

TOELICHTING 2^E VERZAMELWIJZIGING 2020

Contactpersoon

Chris Karsten

T 078 - 770 4525

E CM.Karsten@dordrecht.nl

nr.	Omschrijving mutatie 2020	mutatie in een programma			mutatie tussen programma's	mutatie krediet saldo	mutatie reserve saldo	mutatie weerstands vermogen
		lasten	baten	saldo				
1	Rijkscompensatie corona	1.999	1.999	0	3.102	0	0	0
2	Bijstelling bijdragen verbonden partijen	6.562	6.562	0	0	0	3.490	3.490
3	Septembercirculaire 2020	3.127	3.127	0	3.127	0	1.785	1.785
4	Inzet stelposten gemeentefonds	2	2	0	3.483	0	0	0
5	Lokale Sportakkoorden	50	50	0	0	0	0	0
	totaal A: Wijzigingen m.b.t. Rijkmiddelen	11.740	11.740	0	8.900	0	5.275	5.275
6	Westelijke Dordtse Oever (WDO)	3.300	3.300	0	0	0	-3.300	0
7	Renovatie Wantijpark	0	0	0	0	222	0	0
8	Vertraagde uitvoering investeringen	-1.654	-1.654	0	0	-10.203	0	0
	<i>subtotaal: verschuivingen in tijd</i>	<i>1.646</i>	<i>1.646</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-9.981</i>	<i>-3.300</i>	<i>0</i>
9	Aanpassingen huisvesting (ambtelijke organisatie)	374	374	0	0	374	374	0
10	Duiker Zeedijk	-100	-100	0	0	0	0	0
	<i>subtotaal: verschuivingen exploitatie/investeringen</i>	<i>274</i>	<i>274</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>374</i>	<i>374</i>	<i>0</i>
11	Cameratoezicht	60	60	0	0	60	0	0
12	Bijdragen van derden op investeringen	0	0	0	0	0	0	0
13	Bijstelling grondexploitaties	-2.724	-2.724	0	0	10.381	1.400	1.400
14	Tiny Houses	0	0	0	0	67	0	0
	<i>subtotaal: Overige mutaties kredieten</i>	<i>-2.664</i>	<i>-2.664</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10.508</i>	<i>1.400</i>	<i>1.400</i>
	totaal B: Mutaties m.b.t. kredieten en projecten	-744	-744	0	0	901	-1.526	1.400
15	Wijzigingen begroting GR Drechtsteden	0	0	0	548	0	0	0
	totaal C: Mutaties tussen of binnen programma's.	0	0	0	548	0	0	0
16	Personeelbegroting	159	159	0	285	0	0	0
17	Technische correcties	805	805	0	324	0	-710	0
	totaal D: Mutaties bedrijfsvoering / verdeelsystematiek	964	964	0	536	0	-710	0
18	Levendige Binnenstad	100	100	0	0	0	-100	0
19	Waterdriehoek	220	220	0	0	0	-220	0
20	Realiseren rentevoordelen	-19.800	-19.800	0	0	0	19.800	0
21	Vervanging openbare verlichting	57	57	0	0	0	-57	0
22	Samenwerking waterschap Holland Delta (WSHD)	-187	-187	0	0	0	-187	0
23	Doorgeschoven projecten met dekking uit reserves	-628	-628	0	0	0	628	0
24	Acquisitie	50	50	0	0	0	-50	0
25	Beleidswensen	2.805	2.805	0	0	0	0	0
26	Slenteroute	125	125	0	0	0	-125	0
	totaal E: Mutaties omtrent reservers	-17.258	-17.258	0	0	0	19.689	0
27	Regionale werkzaamheden Ruimtelijke economie	2.490	2.490	0	0	0	0	0
28	Doorgeschoven projecten met financiering van derden	-360	-360	0	463	0	0	0
29	Regionaal klantzaaksysteem	141	141	0	20	0	0	0
30	Watercompensatie	68	68	0	0	0	0	0
31	T ennet-regeling	480	480	0	0	0	0	0
32	Zuidelijk Stationsgebied	102	102	0	0	0	0	0
33	Wantijbrug	236	236	0	0	0	0	0
34	Dichten van sleuven	40	40	0	0	0	0	0
	totaal F: Mutaties als gevolg van externe bijdragen	3.196	3.196	0	20	0	0	0
					0			
	TOTAAL	-2.102	-2.102	0	10.004	901	22.727	6.675

In bovenstaande tabel worden de financiële mutaties van de bijgesloten begrotingswijzigingen weergegeven (bedragen x € 1.000,-).

Hieronder zijn de doorlopende effecten voor de Begroting 2021 weergegeven. Hiervoor is een aparte begrotingswijziging bijgesloten.

nr.	Omschrijving mutatie 2021	mutatie in een programma			mutatie tussen programma's	mutatie krediet saldo	mutatie reserve saldo	mutatie weerstands vermogen
		lasten	batens	saldo				
4	Inzet stelposten gemeentefonds	0	0	0	165	0	0	0
	totaal A: Wijzigingen m.b.t. Rijkmiddelen	0	0	0	165	0	0	0
6	Westelijke Dordtse Oever (WDO)	-3.300	-3.300	0	0	0	3.300	0
8	Vertraagde uitvoering investeringen	1.979	1.979	0	0	10.353	0	0
	totaal B: Mutaties m.b.t. kredieten en projecten	-1.321	-1.321	0	0	10.353	3.300	0
18	Personeelsbegroting	0	0	0	93	0	0	0
19	Technische correcties	0	0	0	0	-95	0	0
	totaal D: Mutaties bedrijfsvoering / verdeelsystematiek	0	0	0	93	-95	0	0
24	Acquisitie	50	50	0	0	0	-50	0
25	Doorgeschoven projecten met dekking uit reserves	560	560	0	0	0	-560	0
	totaal E: Mutaties omtrent reserves	610	610	0	0	0	-610	0
31	Regionaal klanktaaksysteem	99	99	0	0	0	0	0
	totaal F: Mutaties als gevolg van externe bijdragen	99	99	0	0	0	0	0
	TOTAAL	-612	-612	0	258	10.258	2.690	0

Toelichting op de tabel

Mutatie in een programma: betreft een (gelijke) toe- of afname van zowel de lasten als de baten.

+ is een toename van lasten en baten, -/- is een afname van lasten en baten.

Bij saldo is + een voordeel en -/- een nadeel.

Mutatie tussen programma's: betreft een neutrale verschuiving van één of meerdere programma's naar andere programma's.

De genoemde bedragen zijn de bedragen die er bij het ene programma af gaan en er bij een ander programma bij komen (deze kolom geeft dus altijd positieve bedragen).

Mutatie krediet: betreft aanpassingen van kredieten.

+ betreft verhoging van krediet, -/- betreft een verlaging.

Mutatie reserves: betreft het saldo van de mutaties op reserves.

+ betreft een storting/dotatie, -/- betreft een onttrekking.

Mutatie weerstandsvermogen: betreft een mutatie op het weerstandsvermogen.

+ betreft een storting/dotatie, -/- betreft een onttrekking. Deze mutaties zitten ook in de kolom reserves.

A. Wijzigingen met betrekking tot rijksmiddelen (algemene uitkering) en majeure afwijkingen

1. Rijkscompensatie corona

Het Rijk heeft in de algemene uitkering een compensatie opgenomen voor extra lasten en verlies van baten bij gemeenten als gevolg van de coronapandemie. Op basis van de Mei- en Septembercirculaire 2020 ontvangt Dordrecht hiervoor € 6,9 miljoen¹. Bij de Bestuursrapportage 2020 heeft u de Begroting 2020 op de programma's hiervoor met € 4,4 miljoen opgehoogd. Bij dit voorstel hoogt u de Begroting 2020 op de programma's verder op tot € 6,7 miljoen (+ € 2,3 miljoen). Er resteert dan € 0,2 miljoen van de rijksvergoeding die wij voorlopig hebben ondergebracht bij de stelposten op het programma Financiën van Dordrecht. Op enkele beleidsterreinen wordt nog bezien of extra compensatie nodig is en ook de effecten bij de verbonden partijen zijn nog niet geheel in beeld. Daarnaast is het mogelijk dat ook het Rijk nog via de Decembercirculaire 2020 met aanvullende vergoedingen komt. Deze effecten worden dan bij de Jaarstukken 2020 toegelicht.

De € 2,3 miljoen extra lasten is een saldo van mee- en tegenvallers. Hierin is bijvoorbeeld rekening gehouden met extra dekking voor Sport en Cultuur vanuit specifieke uitkeringen. Daarnaast zijn er ook voordelen door afgenomen kosten, zoals bijvoorbeeld de overheadkosten (waaronder opleidingskosten, koffie, papier et cetera) door het thuiswerken.

De in deze verzamelwijziging verwerkte bedragen zijn als volgt:

Rijksvergoeding Dordrecht via AU 2020		6.869.991
Opgenomen extra lasten Bestuursrapportage 2020		4.410.000
extra verlies parkeeropbrengsten	419.000	
minder logiesheffing	100.000	
minder toezicht kinderopvang	-100.000	
vrouwenopvang (doorstorten GR)	145.178	
maatschappelijke opvang (doorstorten GR)	1.351.931	
WMO-tegemoetkoming eigen bijdrage (doorstorten GR)	146.136	
compensatie reclame-exploitanten	100.000	
minder verkeermaatregelen evenementen	-150.000	
minder inkomstenverlies door aparte subsidies Cultuur	-376.000	
minder inkomstenverlies door aparte subsidies Sport	-115.000	
lagere netto kosten welzijnsaccommodaties	-37.000	
extra handhaving corona maatregelen (deels 2021)	375.000	
plaatsen waarschuwborden	75.000	
extra nadeel Drechtwerk	450.000	
lagere overheadkosten a.g.v. thuiswerken	-670.000	
extra huisvestingsmaatregelen stadskantoor	100.000	
extra communicatie inzet SCD	70.000	
minder secretarieleges (paspoorten/rijbewijzen)	251.000	
extra verwerkingskosten afval en extra inzamelronde	300.000	
tekort Parkschap de Biesbosch	190.000	
Corr. Bestuursrapportage extra GGD-inzet (GR DGI ontvangt Rijkscompensatie)	-350.000	
Extra lasten corona na Bestuursrapportage 2020		2.275.245
Totale netto lasten corona gemeente Dordrecht		6.685.245
Opgenomen als stelpost (valt in principe vrij bij Jaarstukken 2020)		184.746

In bovenstaande opstelling is nog geen rekening gehouden met voordelen die wij verwachten in het exploitatieresultaat 2020 wegens vertraging van uitvoering. Wij verwachten ruim € 1 miljoen niet in 2020 uit te kunnen geven als gevolg van de coronapandemie. Zo verwachten wij verstrekte subsidies voor evenementen rondom 800 jaar stad terug te krijgen, omdat deze activiteiten niet door konden gaan. Ook rondom (jeugd)zorg en maatschappelijke ondersteuning lopen enkele projecten vertraging op. Deze budgetten zullen dan vrijvallen in de Jaarstukken 2020 en zullen wij te zijner tijd via het raadsvoorstel "budgetoverhevelingen" voorleggen om door te schuiven naar 2021.

¹ Dit bedrag is exclusief de vervallen opschalingskorting (zie toelichting 2) en de specifieke uitkeringen voor Sport, Cultuur, Bijstand en Tozo.

Op de meeste onderdelen heeft de gemeente geen invloed op de gemaakte kosten (gemiste opbrengsten) in verband met corona, zoals bijvoorbeeld het verlies aan inkomsten in parkeergarages en logiesheffing. Op de volgende onderdelen achten wij maatregelen of compensatie aan derden nodig:

- a. Extra handhaving en plaatsen handhavingsborden: om de tweede coronagolf maximaal te kunnen temperen, zetten wij in op handhaving van de (landelijk) genomen maatregelen. Hiervoor zijn extra handhavers in de openbare ruimte ingezet vanaf oktober. Deze inzet loopt door in 2021. Hiervoor is € 375.000,- nodig, waarvan € 60.000,- in 2020. Ook is € 75.000,- nodig voor het plaatsen waarschuwborden in de openbare ruimte en extra inzet van Communicatie (€ 70.000,-).
- b. Binnen de overhead ontstaan voordelen (€ 670.000,-) door het thuiswerken. Anderzijds hebben wij ingezet op maatregelen op kantoor, zoals bewegwijzering en ontsmettingsmiddelen (€ 100.000,-).
- c. De gemeente heeft met drie marktpartijen concessies afgesloten voor reclame in openbare ruimte. Als gevolg van de coronacrisis vragen de exploitanten uitstel van betaling en een verlaging van de afdracht. Met behulp van advies van het Nationaal Adviesbureau Buitenreclame (NABB) is de noodzaak voor aanpassing van de afdracht afspraken onderzocht. Op basis van een juridische analyse is geconstateerd dat zonder maatregelen de exploitanten bij een stap naar de rechter een reële kans maken dat de gemeente gedwongen wordt om voor de overeenkomsten afwijkende afspraken te maken over de betaling van de openstaande facturen. Via een apart raadsvoorstel stellen wij u daarom voor, naast uitstel van betaling, ook (gedeeltelijke) het contractueel afgesproken bedrag te verlagen (€ 100.000,-).
- d. De bedragen die de gemeente Dordrecht van het Rijk heeft ontvangen voor maatschappelijke- en vrouwenopvang worden één-op-één doorgestort naar de GR Drechtsteden (GRD), om de regionale meerkosten die daar ontstaan te dekken. Een eventueel verschil met de werkelijke kosten verwachten wij terug te zien in de resultaten (en gedeelde afrekening) van de GRD, zie ook toelichting 4.
- e. De financiële corona-effecten rondom de WMO lopen via de GRD. Op het moment van schrijven zijn de exacte effecten bij de GRD nog niet bekend. We stellen daarom voor om voorlopig het bedrag (€ 146.136,-) dat door het Rijk beschikbaar is gesteld toe te voegen aan het programma Sociaal en Zorgzaam om daarmee (een deel van de te verwachten) extra kosten te kunnen dekken. Afwijkingen op dit punt lichten we toe bij de Jaarstukken 2020.

2. Bijstelling bijdragen verbonden partijen

De specifieke rijksuitkeringen voor bijstand en loonkostensubsidie (BUIG) en de tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandigen (TOZO) zijn naar boven bijgesteld. Deze extra inkomsten worden in 2020 doorbetaald aan de Sociale Dienst Drechtsteden (SDD) om de uitvoering van deze regelingen te bekostigen. Daarnaast verwachten wij op basis van bestuurlijke rapportages van gemeenschappelijke regelingen lagere bijdragen voor:

- Apparaatskosten Sociale Dienst Drechtsteden € 1.900.000,-.
- Minimabeleid en schuldhulpverlening € 670.000,-.
- Minder verstrekte bijstand € 570.000,-.
- Lagere bijdrage Drechtwerk € 350.000,-.

De bijstellingen leiden tot een aangepast begrotingsresultaat en verbetering van het weerstandsvermogen.

3. Septembercirculaire 2020

In de Septembercirculaire 2020 zijn middelen ontvangen ter grootte van € 1.785.000,- voor prijs- en volumemutaties. Hierin is ook een bedrag begrepen van € 533.851,- voor het tijdelijk schrappen van de opschalingskorting voor gemeenten. Wij passen het begrotingsresultaat hiervoor aan en de middelen worden toegevoegd aan het weerstandsvermogen.

4. Inzet stelposten Gemeentefonds

In de diverse circulaire worden door het Rijk middelen toegekend voor diverse onderwerpen. Deze budgetten worden in eerste instantie als stelpost begroot op het product Stelpost. Wanneer tot daadwerkelijke inzet wordt overgegaan worden de budgetten toegekend aan het bijbehorende inhoudelijke programma. Voor de volgende onderdelen worden de budgetten verplaatst naar de inhoudelijke programma's:

- Impulsmiddelen kwetsbare jongeren, € 70.000,-.
- Hoofdlijnen akkoord Geestelijke Gezondheidszorg (GGZ), € 115.000 olopend naar € 170.000,- per jaar in 2023.
- Sociale acceptatie in levensbeschouwelijke kringen (LHBTI), € 50.000,-.
- Maatschappelijke begeleiding vergunninghouders, € 178.000,-.
- Combinatiefunctie/buurtsportcoaches, € 12.000,-.
- Besluit bijstandverlening zelfstandigen (BBZ), € 91.000,-.
- Vrouwenopvang & maatschappelijke opvang, € 2.579.000,- (inclusief compensatie corona, zie toelichting 1).
- Jeugdhulp, € 202.000,-.
- Pleegzorg, € 53.000,-.
- Pilot veranderopgave inburgering, € 28.000,-.
- Actieprogramma Dak en Thuisloze jongeren, € 105.000,- en € 20.000,- in 2021.

De inhoudelijke achtergronden van deze onderdelen zijn eerder toegelicht bij de raadsinformatiebrieven over de circulaire.

5. Lokale Sportakkoorden

Er is in 2020 € 50.000,- aan rijksmiddelen toegekend als uitvoeringsbudget Lokale Sportakkoorden. De uitvoering van het lokaal sportakkoord vindt op het moment reeds plaats. Via deze wijziging worden deze middelen toegevoegd aan het begrotingsprogramma Gezond en Levendig Dordrecht.

B. Mutaties met kredieten en projecten (en bijbehorende kapitaallasten/dekking)

B1. Verschuivingen in tijd

6. Westelijke Dordtse Oever (WDO)

De door ons aan Rijkswaterstaat toegezegde bijdrage van € 3,3 miljoen aan de onrendabele top op de verkeersknoop N3-A16 wordt op hun verzoek al in 2020 betaald in plaats van 2021 waarin we dit voorzien en begroot hadden, [zie RIS-dossier 1078051](#).

7. Renovatie Wantijpark

Bij de Kadernota 2021 zijn middelen toegekend voor het [knelpunt Wantijpark](#). Omdat het inzaaien van het gras het beste uitgevoerd kan worden voordat de grasvelden in het voorjaar intensief gebruikt worden, het gras is anders nog onvoldoende verankerd in de bodem, zijn we eerder begonnen met de uitvoering hiervan. Om die reden vragen we ook het beschikbare krediet naar voren (2020) te halen.

8. Vertraagde uitvoering investeringen

Een aantal investeringen kunnen niet (geheel) gerealiseerd worden in 2020 en schuiven door. Het beeld uit de [Bestuursrapportage 2020](#) is geactualiseerd. Met deze wijziging wordt voor ongeveer € 10 miljoen aan investeringskrediet doorgeschoven naar 2021 en verder. De uitvoering van de onderliggende projecten blijft binnen dezelfde kaders en het beschikbaar gestelde krediet.

B2. Verschuiving exploitatie/investeringen

9. Aanpassingen huisvesting (ambtelijke organisatie)

Binnen het taakveld overhead (programma Financiën van Dordrecht) zijn een aantal aanpassingen nodig, waarvoor binnen de concern- en huisvestingsbudgetten ook budget aanwezig is. Echter BBV-wetgeving schrijft voor dat deze uitgaven geactiveerd moeten worden via een krediet. Middels dit voorstel vragen wij de raad deze kredieten te

verstrekken. Wij stellen voor de beschikbare exploitatieruimte toe te voegen aan de reserve beleidswensen² en deze vervolgens voor het gerealiseerde deel door te storten naar de reserve Afschrijving, van waaruit vervolgens de jaarlijkse afschrijvingslasten van de hiervoor benodigde kredieten gedekt worden. Het gaat om de volgende activiteiten:

- Door de coronacrisis is het noodzakelijk op de diverse (buiten)locaties, zoals Stadskantoor, Stadhuis, Weizigt, Essenhof, Kerkeplaat en Musea, verbeterde wifi-punten aan te leggen om digitaal vergaderen (op grote schaal) mogelijk te maken (€ 180.000,-).
- Een vervanging van divers kantoormeubilair op de locatie Kerkeplaat (samen € 100.000,-).
- Verbouwingskosten oostvleugel Stadskantoor vanwege uitbreiding bij Handhaving en verhuizing van de medewerkers brugbediening naar het Stadskantoor (€ 25.000,-).
- Er was onderhoud nodig aan de publieke hal en Stadswinkel in het Stadskantoor (€ 68.800,-).

10. Duiker Zeedijk

Het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat heeft een subsidie toegekend voor de Dordwijkzone in het kader van de regeling uitvoeringspilots Ruimtelijke Adaptatie. In de Dordwijkzone worden hiervoor diverse maatregelen genomen. Ten behoeve van de aanleg van een duiker in de Zeedijk is € 100.000,- beschikbaar gesteld. Deze uitgave dient echter geactiveerd te worden, waarvoor bij deze een krediet aangevraagd. Wegens de middelen van derden is de netto investering € 0 en leidt dit niet tot (ongedekte) kapitaallasten.

11. Cameratoezicht

Op basis van het Integraal Veiligheidsplan, [zie RIS-dossier 2329959](#), is het cameratoezicht in de binnenstad van gemeente Dordrecht uitgebreid naar vijf cameraposities. Het benodigde krediet voor deze aanschaf van € 60.000,- is gedekt via de reserve SI-leefbaarheid.

B3. Overige mutaties kredieten

12. Bijdragen van derden op investeringen

Voor investeringen in Wielwijk en het verkeersstructuurplan Centrum worden subsidies en bijdragen van derden ontvangen. Deze inkomsten stonden niet in alle gevallen voor het juiste bedrag begroot. Tegenover deze inkomsten staan uitgaven voor eenzelfde bedrag, waardoor dit geen effect heeft op de kapitaallasten van deze investeringen.

13. Bijstelling Grondexploitaties

Bij het vaststellen van de Prognose Grondbedrijf 2019 is besloten de jaarlijkse "voorlopige prognose grondbedrijf" te laten vervallen. In de voorlopige prognose werd onder andere de begroting van het lopende boekjaar gewijzigd. In deze verzamelwijziging zijn wel de grootste financiële bijstellingen opgenomen. De geprognosticeerde uitgaven van alle complexen tezamen zijn € 3,2 miljoen lager (voornamelijk Oud Krispijn Zuid en Wielwijk). Anderzijds zijn de inkomsten per saldo € 7,4 miljoen lager. De verkoop van Dordtse Kil IV gaat sneller dan verwacht, maar op de andere complexen is vertraging in de verkoop opgetreden (Stadswerven, Oud Krispijn Zuid, Leerpark, ROGAM en Amstelwijck). De afwijkingen betreffen voornamelijk verschuivingen in tijd (fasering) en hebben daarom alleen een beperkt (rente)effect op het verwachte resultaat van de grondexploitaties. Het effect in 2020 is dat de begrote storting in de reserve Grondbedrijf met € 1,4 miljoen wordt verhoogd naar € 11,9 miljoen. Dit is vooral door winstnemingen op de verkopen van Dordtse Kil IV.

De gemeente heeft een overeenkomst gesloten met de ontwikkelaar van de huidige UWV-locatie, waarbij zowel grond wordt verkocht als aangekocht en een anterieure overeenkomst is gesloten voor oplevering van bouwrijpe grond. Per saldo leidt dit tot een voordeel van € 70.000,-, die toegevoegd wordt aan de reserve grondbedrijf.

² Wij laten dit via de reserve beleidswensen lopen, omdat directe storting in de Reserve Afschrijving in de huidige systematiek alleen kan voor het per 31-12-2020 gerealiseerde deel. Indien de uitvoering gedeeltelijk schuift naar 2021 houden wij op deze manier de middelen daarvoor in de reserve beleidswensen beschikbaar.

Bij de uitgifte van bedrijventerreinen in Dordtse Kil IV is het naast verkoop ook een optie om de grond uit te geven in erfpacht. Hiertegenover staat een jaarlijks te ontvangen canon. Conform BBV wetgeving wordt de marktwaarde van de grond, in dit geval € 13.175.515,-, apart op de balans geactiveerd onder de erfpachtgronden. De jaarlijks te ontvangen canon (€ 395.000,-) wordt vanaf 2021 meegenomen in de actualisatie van de erfpachtadministratie. De exploitatiebaten worden structureel verwerkt bij de Kadernota 2022 en incidenteel bij de Bestuursrapportage 2021.

14. Tiny houses

Voor de realisatie van de Tiny Houses Crabbehof is op 15 januari 2020 een bedrag van € 158.000,- beschikbaar gesteld. Door onvoorziene omstandigheden (hogere kosten bouwrijp maken, uitloop van het project en hogere kosten gemeenschappelijke voorziening door ernstige schade) is een aanvullend bedrag van € 67.000,- benodigd. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten kunnen worden gedekt uit de hogere huuropbrengsten van de grond.

C. Mutaties tussen, of binnen programma's

15. Wijzigingen Begroting GR Drechtsteden (GRD)

Bij de GR Drechtsteden in het onderdeel informatisering (CIO) onderdeel geworden van het Servicecentrum Drechtsteden (SCD). Deze uitgaven stonden in onze begroting op het programma Samenwerkend en Verbindend Dordrecht. Deze uitgaven passen echter beter bij het onderdeel overhead binnen het programma Financiën van Dordrecht. Wij verschuiven daarom ook de bijdrage aan de GRD voor CIO van het programma Samenwerkend en Verbindend naar het Programma Financiën van Dordrecht.

D. Mutaties als gevolg van wijzigingen in de bedrijfsvoering en verdeelsystematiek

16. Personeelsbegroting

In de personeelsbegroting zijn enkele mutaties aangebracht, zodat de verdeling van de personeelskosten over de programma's weer in overeenstemming is met de verwachte inzet van het personeel in 2020. Ook zijn correcties gemaakt in verband met de overgekomen taken vanuit de GR Drechtsteden (GRD). Voorheen werden deze personeelslasten in rekening gebracht bij de regio, nu zijn deze lasten in de Dordtse begroting verwerkt. Tot slot is een vrijgevallen pensioenverzekering opgenomen in een voorziening pensioenverplichtingen voor ex-wethouders. Per saldo leiden deze mutaties tot eenzelfde netto personeelslasten.

17. Technische correcties

Een aantal uitgaven stond niet op het juiste programma begroot. Middels deze wijziging worden de betreffende onderdelen naar het juiste programma gebracht. Het betreft:

- Kosten van gemeentelijke panden zijn ondergebracht bij het programma/taakveld waar ze voor gebruikt worden, in plaats van centraal bij het programma Financiën van Dordrecht).
- De bijdrage vanuit het Rijk voor de compensatie vanwege de BTW-regeling voor Sport. De uitkering betreft een specifieke uitkering, die verantwoord moet worden op het taakveld Sport en niet via de algemene uitkering.
- Het geplande onderhoud vastgoed is in 2020 € 710.000,- hoger dan in de Begroting 2020 is opgenomen. Normaliter lopen deze uitgaven via een onderhoudsvoorziening. Omdat de hiervoor beschikbare middelen (tijdelijk) in een bestemmingreserve zijn opgenomen, totdat de raad een nieuw onderhoudsplan heeft vastgesteld, is het noodzakelijk dat de raad formeel instemt met de onttrekking van deze kosten uit de onderhoudsreserve Vastgoed.
- Investeringskredieten voor het project Korte Kalkhaven/Keizershof is aangevraagd als één totaalkrediet vanaf 2021. Naast renovatie van de kademuren, is ook de herbestrating in het gebied onderdeel van het project. Omdat dit soort investeringen een kortere afschrijvingstermijn hebben dan kadewerkzaamheden, dient een gedeelte van het krediet omgezet te worden zodat overal de juiste afschrijvingstermijn gehanteerd wordt. Het kadekrediet (50 jaar) wordt met € 395.000,- verlaagd en daarmee kan een krediet van

€ 300.000,- bij wege gefinancierd worden (30 jaar). Op die manier blijven de kapitaallasten gelijk.

E. Mutaties omtrent reserves

18. Levendige Binnenstad

Op Levendige Binnenstad is € 100.000,- ingezet voor de kosten voor openstelling van de fietsenstallingen, een bijdrage aan de concertreeks in de Museumtuin en de haalbaarheidsstudie Grote Markt. Deze passen binnen het kader waarvoor de reserve Initiatieven Levendige Binnenstad is bedoeld. Via dit voorstel wordt de onttrekking uit de reserve geformaliseerd. Daarnaast wordt uit deze reserve € 15.000,- per jaar voor drie jaar beschikbaar gesteld voor de herdenking van de vloed (NL Delta).

19. Waterdriehoek

Bij de eindafrekening voor het investeringsproject Waterdriehoek 2016-2019 is € 220.000,- teveel ontvangen subsidie terugbetaald aan de provincie Zuid-Holland. De resterende middelen zaten nog in de reserve Waterdriehoek en worden daar nu uit onttrokken.

20. Realiseren rentevoordelen

In de [Kadernota 2021](#) was voorzien dat een bedrag van € 30 miljoen nodig was uit de reserve Dividend Compensatie om van diverse leningen van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en de Nederlandse Waterschapsbank (NWB) de rente af te kopen. In de zomerperiode is daadwerkelijk tot een deal gekomen met de BNG. Met de NWB kon niet tot overeenstemming worden gekomen (zie [Begroting 2021](#)). Als gevolg hiervan hoeft er slechts € 10,2 miljoen te worden onttrokken aan de reserve Dividend Compensatie. Met behulp van deze wijziging wordt de begroting hierop aangepast.

21. Vervanging openbare verlichting

In 2020 worden volgens planning circa 12.000 lampen vervangen (45% van het areaal). Dit kost € 57.000,- meer dan het reguliere budget. Conform beleid en bestendige gedragslijn wordt hiervoor een aanvullende bijdrage uit de egaliseringsreserve 'vervanging openbare verlichting' begroot.

22. Samenwerking Waterschap Hollandse Delta (WSHD)

In 2018 is geconstateerd dat de afspraken over verrekeningen met het Waterschap Hollandse Delta (WSHD) over de afvoer van afvalwater niet conform de overeenkomst zijn uitgevoerd. De gemeente Dordrecht heeft teveel kosten bij WSHD in rekening gebracht. In 2019 is hiervoor al een voorziening getroffen voor € 302.000,-. In de [Bestuursrapportage 2020](#) is gemeld dat naar verwachting een aanvullend bedrag tussen de € 100.000,- tot € 300.000,- benodigd is voor een schikking met WSHD en daarom al een (minimale) onttrekking van € 100.000,- uit de reserve Riolen begroot. De onderhandelingen zijn afgerond en er is € 187.000,- aanvullend benodigd voor de uiteindelijke schikking. We stellen voor om ook dit bedrag uit de reserve Riolen te boeken.

23. Doorgeschoven projecten met dekking uit reserves

In de Begroting 2020 is eerder door de raad voor een aantal projecten een onttrekking uit een reserve opgenomen. Omdat de uitvoering doorschuift naar 2021 passen we de Begroting 2020 en 2021 hierop aan. Het gaat om de volgende projecten:

- De vernieuwing van de fietsenstalling bij Station Stadspolders. Het definitief ontwerp is inmiddels gereed en in 2020 zal ook de voorbereiding worden afgerond. De uitvoering vindt in 2021 plaats (€ 100.000,- reserve Stadsvernieuwing).
- Diverse maatregelen/projecten Uitvoeringsprogramma Fiets 2019-2022. Er is een start gemaakt met diverse onderdelen. De algemene maatregelen (actieprogramma fietsstimulering, communicatie en kleine maatregelen zoals fietsnietjes en fietsvlonders) worden gespreid over de looptijd van het fietsplan (€ 188.000,- SI reserve Fietsimpuls).
- Parkeervoorzieningen in wijken met een hoge parkeerdruk. Het oplossen van parkeerproblematiek in overleg met de bewoners van de wijken en het vinden van een

gedragen ontwerp kost meer tijd. Dit wordt bemoeilijkt door coronamaatregelen en thuiswerken (€ 230.000,- reserve Parkeervoorzieningen). Ook de resterende € 100.000,- die hiervoor beschikbaar is, wordt opgenomen in de Begroting 2021 om de uitvoering af te ronden.

- Voor de herpositionering Hof wordt € 110.000,- minder uitgegeven. Omdat de besluitvorming over de herpositionering van het Hof pas na de zomer werd afgerond, heeft de uitvoering van de werkzaamheden vertraging opgelopen. De voorbereiding is inmiddels aangevangen. Betaling zal echter grotendeel pas volgend jaar plaats vinden.

24. Acquisitie

Bij de vaststelling van de Begroting 2019 is de reserve Acquisitie aangevuld, bestemd om bedrijven over de streep te trekken die geïnteresseerd zijn in vestiging in Dordrecht en een substantieel aantal banen met zich mee brengen. Vanuit deze reserve is voor 2020 en 2021 € 50.000,- per jaar subsidie toegekend. De middelen worden ingezet om de Netherlands Business Academie (NLBA) naar Dordrecht te halen. Omdat kansen die zich voordoen niet zijn in te plannen wordt op deze reserve vooraf geen onttrekking begroot. Alleen indien er geen andere oplossingen zijn, wordt de reserve aangesproken. Om snel te kunnen handelen is met de raad afgesproken dat de benodigde onttrekking achteraf als begrotingswijziging wordt voorgelegd ([zie raadsbesluit](#)).

25. Beleidswensen

In 2020 zijn een aantal raadsbesluiten genomen waarbij projecten gedekt worden door een incidentele bijdrage vanuit de Algemene Reserve. Om te zorgen dat het saldo van de Algemene reserve los blijft staan van nog lopende projecten, wordt voorgesteld om voor de financiering van deze projecten gebruik te maken van de aparte bestemmingsreserve Beleidswensen. Met deze technische wijziging geeft de Algemene Reserve het zuivere weerstandsvermogen aan.

26. Slenterroute

Van de door de raad beschikbaar gestelde middelen voor het project Slenterroute ([zie RIS-dossier 1213273](#)) resteerde bij de Jaarstukken 2019 een bedrag van € 125.000,- in de reserve SI Slenterroute. De verdere uitvoering van het project liep door naar 2020. De benodigde onttrekking uit de reserve is echter nog niet formeel in de Begroting 2020 opgenomen. Bij deze wordt dit hersteld.

F. Mutaties als gevolg van externe bijdragen

27. Regionale werkzaamheden ruimtelijke economie

Naar aanleiding van het Deetman rapport is besloten dat de werkzaamheden op het gebied van de ruimtelijke economie worden ondergebracht bij de gemeente Dordrecht als centrumgemeente. De uitwerkingsovereenkomst die hiervoor is opgesteld is door nagenoeg alle zeven Drechtsteden gemeenten akkoord bevonden. Dit is voldoende basis om de materiële en personele budgetten van de Groeiagenda uit de begroting van de GR Drechtsteden te halen en met deze begrotingswijziging in de begroting van Dordrecht op te nemen.

28. Doorgeschoven projecten met financiering van derden

Een tweetal activiteiten die gedekt zijn met middelen van derden schuiven door naar 2021. Hierdoor zijn de lasten en baten in 2020 lager:

- subsidie Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties voor Regeling Reductie Energiegebruik (€ 130.000,-);
- uitvoeringspilot klimaatadaptatie (€ 230.000,-).

29. Regionaal klantzaksysteem

Voor de implementatie van het regionale klantzaksysteem verrichten de gemeenten werkzaamheden voor eigen rekening. Vanuit de GR Drechtsteden (GRD) ontvangen de gemeenten daarvoor een bijdrage vanuit het projectbudget. Via deze wijziging wordt de

ontvangst van deze middelen en de bijbehorende budgetten neutraal verwerkt in de gemeentelijke exploitatie.

30. Watercompensatie

Naar aanleiding van de watervergunning voor het project Sitterstraat is met Gemiva overeengekomen dat de gemeente voor € 67.500,- de verplichting om water aan te leggen over neemt. Wij hebben hiervoor water binnen het Sterrenburgpark gerealiseerd. Aangezien de Sitterstraat en het Sterrenburgpark in hetzelfde bemalingsgebied liggen, is een uitruil mogelijk.

31. Tennet-regeling

De gemeente Dordrecht voert de regeling van het Rijk uit voor het aankopen van woningen onder hoogspanningsleidingen. De kosten hiervan worden vergoed door het Rijk, behoudens de beheerlasten. De verwachting is dat bij verkoop deze overige kosten ruimschoots worden gedekt. Nu zijn de kosten voor aankoop en inkomst vanuit het Rijk voor één pand opgenomen in de begroting (€ 480.000,-).

32. Zuidzijde Stationsgebied

Het realiseren van de een vernieuwde fietsenstalling aan de zuidzijde van het centraal Station Dordrecht wordt in samenwerking gedaan met partners ProRail en provincie Zuid-Holland. ProRail is de uitvoerende partner, waarbij Dordrecht voor 60% bijdraagt aan alle projectkosten. De provincie Zuid-Holland draagt middels een subsidie aan de gemeente bij in een deel van deze projectkosten. In 2020 wordt in totaal voor € 101.700,- aan externe inkomsten verwacht op dit project. Deze inkomsten staan niet begroot, middels deze wijziging wordt voorgesteld zowel de baten als lasten in de begroting te verwerken.

33. Wantijbrug

Begin 2020 is de Wantijbrug voor een geruime periode afgesloten geweest. Om zo snel mogelijk in te kunnen spelen op gevaarlijke situaties en om zo veel mogelijk overlast te voorkomen, is er voor gekozen om bepaalde werkzaamheden vanuit de gemeente te regelen en voor te schieten. Een grote post betreft bijvoorbeeld de tijdelijke Waterbushalte, die in opdracht van de gemeente is gerealiseerd in overleg met Rijkswaterstaat (RWS). Conform afspraken worden deze kosten grotendeels terugbetaald door RWS. De lasten die verhaald mogen worden bedragen in totaal € 236.000,- en middels deze wijziging worden deze extra lasten en baten verwerkt in de begroting.

34. Dichten van sleuven

Door de toename van de aanvragen voor het dichten van sleuven zijn de werkzaamheden toegenomen en is er extra capaciteit nodig. Deze capaciteit kan uit de toegenomen legesinkomsten gedekt worden.