een hogere storting van € 52.000 op. In 2023 en de volgende jaren wordt storting per saldo € 6.000 lager.

De onttrekking in 2021 aan de voorziening Rioleringsinvesteringen wordt € 624.000 hoger. In 2022 wordt de onttrekking aan deze voorziening € 547.000 hoger.

De onttrekking in 2021 aan de bestemmingsreserve Kostenegalisatie wordt € 479.000 hoger. In 2022 wordt de onttrekking € 23.000 hoger.



Bijlage 2

Overige wijzigingen > € 100.000 zonder resultaatimpact

Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten/ZiekteWet (WGZ/ZW)

Per 1 januari 2021 is Roosendaal Eigen Risicodragers (met uitbesteding van de dienstverlening) voor de WGA/ZW geworden. Hierdoor worden geen premies WGA/ZW meer afgedragen. Het hiervoor begrote budget van € 219.000 dient nog te worden verrekend met de diverse personeelsbudgetten in de diverse programma's.

Aanpassing toegerekende rente van 1,5 % in 1%

De herberekening van het rentepercentage voor de toerekening aan investeringen bedraagt 1%. In de begroting voor 2021 is rekening gehouden met 1,5%. De begrote toegerekende rente op de diverse producten wordt aangepast. Dit betreft een budgetneutrale aanpassing (€ 1.148.000).

DVO Werkplein

De indexering op de opbrengsten uit de DVO Werkplein wordt budgetneutraal in de begroting verwerkt. De diverse onderdelen van deze DVO worden verplaatst van programma 1 Besturen & Samenwerking naar de budgetten voor Werkplein in programma 3 Werken en Ondernemen (€ 328.000 lasten en € 377.000 baten).

Opbrengsten vervolgingskosten

De opbrengsten van de vervolgingskosten (€ 210.000) zijn begroot op programma 1 Bestuur en Organisatie. Dit wordt overgeheveld naar het product Belastingen invorderingskosten op programma 6 Betalen en Financien.

Verduurzaming gemeentelijke gebouwen

Eind 2020 is, in het kader van het verduurzamen van gemeentelijke gebouwen, een zonnepaneleninstallatie met 660 panelen op het dak van de loods van Openbare Werken (Gewenten 40) in gebruik genomen. Ook voor een aantal andere gemeentelijke gebouwen worden in 2021 maatregelen getroffen. Maatregelen betreffen met name isoleren, het toepassen van led-verlichting en plaatsen van zonnepanelen (zie ook het collegebesluit van 11 mei 2021). Hiervoor vindt een herschikking van budgetten in de diverse programma's plaats. Ook de kapitaallasten van het krediet Verduurzaming gemeentelijke gebouwen worden hierin meegenomen.

Specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving (tijdelijke Coronabanen)

Het kabinet heeft besloten om voor de duur van 6 maanden cruciale sectoren te ondersteunen met een vastgestelde subsidie per gemeente voor tijdelijke coronabanen onder bepaalde voorwaarden. Roosendaal heeft een subsidie ontvangen van € 250.000. De hoogte van dit bedrag is vooraf vastgesteld door het kabinet. Rekening houdend met deze voorwaarden wordt gezocht naar mogelijkheden voor inzet van deze ontvangen extra coronasubsidie. Middelen die niet benut worden, dienen te worden terugbetaald aan het rijk.

Gezonde leefstijl

De begroting voor de lasten en baten voor gezonde leefstijl wordt verhoogd tot het niveau van de rijksbijdrage met € 120.000. Deze bijdrage is ten behoeve van de uitvoering van het FIT! Akkoord.

Inburgering

Voor de maatschappelijke begeleiding van inburgeringsplichtige asielmigranten wordt een rijksbijdrage van € 2.370 per inburgeringsplichtige asielmigrant ontvangen (voor gezinsleden wordt geen rijksbijdrage ontvangen). De verwachte rijksbijdrage voor 2021 van € 142.000 wordt ingezet voor subsidie aan Stichting Vluchtelingenwerk. Deze rijksbijdrage is berekend aan de hand van de opgelegde taakstelling (109 statushouders) en de standaardformule voor het verwacht aantal inburgeringsplichtige asielmigranten in deze taakstelling (ca. 55%).

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)

Ook in 2021 is de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) nog van toepassing. Zelfstandig ondernemers met financiële problemen kunnen een beroep doen op deze voorziening, die uitgevoerd wordt door het Werkplein namens de gemeente. De regeling is geënt op het Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz). Tot nu toe zijn 2 tranches ontvangen voor een totaalbedrag van € 2.493.000. Dit bedrag is 1 op 1 aan het Werkplein doorbetaald.

Duurzaamheid

In 2021 wordt nog een deel van de Regeling Reductie Energiegebruik, die gestart is in 2020, uitgevoerd (€ 199.000). Hiernaast start het nieuwe project Regeling Reductie Energiegebruik Woningen waarvoor reeds een subsidie van het rijk is ontvangen (€ 368.000).

Regionaal budget nadere regel meerkosten Corona Wmo en Jeugd WBW

In 2021 wordt door Roosendaal namens de 9 samenwerkende gemeenten in WBW de subsidieregeling compensatie meerkosten Corona Jeugd en Wmo uitgevoerd. Hiervoor ontvangt Roosendaal een bedrag van € 884.000 van de 8 andere gemeenten in WBW dat na beoordeling als eenmalige subsidie wordt verstrekt aan gecontracteerde zorgaanbieders die cliënten in West-Brabant West hebben. Samen met het aandeel van Roosendaal is een totaalbudget beschikbaar van € 1,1 miljoen. De uitvoeringskosten zijn op basis van voorcalculatie bepaald op € 50.000. Na uitvoering van de regeling wordt op basis van realisatie afgerekend.



Bijlage 3

Kredietafwijkingen > € 100.000

Beheerplan buitensport

N 1.287.000

Met dit krediet worden onder andere de twee toplagen van de kunstgrasvelden op sportpark Hulsdonk vervangen. Dit zijn nog velden met een rubber infill en worden vervangen door een duurzamere variant de kurk-infill.

OPV 2020 E en W

N 403.000

Het vervangen van diverse cv installaties inclusief regeling en pompen, het vervangen van het cv leidingsysteem aan de Edisonstraat 55, het vervangen van de cv-ketel inclusief regeling en pompen aan de Gewenten 40 en het vervangen van hoofdverdeelkasten en dakafvoerventilatoren op diverse locaties vinden dit jaar plaats. Ook het vervangen van het expansievat aan de Molensingel 38 vindt dit jaar plaats.

Wouwseweg

N 350.000

De post onvoorzien was in 2020 abusievelijk te ver naar beneden bijgesteld.

Enclaveberg fase 1

N 300.000

Een aantal jaar geleden is dit project ontstaan om plaatsgewijs onderhoud uit te voeren. De scope is steeds meer aangepast. Een deel van het extra benodigde budget wordt overgeheveld vanuit Asfaltonderhoud 2021. Helaas blijkt er in de Enclaveberg PFAS in de grond te zitten. Deze grond dient te worden afgegraven en vervoerd te worden naar een verwerker in Noord-Holland. Ook is er inboet op de tegels.

OPV 2020 daken

N 292.000

Onder andere het vervangen van de complete dakafwerking van Kuisel 23 inclusief het vervangen van de dakrandkappen en de lichtstaat staat op de planning. Alsmede het herstellen van de loodafwerking, diverse constructieve aansluitingen Molenstraat 2 en het reinigen en controleren op gebreken van daken. Ook het vervangen van de koperen goten en hemelwaterafvoeren van de Markt 1 staat gepland. De volkern bekleding en boeiboorden aan de Tolbergcentrum 142 worden gereinigd

Renovatie gemalen 2021

N 282.000

Dit krediet is per abuis vervallen. De werkzaamheden moeten wel uitgevoerd worden. De huidige kwaliteit van de gemalen wordt in beeld gebracht. De aspecten die in beeld gebracht worden zijn de civiele delen, de werktuigbouwkundige delen en de installatietechnische delen. Na het opstellen van deze rapportage worden opdrachten tot herstel en verbetering gegeven.

Desmijndijk wegvakken 04 07 08 09

N 200.000

De Desmijndijk vraagt een andere aanpak dan bij de vaststelling Beheerkalender was voorzien. De straten bestaande uit elementverharding worden volledig aangepakt waarbij de inrichting deels wijzigt. Er wordt een aantal veiligheidsmaatregelen in dit project getroffen om het veiligheidsgevoel in de Desmijndijk te vergroten waarbij het groen volledig wordt meegenomen.

Asfaltonderhoud 2021: raamcontract onderhoud **V 200.000**

Er zou van dit krediet € 250.000 overgeheveld worden naar de Enclaveberg om de extra kosten te dekken. Echter de extra kosten voor winterschade bedragen € 50.000, zodat er nog € 200.000 vrij kan vallen voor het krediet Enclaveberg.

OPV 2019 overige werken **V 197.000**

Het vervangen van de keuken aan de Kloosterstraat 15 is vervallen in verband met de verwachte toekomstige verkoop ten behoeve van groot Mariadal. De herstelkosten aan de molens en voor het optrekkend vocht aan de Markt 1 vallen lager uit.

De Fakkel/ De Sponder nieuwbouw **V 187.000**

Bij de opdrachtverstrekking waren een aantal alternatieve oplossingen opgenomen. De werkelijke kosten vallen lager uit.

Rucphensebaan fase 1 **N 174.000**

Door de coronamaatregelen heeft het project stagnatie opgelopen. Hiervoor is een omgevingsmanager ingehuurd en zijn stagnatiekosten betaald aan de nutsbedrijven en de aannemer. Ook is meerwerk (bochtverbreding) ontstaan.

Brugstraat **N 140.000**

Vanwege de complexiteit van het werk in combinatie met de omgeving worden de kosten van de werkzaamheden hoger. De werkzaamheden moeten in de nacht uitgevoerd moeten worden en de weg moet gedeeltelijk open gehouden worden voor verkeer (een halve rijbaanafzetting en putwachten).

Verduurzaming gemeentelijke gebouwen **V 139.000**

Omdat de werkzaamheden plaats vinden in 2021, wordt het beschikbare krediet in de jaarschijven 2022 en 2023 naar 2021 gehaald. Voor het verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen is € 2.000.000 beschikbaar gesteld. Hiervan kan € 139.000 vrijvallen. Hiernaast wordt € 316.000 bijgedragen aan deze kredieten uit de bestemmingsreserve Kostenegalisatie.

OPV 2019 bouwkundig **V 132.000**

De herstelwerkzaamheden van de Jan Sluizerstraat en de Kloosterstraat 15 zijn vervallen in verband met verkoop of mogelijke toekomstige verkoop. Het verbeteren van de vluchtdeuren aan de Commandobaan 6 vindt dit jaar plaats.

OPV 2021 schilderwerk **N 130.000**

In 2021 wordt het schilderwerk aan Markt 2 (Kerktoeren), Willem Elsschotlaan 41 (Molen de Hoop), Molenstraat 2 (Museum) en Burgerhoutsestraat 23 (de Suite) opgepakt.

Pastoor van Akenstraat/Molenbeekstraat **N 125.000**

De verwachte kostenoverschrijding wordt veroorzaakt door het omvormen van parkeervakken met grasbetontegels (in verband met de doorlaatbaarheid van hemelwater). Ook wordt nieuw bestratingsmateriaal gebruikt, omdat de huidige klinkers niet meer geschikt zijn voor hergebruik. Ook worden de jaarschijven 2024 en 2025 van dit krediet naar voor gehaald.

OPV 2021 curatief **N 125.000**

Dit betreft onvoorziene onderhoudswerkzaamheden voor diverse panden.

OPV 2020 schilderen**N 118.000**

Het schilderwerk van de monumenten aan de Markt 1 en 2 inclusief het herstel van het houtrot vindt dit jaar plaats. Ook aan diverse andere panden zal schilderwerk verricht worden inclusief het herstellen van houtrot.

Areaal database aanvulling**N 118.000**

Er zijn aanvullende werkzaamheden noodzakelijk om te komen tot een betere functionaliteit van de softwareoplossing. Er is bijvoorbeeld een inlogmodule bijgekomen en de grafische interface heeft meer mogelijkheden gekregen. Dit zijn inzichten die tijdens de ontwikkeling tot stand zijn gekomen en waren door een gebrek aan referentiesituaties aan de voorzijde niet te voorzien.

OPV 2021 E en W**N 108.000**

Regelkast van Dunantstraat 80 (Werkplein) wordt hersteld. Tevens worden de automatische deuren Burgerhoutsestraat 23 (de Suite) gereviseerd en dakafvoerventilatoren vervangen bij diverse gebouwen. Ook wordt de CV-installatie bij de Gezellelaan 45 (de Wieken) vervangen.