

Eerste Bestuursrapportage 2021



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Aanbieding	3
Inleiding en financiële samenvatting	4
Ontwikkelingen	6
1. Grip op sociaal domein	6
2. Corona	9
3. Interne controle en Rechtmatigheid	11
4. Meerjarig programma 'Haaksbergen ster(ke) in ontwikkeling' ..	12
5. Personeel	13
Programma's	15
0. Bestuur en ondersteuning	15
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	21
3. Economie	22
4. Onderwijs	24
5. Sport, cultuur en recreatie	26
7. Volksgezondheid en milieu	39
8. Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	41
Restant kredietenlijst	43

Aanbieding

Aan de gemeenteraad,

In deze bestuursrapportage informeren wij u over de beleidsmatige en financiële ontwikkelingen in de eerste periode van 2021. 2021 is het jaar waarin het financieel herstel doorgezet moet worden en er sprake is van provinciaal toezicht.

2021 is ook het jaar van de Corona pandemie, waarbij we te maken kregen met allerlei maatregelen, zoals thuiswerken en vergaderen op afstand.

In deze bestuursrapportage nemen wij u eerst mee in het hoofdstuk ontwikkelingen, waarbij we ingaan op beleidsmatige onderwerpen die van invloed zijn op Haaksbergen en daarmee op ons werk. U kunt daarbij bijvoorbeeld denken aan grip op sociaal domein, Corona, interne controle en belangrijke personele ontwikkelingen zoals de uitplaatsing van bedrijfsvoering.

Daarnaast presenteren wij de financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2021. Daarbij hebben we onderscheid gemaakt tussen beïnvloedbare en niet beïnvloedbare (autonome) afwijkingen.

Onze oorspronkelijke begroting sloot met een klein positief resultaat van € 19.000. Met de actualisatie van de budgetten verbetert het saldo met € 88.000 waardoor de begroting na wijziging in deze bestuursrapportage sluit met een positief saldo van € 107.000.

Inleiding en financiële samenvatting

Inleiding

In november 2020 heeft uw raad de begroting 2021 vastgesteld die vervolgens is goedgekeurd door de provincie. Echter wij hebben u voorgesteld de provincie te verzoeken het financieel toezicht, zij het op vrijwillige basis, te handhaven. Dit verzoek is door de provincie gehonoreerd.

In deze bestuursrapportage informeren wij u over afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting die groter zijn dan € 15.000. Dit in overeenstemming met onze financiële verordening.

De gegevens die wij in deze rapportage hebben gebruikt zijn de gegevens tot en met april van het lopende jaar. Ook hebben wij structurele effecten vanuit de jaarrekening hierin verwerkt. Vanuit deze informatie hebben wij een prognose gemaakt naar het einde van dit jaar. De totalen van de tabellen kunnen afwijken van de totalen uit de cijfers daarboven. Dit wordt veroorzaakt doordat wij hebben afgerond op duizendtallen.

Resultaat

Deze eerste bestuursrapportage sluit met een voordeel van € 88.000. Het totale voordeel van de begroting 2021 stijgt daardoor van € 19.000 naar € 107.000.

In deze rapportage hebben wij de wijzigingen weergegeven per taakveld binnen de programma's. Daarbij geven wij per wijziging aan of het een structureel effect is of een incidenteel effect. Structurele effecten nemen wij mee in de kadernota 2022.

Hieronder is het "totaaloverzicht financiële afwijkingen per taakveld" vermeld, waarbij staat aangegeven in hoeverre afwijkingen grotendeels niet beïnvloedbaar zijn. Onder de grotendeels niet beïnvloedbare afwijkingen verstaan wij autonome ontwikkelingen, zoals loon- en prijsstijgingen en opneemderelaties. Een (-) min is een nadeel voor de begroting.

Afwijkingen per taakveld

Bedrag in euro's

Tabel/Programma	Bedrag	Niet beïnvloedbaar
0.1 Bestuur	26.000	50.000
0.2 Burgerzaken	-103.000	-5.000
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-27.000	-27.000
0.4 Overhead	1.119.000	-256.000
0.6 OZB en overige belastingen	-45.000	-50.000
0.7 Algemene uitkering	1.193.000	1.193.000
0.8 Overige baten en lasten	-266.000	-266.000
0.10 Mutaties reserves	220.000	-87.000
Totaal programma 0. Bestuur en ondersteuning	2.118.000	553.000
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	22.000	13.000
1.2 Openbare orde en Veiligheid	359.000	263.000
Totaal programma 1. Veiligheid	380.000	276.000

Tabel/Programma	Bedrag	Niet beïnvloedbaar
2.1 Verkeer en vervoer	-342.000	-232.000
2.2 Parkeren	-29.000	0
2.5 Openbaar vervoer	-34.000	32.000
Totaal programma 2. Verkeer, vervoer en waterst.	-404.000	-200.000
3.1 Economische ontwikkeling	40.000	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-38.000	0
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	-33.000	0
3.4 Economische promotie	-220.000	-179.000
Totaal programma 3. Economie	-253.000	-179.000
4.1 Openbaar basisonderwijs	-21.000	0
4.2 Onderwijshuisvesting	-97.000	-12.000
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-5.000	-23.000
Totaal programma 4. Onderwijs	-123.000	-34.000
5.1 Sportbeleid en activering	-54.000	17.000
5.2 Sportaccommodaties	125.000	-6.000
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-334.000	-320.000
5.4 Musea	-57.000	0
5.5 Cultureel erfgoed	-3.000	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	30.000	172.000
Totaal programma 5. Sport, cultuur en recreatie	-294.000	-137.000
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-268.000	0
6.2 Wijkteams	-28.000	-11.000
6.3 Inkomensregelingen	82.000	54.000
6.4 Begeleide participatie	441.000	464.000
6.5 Arbeidsparticipatie	158.000	70.000
6.6 Maatwerkvoorziening Wmo	394.000	10.000
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-940.000	46.000
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-139.000	-252.000
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-224.000	-27.000
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-251.000	-233.000
Totaal programma 6. Sociaal domein	-773.000	121.000
7.1 Volksgezondheid	-18.000	-10.000
7.2 Riolering	89.000	0
7.3 Afval	-3.000	0
7.4 Milieubeheer	-354.000	-257.000
7.5 Begraafplaatsen	5.000	0
Totaal programma 7. Volksgezondheid en milieu	-281.000	-267.000
8.1 Ruimtelijke ordening	-164.000	0
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	224.000	0
8.3 Wonen en bouwen	-343.000	103.000
Totaal programma 8. Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	-284.000	103.000
Totaal 1^e bestuursrapportage	88.000	235.000

Ontwikkelingen

In deze bestuursrapportage hebben wij het hoofdstuk ontwikkelingen opgenomen. In dit hoofdstuk behandelen wij onderwerpen, waarover wij u specifiek willen informeren.

1. Grip op sociaal domein

In de programmabegroting 2021 is een taakstelling van € 377.000 opgenomen voor het sociaal domein. Binnen het project grip op sociaal domein zijn een aantal maatregelen opgenomen die uiteindelijk moeten leiden tot in invulling van deze taakstelling. Deze maatregelen zijn:

- Algemene voorziening was- en strijkservice
- Algemene voorziening dagbesteding
- Participatie
- Externe verwijzers jeugdhulp
- Bedrijfsvoering Noaberpoort
- Dashboard sociaal domein

We geven per onderdeel een toelichting op de stand van zaken.

Algemene voorziening was- en strijkservice

In 2020 is deze voorziening gerealiseerd. De situatie van de inwoners met een indicatie voor de Wmo maatwerkvoorziening module wassen en strijken, is opnieuw onderzocht en beoordeeld. Wanneer de algemene voorziening een passende en toereikende oplossing is, wordt de indicatie voor de Wmo-maatwerkvoorziening beëindigd en betrokkene verwezen naar de algemene voorziening.

In februari 2021 hebben wij u door middel van een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de uitkomsten van dit project. Op basis van het huidige gebruik van de algemene voorziening, verwachten wij een structureel financieel voordeel van € 111.200 per jaar te realiseren. De besparing kan groter worden wanneer het aantal gebruikers toeneemt. Samen met de aanbieder van de algemene voorziening ondernemen we acties om het aantal gebruikers te laten groeien.

Algemene voorziening dagbesteding

We ontwikkelen met maatschappelijke partners algemene voorzieningen in Haaksbergen. Een algemene voorziening is voor de inwoner in Haaksbergen laagdrempelig beschikbaar, vervoerskosten kunnen op manier ook worden beperkt of zelfs voorkomen.

Per 1 januari 2021 hebben wij een overeenkomst gesloten met de Stichting Ontmoetingspark De Greune voor het organiseren van een algemene voorziening voor dagbesteding.

Op dit moment maken 8 inwoners gebruik van de voorziening. Doelstelling is om dit aantal in 2021 te vergroten naar 13 deelnemers. Bij deelname door 13 inwoners is er sprake van een financieel sluitende businesscase met een structureel financieel voordeel van € 10.000 per jaar.

Naast dagbesteding biedt Ontmoetingspark De Greune ook werkervaringsplaatsen aan. Met de uitvoeringsorganisatie Borne, Haaksbergen en Hengelo vindt afstemming plaats over de invulling van deze plekken.

Voor de algemene voorziening multicultureel is een projectvoorstel vastgesteld. Van daaruit zijn gesprekken gevoerd om het vraagstuk te verhelderen en de cijfers voor de businesscase scherp te krijgen. Er is een conceptovereenkomst voorgelegd aan Livio en tevens is er een aanbod voor financiering en verantwoording van de voorziening gedaan. Om de businesscase rendabel te maken is er een aangepast voorstel in de huurprijs gedaan.

Helaas is het nog niet gelukt de conceptovereenkomst op inhoud door te nemen en te komen tot een akkoord tussen Livio en de gemeente Haaksbergen. Livio heeft op 14 april jl. aangegeven dat zij op dit moment de interne structuur en activiteiten onderzoekt en beoordeelt. Het veranderen van de huidige werkwijze heeft daarom binnen Livio nu niet de voorkeur. Na de zomer worden de gesprekken met Livio weer opgepakt.

Participatie

Omdat de uitvoering van de Participatiewet bij de uitvoeringsorganisatie Borne, Haaksbergen en Hengelo ligt, zijn met de Uitvoeringsorganisatie nadere afspraken gemaakt om naast het Actieprogramma Werk en Bijstand 2019-2022 extra inspanningen te verrichten om meer mensen met een bijstandsuitkering te laten uitstromen naar betaald werk.

In eerste instantie worden hiervoor afspraken gemaakt met "Twente Milieu" en het "Ontmoetingspark De Greune".

Twente Milieu:

Omdat de gemeente Haaksbergen onlangs een aantal werkzaamheden in het groen en werkzaamheden met betrekking tot het onderhoud van begraafplaatsen heeft overgedragen aan Twente Milieu, heeft de Uitvoeringsorganisatie met Twente Milieu gesproken over het zoveel mogelijk inzetten en opleiden van mensen met een bijstandsuitkering. In een, door de gemeente Haaksbergen en Twente Milieu opgesteld, overdrachtsformulier is opgenomen dat de inzet van inwoners van Haaksbergen met een afstand tot de arbeidsmarkt een belangrijke voorwaarde is bij de uitvoering van de werkzaamheden door Twente Milieu.

Uit de gesprekken tussen de Uitvoeringsorganisatie en Twente Milieu is gebleken dat er op dit moment bij Twente Milieu geen formatieruimte is om mensen rechtstreeks bij hen in dienst te laten komen. Via het uitzendbureau "4Minutes" wordt namelijk de zogenaamde "flexibele schil" ingevuld. Vanuit het Werkplein worden met het uitzendbureau afspraken gemaakt over het aanleveren van Haaksbergse kandidaten voor toekomstige vacatures.

Ook is met Twente Milieu afgesproken dat de Uitvoeringsorganisatie een aantal mensen uit Haaksbergen gaat aanmelden voor het "leerwerkbedrijf" van Twente Milieu. Twente Milieu kent namelijk een eigen leerwerkbedrijf, genaamd "Startpunt". Het leerwerkbedrijf biedt mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een jaar lang een opleiding aan op mbo niveau 1 en werk. Na afloop is er garantie op een baan. De

Uitvoeringsorganisatie levert geschikte kandidaten bij de SWB aan voor het leerwerkbedrijf.

Ontmoetingspark De Greune:

Vanaf januari dit jaar stelt de Stichting Ontmoetingspark De Greune in Haaksbergen werkervaringsplaatsen beschikbaar voor de doelgroep Participatiewet.

De Uitvoeringsorganisatie en de SWB hebben eerder al aangegeven dat zij grote behoefte hebben aan een passende locatie in Haaksbergen. Momenteel wordt de begeleiding van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt veelal buiten Haaksbergen georganiseerd, bijvoorbeeld op de locatie van SWB in Hengelo.

Inmiddels hebben er gesprekken plaatsgevonden met het Ontmoetingspark De Greune. Betrokken partijen zijn het erover eens dat De Greune een geschikte locatie is met passende werkzaamheden voor de doelgroep. Het voordeel voor de deelnemers is dat er niet gereisd hoeft te worden. Daarnaast is er een nauwere binding met Haaksbergen ook voor wat betreft de mogelijkheden richting de arbeidsmarkt. De Uitvoeringsorganisatie gaat samen met ons en het Ontmoetingspark de Greune afspraken met betrekking tot het aanleveren, begeleiden etc. van de kandidaten.

Met de mogelijkheden bij Twente Milieu en het Ontmoetingspark de Greune hebben wij twee goede instrumenten in handen om de (extra) uitstroom van mensen met een bijstandsuitkering te realiseren, waardoor de taakstelling van € 75.000,00 gehaald kan worden.

Externe verwijzers jeugdhulp

Binnen de bestaande formatie wordt zoveel mogelijk in beperkte omvang uitvoering gegeven aan het project. Verwijzingen van externe verwijzers worden met de zorgaanbieder besproken en gezamenlijk wordt beoordeeld wat de best passende ondersteuning is. In 2021 heeft deze interventie tot nu toe een besparing van € 10.000 opgeleverd.

De eerste verkennende gesprekken met de huisartsen over verwijzingen van jeugdigen naar zorg en de inzet van de praktijkondersteuners zijn gevoerd.

Er is begin 2021 een projectplan coördinatie externe verwijzers opgesteld. Ook is er een registratieformulier, om de opbrengsten te kunnen monitoren, gemaakt. Het projectplan is in maart door het MT vastgesteld. Vervolgens is de vacature van coördinator externe verwijzers opengesteld. Medio april hebben sollicitatiegesprekken voor de coördinator plaatsgevonden. Het streven is nog voor de zomervakantie 2021 met de uitvoering in volledige omvang te starten.

Bedrijfsvoering Noaberpoort

Overgang Wmo – Wlz

In het kader van het project Grip op sociaal domein is voor de Wmo regisseurs ingezet op de afbakening Wmo – Wlz en de voorliggendheid van de Wlz. In een informatiebijeenkomst met casemanagers dementie zijn ook de zorgorganisaties in de ouderenzorg hierover bijgepraat vanuit het perspectief van de gemeente. Er is een modelbeschikking ontwikkeld voor het afwijzen van Wmo zorg omdat Wlz voorliggend is. Ook zijn er afspraken gemaakt over de periode van verlenging van een Wmo beschikking als er een onderzoek naar een Wlz indicatie loopt.

Tot 15 april 2021 is er voor 19 inwoners een Wlz indicatie aangevraagd. Deze zijn nog niet allemaal toegewezen. In alle gevallen betreft het, voor overgang naar de Wlz, relatief "hoge" Wmo indicaties. Betreffende inwoners krijgen de zorg en ondersteuning die zij nodig hebben op grond van de Wlz en niet (meer) op grond van de Wmo 2015. Uitgaande van de in 2021 toegewezen Wlz-indicaties en de gemiddelde kosten van de beëindigde Wmo-indicaties, bedraagt de gerealiseerde besparing in 2021 € 48.650.

Ten aanzien van de Wlz geldt dat we constateren dat voor zowel Wmo als Jeugdwet nog een wens aanwezig is om verder toegerust te worden in de afweging of de Wlz aan de orde is. We zetten daar in 2021 verder op in. Daartoe zijn al contactgegevens uitgewisseld tussen CIZ en gemeente. In een separaat projectvoorstel zijn we voornemens regisseurs verder toe te rusten en kaders te stellen. Dit heeft ook verband met een aantal recente/nieuwe ontwikkelingen: per 1-1-2021 is de Wlz opengesteld voor ggz-cliënten en er is een wetswijziging van de Wlz in aantocht (verwachting 1-1-2023) waarbij het de bedoeling is dat cliëntondersteuning Wlz wordt ingezet bij de aanvraag van de Wlz indicatie in plaats van na afgifte van het indicatiebesluit voor de Wlz.

Werkprocessen

Om de werkprocessen binnen de Noaberpoort verder op orde te brengen en op die manier een rechtmatige en doelmatige uitvoering te kunnen realiseren is in 2021 een projectplan opgesteld. Het plan is intussen vastgesteld door het MT. Om het plan uit te kunnen voeren is tijdelijk ondersteuning nodig in de vorm van een procesbegeleider en functioneel applicatiebeheer. Deze vacatures zijn opengesteld, sollicitatiegesprekken vinden plaats in april.

We verwachten in mei te kunnen starten met het op orde brengen van de werkprocessen. De focus ligt daarbij in eerste instantie op de primaire processen zoals de Jeugd- en Wmo-meldingen.

Dashboard Sociaal domein

In het najaar 2020 hebben we de eerste versie van het dashboard sociaal domein aan u gepresenteerd. Het dashboard geeft informatie over de Jeugdwet, Participatiewet en de Wet maatschappelijke ondersteuning.

In 2021 hebben we het dashboard doorontwikkeld. We maken daarbij gebruik van de bi-tool Qlik sense. In mei 2021 presenteren we het eerste dashboard sociaal domein over 2021.

2. Corona

In deze 1^e Berap van 2021 willen wij u meenemen in de lokale aanpak van het Coronavirus. We willen kort stilstaan bij een drietal acties, die momenteel binnen Haaksbergen lopen:

Allereerst blijft de gemeente een uitvoerende rol houden bij de uitrol van een aantal regelingen die deel uitmaken van de maatregelen van de rijksoverheid. In dat kader zijn wij nu belast met de uitvoering van de regeling Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK).

Deze regeling is bedoeld voor mensen, die bijvoorbeeld hun woonlasten niet meer kunnen betalen als gevolg van de Coronacrisis. Hoewel de opzet van de regeling in de basis goed is, blijft landelijk het aantal aanvragers zo'n 90% achter bij het verwachte aantal. In Haaksbergen is de situatie als volgt: er zijn 7 aanvragen ingediend, waarvan er 2 zijn gehonoreerd en 5 afgewezen. Tot op heden is er € 2.000 uitgekeerd. Daarnaast is bij de Eindejaarsrapportage 2020 een bestemmingsreserve Corona ingesteld. Hierbij is aan de raad toegezegd dat wij terugkomen met kaders waarbinnen de middelen uit de reserve besteed worden. Hiertoe is de subsidieverordening Coronamaatregelen opgesteld, die op 9 april jl. in werking is getreden. In de subsidieverordening Coronamaatregelen wordt geregeld onder welke voorwaarden instellingen subsidie kunnen krijgen vanwege omzetverlies door de Coronamaatregelen. In de kosten van deze subsidieverordening wordt voorzien via onttrekkingen uit de bestemmingsreserve Corona. Het subsidieplafond voor het omzetverlies 2020 bedraagt maximaal € 150.000 en voor het omzetverlies 2021 € 200.000. De subsidie voor 2020 zal in 2021 worden vastgesteld en de subsidie voor 2021 in beginsel in 2022. Op moment van dit schrijven is het aantal instellingen/organisaties dat voor 2020 een beroep doet op de verordening nog niet bekend, omdat de uiterste datum, waarop men kan reageren, nog ruim 2 weken in de toekomst ligt. In een volgende bestuursrapportage zullen we met concrete resultaten hierop terugkomen. Tot slot is het vermeldenswaardig, dat we gestart zijn met een herstelplan Corona, waarin we voor onszelf willen schetsen wat we als gemeente kunnen doen om alles (weer) in goede banen te leiden na afloop van de Corona pandemie.

Gelet op de ontwikkelingen staan de volgende vragen centraal voor ons als gemeente: Welke ontwikkelingen komen op ons af nu we langzaam uit de greep van Corona geraken en wat vraagt dat van ons? Welke uitdagingen/kansen zien we en hoever reikt onze invloed? Hoe bereiden we ons voor op de korte termijn: situatie tot en met de laatste vaccinatie, en op de lange termijn: situatie na de laatste vaccinatie? Meer specifiek, uitgesplitst naar beleidsveld, denken we onder meer aan:

Economie/ondernemerschap en Veiligheid en Handhaving: Organisatie van evenementen. Hoe bevorder je dat evenementen weer op gang komen zodra het weer mag en wat kun je voor die tijd al doen? (vergunning al aanvragen in aanloop naar evenement). In dat kader willen we een bijeenkomst beleggen met organisaties die normaliter jaarlijks evenementen organiseren.

Sociaal/zorg:

De verwachte groei van het aantal bijstandsccliënten is minder groot dan verwacht. Blijkbaar melden zich minder inwoners met vragen. Welke effecten heeft dat? Hoe hebben inwoners hun problemen opgelost? Kunnen we de eigen kracht structureel beter aanspreken? Of is er sprake van uitgestelde vraag? Straks meer vraag "omdat het weer kan en de drempels lager zijn?"

Effecten op de Werkwijze Noaberpoort:

Het uitgangspunt is om de keukentafelgesprekken thuis te voeren. Door Corona kon dat niet. Heeft dat effect gehad op de kwaliteit van de onderzoeken en indicaties? Waaruit blijkt dat? Heeft het effect gehad op de bedrijfsvoering? (tijdsbeslag per melding). Er was geen sprake van vrije inloop bij de Noaberpoort (werken op afspraak).

Welke ervaringen hebben we opgedaan? Geeft het inzichten/aandachtspunten voor meer werken op afspraak/beperking vrije inloop? Waar kunnen inwoners met vragen terecht die voortkomen uit Corona (gebruiken wij daar de Noaberpoort voor?). Willen wij inwoners faciliteren bij het leren omgaan met klachten van Corona (bijvoorbeeld faciliteren bij zelfhelpgroepen/ ervaringsdeskundigen/ leren en hulp van elkaar) of hoort dit bij andere partners?

Bedrijfsvoering

Wat hebben we geleerd over efficiënt samenwerken? Digitaal vergaderen is vaak efficiënter v.w.b. tijdsbeslag (geen reistijd). Tegelijkertijd zijn er nadelen: interactie is wellicht minder. Wat zijn de goede ervaringen en hoe buiten we verder uit? Wat hebben we geleerd over thuiswerken i.r.t. voortgangsbewaking, collegiale afstemming en samenwerking, motivatie etc. Als thuiswerken een blijvertje wordt dan hoort daar vanuit goed werkgeverschap ook een goede ondersteuning bij.

Kortom er zijn nog veel vragen die beantwoordt dienen te worden en hoe pakken we dit nu verder aan? Het ligt voor de hand te kiezen voor een projectmatige aanpak, waarbij keuzes moeten worden gemaakt over de aanpak (integraal of per domein), bestuurlijke betrokkenheid (rol raad en college), participatie (betrekken samenleving).

3. Interne controle en Rechtmatigheid

Werkzaamheden Interne Controle

Eind 2020 is een intern controleplan opgesteld. Op basis daarvan hebben wij in de afgelopen paar maanden aantal specifieke controles uitgevoerd. Hierbij hebben wij ons in eerste instantie gericht op de thema's/processen, die de accountant in zijn accountantsverslag en/of zijn managementletter heeft vermeld. Dit waren voornamelijk dossiercontroles binnen het Sociaal Domein, leerlingenvervoer, Wmo vervoer, pgb controles en voortgang identiteitscontroles. Daarnaast zijn er werkzaamheden uitgevoerd ten aanzien van inkoop-/betaalproces en aanbestedingen. Bij deze punten waren tekortkomingen geconstateerd.

Op basis van de uitgevoerde werkzaamheden en controles willen wij de knelpunten in het proces inzichtelijk maken om vervolgens de processen zodanig aan te passen, dat de tekortkomingen in de toekomst niet meer voorkomen.

Werkzaamheden Rechtmatigheid

De gemeenten moeten zelf een rechtmatigheidsverantwoording afleggen vanaf 2021. Met de voorbereiding hiervan zijn wij inmiddels begonnen. In de auditcommissie van uw raad hebben we een presentatie verzorgd over de taken en verantwoordelijkheden in het kader van rechtmatigheid van zowel de raad als het college. Momenteel zijn we bezig om in kaart te brengen over welke processen wij een rechtmatigheidsverantwoording moeten afleggen in 2021. De raad dient echter nog de tolerantiegrens (0%-3% van de lasten) te bepalen; en dit is van directe invloed op diepgang van de nog uit te voeren werkzaamheden. Het project rechtmatigheidsverantwoording willen we zo snel mogelijk starten en uitrollen in de organisatie.

4. Meerjarig programma 'Haaksbergen ster(ker) in ontwikkeling'

Het meerjarig programma 'Haaksbergen ster(ker) in ontwikkeling' kent als centraal doel het herstel van vertrouwen en verbinding met de samenleving om effectief en efficiënt de Haaksbergse samenleving te bedienen/faciliteren. Dit meerjarig programma omvat de herstelstrategie in brede zin en vormt dus het fundament voor financieel herstel en andere projecten. Dit programma bestaat uit drie sporen. Via de volgende link is het bekende basismodel te benaderen dat de filosofie voor het herstel en de uitvoering van 'Haaksbergen ster(ker) in ontwikkeling' weergeeft: <https://www.haaksbergen.nl/filosofie>. Onderstaand een toelichting op de stand van zaken met betrekking tot de onderwerpen behorende tot dit taakveld.

Leertraject Studio Vers Bestuur

Vanaf maart 2021 is het leertraject 'Studio Vers Bestuur' digitaal gecontinueerd waarbij in diverse sessies met raadsleden en collegeleden is en wordt gewerkt aan het vormgeven van een communicatieplan voor het opstellen van het afvalbeleid. Hierbij wordt hoog op de participatieladder geëxperimenteerd om de kracht van de samenleving te benutten in de totstandkoming van beleid. Het vormgeven van het communicatieplan is inmiddels nagenoeg afgerond. Dit proces wordt de komende tijd voortgezet waarbij ook de samenleving betrokken wordt.

Organisatieontwikkeling

In januari 2021 zijn dialoogsessies gevoerd met medewerkers om in gesprek te gaan over de nieuwe organisatie-indeling in de vorm van een matrixorganisatie bestaande uit een teamindeling. De input uit de sessies alsmede de input uit de projectgroep 'organisatieontwikkeling' heeft geleid tot een nieuwe opzet van de organisatiestructuur in de vorm van een besturingsmodel. Op 2 februari heeft het college hieromtrent een voorgenomen besluit genomen. Op 3 maart is de raad om wensen en bedenkingen gevraagd. Het voorgenomen besluit is voor adviesrecht voorgelegd aan de OR. Op 6 april jongstleden is het advies van de OR ontvangen. Dit heeft geleid tot enkele kleine aanpassingen in het besluit en heeft op 27 april geleid tot een definitieve vaststelling van het besturingsmodel. Fase 1 van de organisatieontwikkeling is daarmee afgesloten en er wordt gewerkt aan de opstart van fase 2. Deze tweede fase gaat starten vanaf mei 2021 en zal betrekking hebben op het implementeren van besturingsmodellen en -processen.

Businesscase bedrijfsvoering

De reeds in september 2020 opgestarte fase 2 businesscase bedrijfsvoering is in 2021 voortgezet. In een intensief proces met de gemeente Hengelo is gewerkt aan de aanbidding van Hengelo op basis van een uitvraag van de gemeente Haaksbergen. Op 19 maart heeft dit geleid tot de ambtelijke oplevering van de aanbidding door Hengelo aan de gemeente Haaksbergen. Een eerste toets op de aanbidding naar navolgbaarheid, volledigheid en conformiteit heeft geleid tot nadere vragen/opmerkingen. Momenteel worden wederzijds deze vragen/opmerkingen besproken, behandeld en beantwoord. Hiemstra & de Vries is op basis daarvan als extern adviseur van de gemeente Haaksbergen bezig om de aanbidding te analyseren, te beoordelen op basis van het beoordelingskader dat eind april zal leiden tot een advies over de uitplaatsing en daarmee het versterken van de

bedrijfsvoering van Haaksbergen. In juni en juli wordt respectievelijk in het college en de raad een besluit genomen over het versterken van de bedrijfsvoering. Afhankelijk van het gekozen scenario (uitbesteden of zelf versterken) wordt er vanaf juli gewerkt aan de implementatie van het scenario.

Positionering en operationalisering van het 'meerjarig programma'

In de klankbordgroep 'Haaksbergen ster(ke) in ontwikkeling' is een voorstel behandeld om het meerjarig programma 'Haaksbergen ster(ke) in ontwikkeling' een nadrukkelijke positie te geven in de begroting van 2022. Daarnaast is het programmadoel geoperationaliseerd in prestatie-indicatoren. Deze indicatoren worden in de komende periode voorzien van doelwaarden. Tevens wordt momenteel gewerkt aan een voorstel voor het kiezen van één of meerdere begrotingsprogramma's/taakvelden waarmee geëxperimenteerd wordt met het vaststellen van prestatie-indicatoren en de normen/doelwaarden daarvan. In een volgende klankbordgroep (voorjaar 2021) wordt dit voorstel besproken en op basis daarvan wordt een nadere invulling gegeven aan het experiment. Gelet op de deadline voor de Kadernota 2022, zal de invulling van het experiment los van de kadernota worden voorgelegd. Een landing in de begroting 2022 is evenwel nog steeds het uitgangspunt.

5. Personeel

Ontwikkeling Inhuur

Ontwikkelingen inhuur 2021 uitgedrukt in % Bezetting (fte)				
	Vaste dienst	Tijdelijke dienst	Inhuur	Totaal
Per jan 2021	82,7%	8,9%	8,6%	100%
Per april 2021	83,4%	8,1%	8,5%	100%

In 2020 besteedden gemeenten 18 procent van de loonsom aan externe inhuur, gelijk aan het percentage in 2019. De gemeente Haaksbergen besteedt 16% in 2020 aan externe inhuur. In het eerste gedeelte van dit jaar is dit percentage 15%. We blijven met de personele kosten binnen het gestelde kader.

De uitgaven aan externe inhuur is dit kwartaal verder gestabiliseerd. Op dit moment vindt voornamelijk bij het organisatieonderdeel Bedrijfsvoering relatief veel inhuur plaats. Dit wordt enerzijds veroorzaakt doordat we in afwachting zijn van het raadsbesluit voor de Businesscase Bedrijfsvoering (uitplaatsing bedrijfsvoering naar de gemeente Hengelo). Hierdoor zijn wij op bepaalde functies terughoudend in het aannemen van medewerkers. Anderzijds is het ziekteverzuim (langdurig) binnen het organisatieonderdeel Bedrijfsvoering hoger dan in de rest van de ambtelijke organisatie. De uitval wordt middels inhuur opgevangen. We streven ernaar om de uitgave inhuur het komende jaar verder terug te dringen. Dit doen we onder andere door het aanbieden van tijdelijke contracten binnen het onderdeel Bedrijfsvoering en meer te sturen op middel- en langdurig verzuim.

Mutatie toegerekende uren

Conform voorschriften van het BBV hebben we toegerekende uren geactualiseerd voor 2021. Resultaat van deze actualisatie is dat er meer loonkosten worden toegerekend. Toegerekende loonkosten zijn loonkosten die ten laste van een specifiek taakveld komen (bijvoorbeeld wegen, sociaal domein, etc.). In ons functiehuis is gekeken of werkzaamheden aan verandering onderhevig zijn geweest, waardoor verschuiving tussen de taakvelden ontstond. Ook de cao-stijgingen van de afgelopen jaren zijn meegenomen in de actualisatie. Specifiek willen we de stijging noemen die zichtbaar is geworden door toename van de personeelsbezetting in met name het sociaal domein. Per saldo wijken de toegerekende uren €20.000 nadelig af ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

Programma's

0. Bestuur en ondersteuning

Taakveld 0.1 Bestuur

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Vrijval toevoeging wethouders voorziening	77.000	S
Bijstellen raadsvergoedingen	-35.000	S
Mutatie toegerekende uren	-17.000	S
Overige verschillen	1.000	I
Totaal taakveld 0.1 Bestuur	26.000	

Vrijval toevoeging wethouders voorziening (V € 77.000)

In de wethouders voorziening is o.a. het pensioenkapitaal voor de structurele uitbetaling van oud-wethouders opgebouwd. Dit is voor de duur van de pensioenen. De structurele toevoeging van de jaarlijkse lasten kan daarmee vervallen.

Bijstellen raadsvergoeding (N €35.000)

Het budget voor de raadsvergoedingen is structureel te laag geraamd.

Mutatie toegerekende uren (N € 17.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Extra kosten verkiezingen i.v.m. extra Coronamaatregelen	-52.000	I
Mutatie toegerekende uren	-46.000	S
Overige verschillen	-5.000	S
Totaal taakveld 0.2 Burgerzaken	-103.000	

Extra kosten verkiezingen (N € 52.000 neutraal met taakveld 0.10)

Bij de organisatie van de Tweede Kamerverkiezingen 2021 werden we geconfronteerd met een groot aantal Covid-19 maatregelen en enkele nieuwe processen zoals briefstemmen en vroegstemmen. Deze waren nodig om de verkiezingen veilig te laten verlopen.

De totale kosten zullen maximaal € 95.000 bedragen. Dit leidt tot een incidenteel nadeel van € 52.000. Dit wordt gedekt uit de Coronareserve. In de septembercirculaire en decembercirculaire 2020 is een bedrag van € 78.000 beschikbaar gesteld om de extra kosten voor het organiseren van de Tweede Kamerverkiezingen op te vangen. Deze middelen zijn aan de reserve toegevoegd. In de begroting 2021 staat een bedrag geraamd van € 43.000. In totaal was er dus € 43.000 + € 78.000 = € 121.000

beschikbaar. Dit betekent uiteindelijk in het totaalplaatje een incidenteel voordeel van € 26.000 waarmee we ruim binnen de beschikbare middelen zijn gebleven.

Mutatie toegerekende uren (N € 46.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Minder huurinkomsten gemeentehuis	-17.000	I
Overige verschillen	-10.000	I
Totaal taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-27.000	

Minder huurinkomsten gemeentehuis (N € 17.000)

We ontvangen minder huurinkomsten voor het gemeentehuis dan geraamd. In afwachting van de businesscase bedrijfsvoering kunnen we op dit moment nog niet meer ruimte verhuren. We verwachten dat we in het najaar afspraken kunnen maken over verhuur van extra ruimte. Eén partij heeft al concreet interesse.

Taakveld 0.4 Overhead

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Wegvallen bijdrage uit de voorziening personeel	-32.000	S
Bijdrage voor services aan huurders	13.000	S
Formatie schuldhelpverlening	-36.000	S
Formatie Interne controle inclusief rechtmatigheid	-75.000	S
Interne organisatie t.a.v. Coronamiddelen	-225.000	I
Uitbesteding salarisadministratie	-33.000	S
Vrijval kapitaallasten	132.000	I
Mutatie toegerekende uren	1.377.000	S
Overige verschillen	-3.000	I
Totaal taakveld 0.4 Overhead	1.119.000	

Wegvallen bijdrage uit voorziening personeel (N € 32.000)

In de voorziening resteert voor 2021 nog de dekking voor 1 regeling met een oud-medewerker. Na 2021 kan deze voorziening opgeheven worden. Daarom vervalt ook de bijdrage aan de exploitatie.

Bijdrage voor services aan huurders (V € 13.000)

In 2020 is met de huurders van ruimtes in het gemeentehuis overeengekomen dat zij een bijdrage betalen voor ICT- en helpdeskservices.

Formatie schuldhelpverlening (N € 36.000, neutraal met taakveld 6.71)

Het budget voor schuldhelpverlening is per 2021 vanwege de wetswijziging Wet gemeentelijke schuldhelpverlening opgehoogd met € 80.000 vanwege uitbreiding van de gemeentelijke taken. De €80.000 is bedoeld voor extra formatie voor de uitvoering. Ruim €44.000 wordt aangewend om extra uren schuldhelpverlening bij Wijkkracht te betrekken. De resterende €36.000 wordt overgeheveld naar taakveld 0.4 Overhead voor uitbreiding van uitvoeringsuren van gemeentelijk personeel.

Formatie Interne Controle (N € 75.000)

In 2020 is de medewerker Interne Controle uit de incidentele extra middelen voor personele knelpunten gedekt. Er wordt voorgesteld om deze functie in de structurele formatie op te nemen.

Interne organisatie tav Coronamiddelen (N € 225.000)

Conform raadsbesluit hebben wij hier Coronamiddelen aan de interne organisatie toegevoegd.

Uitbesteding salarisadministratie (N € 33.000)

In 2020 is de salarisadministratie uitbesteed aan de gemeente Wierden. De dekking komt deels uit de vervallen bijdrage aan de regio Twente (die voorheen de salarisadministratie verzorgde) en deels uit formatie van de gemeente Haaksbergen, die met deze uitbesteding kon vervallen. De formatie is vervallen en per abuis is dit budget niet toegevoegd aan het budget voor de uitbesteding van de salarisadministratie.

Kapitaallasten (V € 132.000)

Met uw besluit in de eindejaarsrapportage over het niet afsluiten van kredieten, ontstaat in 2021 een vrijval van kapitaallasten.

Mutatie toegerekende uren (V 1.377.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 0.6 OZB en overige belastingen

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Oninbare debiteuren belastingen	-50.000	I
Mutatie toegerekende uren	5.000	I
Totaal taakveld 0.6 OZB en overige belastingen	-45.000	

Oninbare debiteuren belastingen (N € 50.000)

In 2020 hebben 64 ondernemers uit Haaksbergen (met in totaal 103 aanslagbiljetten) vanwege financiële problemen door Corona gebruik gemaakt van een betalingsregeling voor de gemeentelijke belastingen. De totale omvang betreft € 297.000. Per 2-3-2021 staan hiervan nog 38 aanslagbiljetten open met een totaalbedrag van € 80.000. De verwachting is dat een deel van dit bedrag uiteindelijk als oninbaar moet worden afgeboekt (€ 25.000).

Verder dienen in 2021 twee grote belastingvorderingen van in totaal € 25.000 als oninbaar te worden verklaard vanwege een faillissement. Dit gaat buiten bovenstaande betalingsregeling om.

Mutatie toegerekende uren (V 5.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 0.7 Algemene Uitkering

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Autonome ontwikkelingen circulaire	-294.000	S
Coronacompensatie circulaire	487.000	I
Extra Coronacompensatie maartbrief 2021	308.000	i
Extra middelen voor jeugd van het rijk	592.000	I
Ruimte onder BCF-plafond	100.000	S
Totaal taakveld 0.7 Algemene Uitkering	1.193.000	

Algemene uitkeringen (V € 1.193.000)

In deze bestuursrapportage hebben wij incidenteel de effecten verwerkt vanuit de september- en decembercirculaire 2020. In deze circulaire zijn de autonome ontwikkelingen opgenomen die voor de gemeente Haaksbergen leiden tot een nadeel van € 294.000. Daartegenover zijn in deze circulaire de Corona compensaties opgenomen ten bedrage van € 487.000. Dit is een voordeel. In maart 2021 hebben wij van het rijk een brief gehad met extra Corona compensatie. Dit betreft € 308.000. De extra landelijke middelen voor jeugd die recent zijn toegezegd van € 613 miljoen, daarvan hebben wij € 592.000 toegevoegd aan de begroting. Als laatste hebben wij in overeenstemming met de richtlijnen in de meicirculaire 2020 structureel € 100.000 opgenomen voor effecten vanuit de ruimte onder het BCF-plafond.

Taakveld 0.8 overige baten en lasten

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Verkoop OBS de Weert	-250.000	I
Regeling specifieke uitkering stimulering sport	-16.000	S
Totaal taakveld 0.8 Overige baten en lasten	-266.000	

Verkoop OBS de Weert (N €250.000)

In 2021 was de verwachting dat het gebouw obs de Weert verkocht zou worden. Dit blijkt niet haalbaar en de verwachting is dat het gebouw in 2022 verkocht wordt.

Regeling specifieke uitkering stimulering sport (N € 16.000, neutraal met taakveld 5.1)

Het recht op aftrek van BTW voor gemeenten met betrekking tot kosten voor sportaccommodaties is met ingang van 1 januari 2019 komen te vervallen. Daarvoor is een nieuwe compensatieregeling in de plaats gekomen: de regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK Sport). De mutatie die we bij de eindejaarsrapportage 2020 hebben verwerkt wordt hiermee ook in 2021 verwerkt en later dit jaar structureel met de begroting 2022-2025.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Onttrekking sanering gemeentewerf	255.000	I
Onttrekking Coronareserve	673.000	I
Vrijval uit Coronareserve	87.000	I
Dotatie Corona maartbrief	-795.000	I
Totaal taakveld 0.10 Mutaties reserves	220.000	

Reserves (V € 255.000)

Bij de jaarrekening is de Raad voorgesteld om de voorziening voor sanering van de gemeentewerf om te vormen naar een reserve sanering gemeentewerf. De kosten voor de sanering van de gemeentewerf zullen in 2021 gemaakt worden. Hiertegenover staat een onttrekking uit de reserve van € 255.000. Zie taakveld 8.3 Wonen en bouwen.

Dotatie aan bestemmingsreserve Corona (N € 795.000, neutraal met taakveld 0.7)

In de septembercircularie 2020, decembercircularie 2020 en de maartbrief 2021 zijn door het Rijk middelen beschikbaar gesteld ter compensatie van de Coronacrisis. Deze middelen doteren wij conform eerdere besluitvorming bij de eindejaarsrapportage en Subsidieregeling Corona in de bestemmingsreserve Corona.

Onttrekking uit bestemmingsreserve Corona (V € 673.000, neutraal binnen begroting)

In deze bestuursrapportage melden wij op verschillende taakvelden extra uitgaven vanwege de Coronacrisis die via een onttrekking uit de bestemmingsreserve Corona worden gedekt. Het gaat hierbij om uitstel van de bezuiniging subsidies, subsidieregeling Corona, extra kosten organisatie, extra kosten verkiezingen, oninbare belastingdebiteuren, peuteropvang en extra kosten voor vervoer van Wsw'ers.

Vrijval uit bestemmingsreserve (V € 87.000)

Met de beginstand van de bestemmingsreserve per 1 januari 2021 en de bovenstaande dotatie en onttrekkingen komt het saldo van de bestemmingsreserve op € 555.000. Uit dit saldo moet nog de subsidieregeling Corona 2021 (die in 2022 wordt vastgesteld) worden gedekt. Daarnaast blijven we middelen reserveren voor schuldenbeleid, jeugd- en jongerenwerk, eenzaamheid ouderen en TONK. De gereserveerde bedragen zijn gelijk aan de bedragen die door het Rijk voor deze onderwerpen beschikbaar zijn gesteld. Hierna resteert een bedrag van € 87.000. De Provincie heeft als eis gesteld dat de resterende coronamiddelen uit 2020 vrij dienen te vallen ten gunste van de algemene middelen.

1. Veiligheid

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Afrekening Veiligheidsregio Twente 2020	60.000	I
Indexatie Veiligheidsregio Twente 2021	-47.000	S
Technische wijziging bijdrage Veiligheidsregio	-22.000	S
Mutatie toegerekende uren	31.000	S
Totaal taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	22.000	

Afrekening Veiligheidsregio Twente 2020 (V € 60.000)

De Veiligheidsregio Twente (VRT) heeft het verslagjaar afgesloten met een voordelig resultaat door de effecten van COVID-19.

Indexatie Veiligheidsregio Twente 2021 (N € 47.000)

In de begroting 2021-2024 is nog geen rekening gehouden met de indexatie van de bijdrage aan de Veiligheidsregio Twente voor het jaar 2021.

Technische wijziging bijdrage Veiligheidsregio (N € 22.000, neutraal met taakveld 1.2)

De gemeentelijke bijdrage aan de Veiligheidsregio Twente dient volledig op taakveld 1.1 verantwoord te worden. Voor een bedrag van € 22.000 staat het budget nog op taakveld 1.2 en dit corrigeren we met deze bestuursrapportage.

Mutatie toegerekende uren (V 31.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Technische wijziging bijdrage Omgevingsdienst Twente	257.000	S
Technische wijziging bijdrage Veiligheidsregio	22.000	S
Mutatie toegerekende uren	74.000	S
Overige verschillen	6.000	I
Totaal taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	359.000	

Technische wijziging bijdrage Omgevingsdienst Twente (V € 257.000, neutraal met taakveld 7.4)

Op taakveld 1.2 wordt nu de bijdrage voor Toezicht en Handhaving Milieu aan de Omgevingsdienst Twente geboekt. Volgens de IV3 moet dit echter ten laste van taakveld 7.4 Milieubeheer komen. Bij deze bestuursrapportage verwerken wij deze technische wijziging.

Technische wijziging bijdrage Veiligheidsregio (V € 22.000, neutraal met taakveld 1.1)

De gemeentelijke bijdrage aan de Veiligheidsregio Twente dient volledig op taakveld 1.1 verantwoord te worden. Voor een bedrag van € 22.000 staat het budget nog op taakveld 1.2 en dit corrigeren we met deze bestuursrapportage.

Mutatie toegerekende uren (V 74.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Herstel overwegen Oude Boekeloseweg en Noordsingel	-196.000	I
Technische wijziging budget Civiel- en cultuurtechn. werken	-32.000	S
Mutatie toegerekende uren	-110.000	S
Overige verschillen	-4.000	I
Totaal taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	-342.000	

Gladheidsbestrijding (N € 196.000)

De vorst en sneeuwperiode in januari en februari heeft gevraagd om extra inzet met betrekking tot de gladheidsbestrijding. Voor de 'vaste kosten-component' zijn er afspraken gemaakt met Twente Milieu. Per strooibeurt wordt er een afgesproken bedrag betaald. Echter door de omstandigheden was het niet mogelijk de gladheid regulier te bestrijden. De extra uren voor de week- en weekenddiensten en de kosten voor het extra zout leiden tot dit financiële nadeel.

Technische wijziging budget Civiel- en cultuurtechn. Werken (N € 32.000, neutraal met taakveld 2.5)

Mutatie toegerekende uren (N € 110.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 2.2 Parkeren

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	-29.000	S
Totaal taakveld 2.2 Parkeren	-29.000	

Mutatie toegerekende uren (N € 29.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 2.5 Openbare vervoer

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Verkeer- en parkeeronderzoek	-50.000	I
Technische wijziging budget Civiel- en cultuurtechn. werken	32.000	S
Mutatie toegerekende uren	-16.000	S
Totaal taakveld 2.5 Openbaar vervoer	-34.000	

Verkeer- parkeeronderzoek (N € 50.000)

Uit de werkgroep sessies m.b.t. het 'Actieplan Centrum' kwam bij herhaling de vraag naar voren om de verkeersstromen en het parkeerregime in en om het centrum opnieuw te onderzoeken. Mede gezien de beoogde herinrichting van het centrum en de actuele ontwikkelingen (zoals andere invulling van de bestaande panden) kan met een gedegen onderzoek een advies opgesteld worden voor de (nabije) toekomst. In het onderzoek wordt dan ook de participatie van de 'omgeving' en de ondernemers meegenomen. Aan de hand van een inschatting is het benodigd bedrag voor dit onderzoek € 50.000,-. Jaar van investering is 2022.

Technische wijziging budget Civiel- en cultuurtechn. Werken (V € 32.000, neutraal met taakveld 2.1)

Mutatie toegerekende uren (N € 16.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

3. Economie

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	40.000	S
Totaal taakveld 3.1 Economische Ontwikkeling	40.000	

Reclamebelasting (Neutraal)

Met ingang van 2021 wordt er in het kernwinkelgebied van het centrum in Haaksbergen reclamebelasting geheven. De inkomsten worden onder inhouding van de perceptiekosten overgemaakt aan het ondernemersfonds. Dit fonds besteedt deze middelen aan activiteiten gericht op het verlevendigen van het centrum van Haaksbergen. Er wordt niet meer uitgekeerd dan geïnd (budgetneutraal).

Mutatie toegerekende uren (V € 40.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	-38.000	S
Totaal taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-38.000	

Mutatie toegerekende uren (N € 38.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en -regelingen

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	-33.000	S
Totaal taakveld 3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	-38.000	

Mutatie toegerekende uren (N € 33.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 3.4 Economische prestaties

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Technische wijziging subsidies	-179.000	S
Mutatie toegerekende uren	-41.000	S
Totaal taakveld 3.4 Economische prestaties	-220.000	

Technische wijziging Subsidies (N € 179.000, neutraal met taakveld 5.4)

Op taakveld 5.7 staat een budget van € 179.000 dat thuishoort op taakveld 3.4 'Economische promotie'. Het gaat met name om subsidies aan Haaksbergen Promotie, de

Schaapskudde en een deel van de subsidies aan Regio Twente. Via deze bestuursrapportage verwerken we deze technische wijziging.

Mutatie toegerekende uren (N € 41.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

4. Onderwijs

Taakveld 4.1 Openbaar onderwijs

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	-21.000	S
Totaal taakveld 4.1 Openbaar onderwijs	-21.000	

Mutatie toegerekende uren (N € 21.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Belasting en verzekering onderwijshuisvesting	-20.000	I
Mutatie toegerekende uren	-65.000	S
Overige verschillen	-12.000	I
Totaal taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	-97.000	

Externe ondersteuning opstellen Integraal Huisvestingsplan (N € 20.000)

In 2013 is een haalbaarheidsonderzoek herschikking basisschoollocaties in Haaksbergen opgesteld.

Ter uitvoering van dit onderzoek is in 2019 basisschool De Kameleon gerealiseerd, voortkomend uit een fusie tussen de basisscholen De Weert, Troubadour en Theo Scholte. Momenteel worden voorbereidingen getroffen voor de bouw van een nieuw gebouw voor de beide basisscholen Holthuizen en Dr. Ariëns.

We willen nog dit begrotingsjaar verder gaan inventariseren welke ontwikkelingen de komende jaren op ons afkomen, daarbij onder andere rekening houdend met maatregelen in het kader van duurzaamheid en de aan Corona gerelateerde maatregelen met betrekking tot ventilatie. Uiteraard doen we dit in nauw overleg met de schoolbesturen in Haaksbergen.

Daarom stellen wij voor om in 2021 € 20.000 beschikbaar te stellen voor het opstellen van een Integraal Huisvestingsplan Onderwijs.

Mutatie toegerekende uren (N € 65.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Mutaties in euro's

Afwijkingen taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Hogere vraag naar reguliere peuteropvang	-10.000	S
Mutatie toegerekende uren	18.000	S
Overige verschillen	3.000	I
Totaal taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-5.000	

Bijstelling opbrengsten en budget GOAB (Neutraal)

In 2021 ontvangen we van het Rijk € 251.000 voor het gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid (GOAB). Wij hadden € 212.000 begroot. Dit betreft een specifieke uitkering en deze middelen moeten we daarom ook besteden aan GOAB. Wij verhogen daarom de begrote opbrengsten en kosten met € 39.000. Daarnaast ramen we € 62.000 aan budget bij, welke gedekt wordt uit middelen GOAB die we in 2020 nog niet hebben uitgegeven en ook nog dit jaar mogen besteden. Deze middelen zijn in de jaarrekening 2020 als 'vooruitontvangen bedrag' geboekt.

Hogere vraag naar reguliere peuteropvang (N € 10.000)

Voor ouders die niet in aanmerking komen voor financiële regelingen voor reguliere peuteropvang, is jaarlijks een bedrag ter hoogte van € 20.000 beschikbaar. De Nadere regels budgetsubsidie peuterspeelzaalwerk, geven de voorwaarden aan waaraan voldaan moet worden om hiervoor in aanmerking te komen. Gemeenten ontvangen van het rijk via de algemene uitkering hiervoor middelen. Voor Haaksbergen betekent dit een bedrag van afgerond € 40.000.

Het beleid is erop gericht om zoveel mogelijk peuters deel te laten nemen aan voorschoolse voorzieningen. Dit werpt geleidelijk zijn vruchten af met als gevolg dat het beschikbare bedrag van € 20.000 niet langer toereikend is. Daarbij komt nog dat met de wettelijke uitbreiding van het aantal uren voorschoolse educatie, ook het gesubsidieerde aanbod van reguliere peuteropvang, is uitgebreid van 5 naar 8 uren per week. Wij denken dat het bereik van deze regeling nog aan het toenemen is en houden er rekening mee dat dit in de nabije toekomst ook geldt voor de doelgroep (ouders zonder recht op kinderopvangtoeslag). Daarom stellen wij voor om in 2021 en toekomstige jaren aanvullend hiervoor € 10.000 beschikbaar te stellen.

Mutatie toegerekende uren (V € 18.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

5. Sport, cultuur en recreatie

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Regeling specifieke uitkering stimulering sport	-74.000	S
Mutatie toegerekende uren	20.000	S
Totaal taakveld 5.1 Sportbeleid en activering	-54.000	

Lokaal sportakkoord (Neutraal)

Het ministerie van VWS heeft besloten om eenmalig het uitvoeringsbudget 2021 te verdubbelen, waardoor wij een extra subsidie van € 20.000 ontvangen. Dit kan worden besteed aan uitvoering van het Lokale Sportakkoord.

Regeling Specifieke uitkering stimulering Sport (N € 74.000, neutraal met taakveld 0.8 en 5.2)

Het recht op aftrek van BTW voor gemeenten met betrekking tot kosten voor sportaccommodaties is met ingang van 1 januari 2019 komen te vervallen. Daarvoor is een nieuwe compensatieregeling in de plaats gekomen: de regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK Sport). Met de laatste mutatie in deze bestuursrapportage en de begroting 2022-2025 worden de baten uit de SPUK Sport op het juiste taakveld begroot en zijn alle budgetten waar dit op van toepassing is, inclusief btw, geraamd.

Mutatie toegerekende uren (V € 20.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Regeling specifieke uitkering stimulering sport	91.000	S
Mutatie toegerekende uren	40.000	S
Overige verschillen	-6.000	I
Totaal taakveld 5.2 Sportaccommodaties	125.000	

Regeling Specifieke uitkering stimulering Sport (V € 91.000, neutraal met taakveld 5.1)

Het recht op aftrek van BTW voor gemeenten met betrekking tot kosten voor sportaccommodaties is met ingang van 1 januari 2019 komen te vervallen. Daarvoor is een nieuwe compensatieregeling in de plaats gekomen: de regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK Sport). Met de laatste mutatie in deze bestuursrapportage en later dit jaar in de begroting 2022-2025 worden de baten uit de SPUK Sport op het juiste taakveld begroot en zijn alle budgetten waar dit op van toepassing is, inclusief btw, geraamd.

Mutatie toegerekende uren (V € 40.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Uitstel bezuiniging subsidies	-120.000	I
Subsidieregeling Corona	-200.000	I
Mutatie toegerekende uren	-14.000	S
Totaal taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -part.	-334.000	

Uitstel bezuiniging subsidies (N € 120.000, neutraal met taakveld 0.10 (onttrekking uit bestemmingsreserve Corona)

In de Eindejaarsrapportage 2020 (pagina 36) is reeds het voorstel opgenomen om in 2021 uit de bestemmingsreserve Corona eenmalig € 120.000 te onttrekken voor de dekking van de stelpost Bezuiniging Subsidies. Op deze manier worden alle (kleinere) organisaties op de deelterreinen sport, cultuur, jeugd, welzijn en vrijwilligerswerk gecompenseerd voor de Coronagevolgen doordat zij na een jaar (2020) met geen tot weinig activiteiten in het daaropvolgende jaar (2021) niet direct geconfronteerd worden met een bezuinigingstaakstelling. Op 31 maart 2021 heeft de gemeenteraad met dit voorstel ingestemd.

Subsidieregeling Corona (N € 200.000, neutraal met taakveld 0.10 (onttrekking uit bestemmingsreserve Corona)

Op 31 maart 2021 heeft de gemeenteraad de subsidieregeling Corona vastgesteld. Vanaf mei 2021 gaan wij subsidies verlenen aan de daarvoor in aanmerking komende instellingen voor de financiële schade over 2020. Daarnaast kunnen wij voorschotten verlenen voor de financiële schade over het jaar 2021. Het subsidieplafond voor het jaar 2020 is € 150.000 en voor het jaar 2021 € 200.000. Op dit moment verwachten wij € 50.000 aan voorschot te verlenen voor 2021 en in deze bestuursrapportage nemen wij daarom een raming op van € 200.000 (€ 150.000 + € 50.000). De subsidieregeling Corona wordt gedekt via een onttrekking uit de bestemmingsreserve Corona.

Mutatie toegerekende uren (N € 14.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 5.4 Musea

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Musea	-50.000	S
Mutatie toegerekende uren	-7.000	S
Totaal taakveld 5.4 Musea	-57.000	

Musea (N € 50.000, neutraal met taakveld 5.7)

Op taakveld 5.7 staat een budget van € 50.000 dat thuishoort op dit taakveld 5.4 Musea. Via deze bestuursrapportage verwerken we deze technische wijziging.

Mutatie toegerekende uren (N € 7.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	-3.000	S
Totaal taakveld 5.5 Cultureel erfgoed	-3.000	

Kerkenvisie (Neutraal)

In 2019 hebben wij € 25.000 van het Rijk ontvangen voor het opstellen van een integrale kerkenvisie, welke uiterlijk in 2021 moet zijn besteed. De kerkenvisie wordt in de loop van 2021 opgesteld waarvoor Het Oversticht wordt ingeschakeld. Daarom begroten we de uitgaven in 2021.

De kern van een integrale kerkenvisie bestaat uit het aangaan van een dialoog tussen alle betrokken partijen. Doel is om vanuit dat gesprek gezamenlijke en gedragen strategische keuzes te maken over het totale kerkenbestand. De middelen worden aangewend om dat proces te organiseren en om mogelijk te maken dat strategisch geanticipeerd kan worden op specifiek het toekomstig gebruik van kerkgebouwen.

Mutatie toegerekende uren (N € 3.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Technische wijziging subsidies	269.000	S
Mutatie toegerekende uren	-232.000	S
Overige verschillen	-7.000	I
Totaal taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	30.000	

Technische wijziging subsidies (V € 269.000, neutraal met taakveld 3.4 en 5.4)

Op taakveld 5.7 staat een budget van € 269.000 dat voor € 219.000 thuishoort op taakveld 3.4 'Economische promotie' en voor € 50.000 thuishoort op taakveld 5.4 'Musea'. Het gaat met name om subsidies aan Haaksbergen Promotie, de Schaapskudde, Museum Buurtspoorweg en een deel van de subsidies aan Regio Twente. Via deze bestuursrapportage verwerken we deze technische wijziging.

Mutatie toegerekende uren (N € 232.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

6. Sociaal domein

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Nieuwe wet inburgering	-47.000	S
Verdeling taakstelling Grip op Sociaal Domein	-240.000	S
Algemene voorziening dagbesteding De Greune	-88.000	S
Correctie budget inloofunctie GGZ	57.000	S
Mutatie toegerekende uren	51.000	S
Overige verschillen	-1.000	I
Totaal taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-268.000	

Nieuwe wet inburgering (N € 47.000)

De nieuwe wet inburgering wordt door de Uitvoeringsorganisatie uitgevoerd. De uitgaven voor de uitvoeringsorganisatie in 2021 bedragen naar verwachting € 47.000. In de meicirculaire 2020 heeft het Rijk voor 2021 € 33.000 aan middelen beschikbaar gesteld die reeds begroot zijn op taakveld 0.7. De uitgaven van € 47.000 op dit taakveld zouden daarmee ongeveer € 14.000 hoger zijn dan de Rijksbijdrage. Recent heeft het Rijk bekend gemaakt dat gemeenten extra middelen krijgen voor Inburgering bij de meicirculaire 2021, die nog niet in deze bestuursrapportage verwerkt is.

Verdeling taakstelling Grip op Sociaal Domein (N € 240.000, neutraal binnen programma)

De taakstelling Grip op Sociaal Domein uit de meerjarenbegroting 2021-2024 stond op dit taakveld begroot. In deze bestuursrapportage verdelen we de taakstelling naar de juiste budgetten binnen het programma Sociaal Domein. Voor een nadere toelichting daarop verwijzen wij naar de toelichting hieronder over De Greune en de toelichting bij de andere taakvelden in dit programma en tot slot de ontwikkelingen over de taakstelling grip op sociaal domein elders in deze bestuursrapportage.

Algemene voorziening Dagbesteding De Greune (N € 88.000, neutraal binnen programma)

Een deel van de taakstelling dagbesteding € 10.000 wordt gerealiseerd door het inzetten van de nieuwe algemene voorziening Dagbesteding De Greune. De kosten daarvan bedragen € 88.000 op dit taakveld 6.1. Daar tegenover staat een besparing van op dit moment € 48.000 op maatwerkvoorzieningen dagbesteding (taakveld 6.71) en € 50.000 aan werkgelegenheidsinitiatieven (taakveld 6.5). Op termijn verwachten wij dat de besparing volledig door Wmo-maatwerkvoorzieningen opgevangen kan worden.

Correctie budget Inloofunctie GGZ (V € 57.000, neutraal met taakveld 6.81)

Het budget voor Wet verplichte GGZ stond per abuis op het taakveld 6.1 begroot. Dit

wordt gecorrigeerd naar het juiste taakveld 6.81. De structurele verwerking vindt plaats in de Kadernota/Begroting 2022.

Mutatie toegerekende uren (V € 51.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 6.2 Wijkteams

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Technische wijziging Bijzonder onderzoek, toezicht en kwaliteit Wmo	-30.000	S
Kosten OZJT	-30.000	S
Mutatie toegerekende uren	43.000	S
Overige verschillen	-11.000	I
Totaal taakveld 6.2 Wijkteams	-28.000	

Technische wijziging budget Bijzonder onderzoek, toezicht en kwaliteit Wmo (N € 30.000, neutraal met taakveld 6.71)

Het budget voor bijzonder onderzoek, toezicht en kwaliteit Wmo stond per abuis op het taakveld 6.71 begroot. Dit wordt gecorrigeerd naar het juiste taakveld 6.2. De structurele verwerking vindt plaats in de Kadernota/Begroting 2022.

Kosten OZJT (N € 30.000, neutraal met taakveld 6.82)

De bestuurscommissie OZJT heeft begin dit jaar een aantal besluiten genomen die in 2021 tot extra kosten leiden. Het betreft onder meer diverse activiteiten in het Werkplan 2021, extra toezicht op gezinshuizen en de Norm voor Opdrachtgeverschap/Regisvisie Jeugd. Deze kosten worden bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht. Niet alle kosten kunnen binnen taakveld 6.2 worden opgevangen.

Op taakveld 6.82 is een voordeel ontstaan omdat de kosten voor de uitbreiding van de personele capaciteit van VTT niet door de gezamenlijke Twentse gemeenten maar door centrumgemeente Enschede uit de Doeluitkering Vrouwenopvang (DUVO) worden betaald. Deze middelen worden incidenteel overgezet naar taakveld 6.2 om de extra kosten OZJT te kunnen betalen.

Mutatie toegerekende uren (V € 43.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Algemene bijstand, Ioaw / Ioaz, Bbz-levensonderhoud	485.000	S
Loonkostensubsidie	-200.000	S
BUIG	-192.000	S
Bijzondere bijstand / Minimabeleid en TONK	-39.000	S
Mutatie toegerekende uren	29.000	S
Overige verschillen	-1.000	I
Totaal taakveld 6.3 Inkomensregelingen	82.000	

Algemene bijstand, Ioaw / Ioaz, Bbz-levensonderhoud (V 485.000)

De volumestijging voor 2021 wordt door het CPB en het ministerie SZW landelijk op 7,7% gesteld. De bijstandsontwikkeling in Haaksbergen is tot op heden echter laag. Voor de groei voor 2021 is dan ook 5% aangehouden. Met het oog op de gevolgen voor de economie en de werkgelegenheid van de Coronacrisis is er daarom voor gekozen de 'lichtere' daling van de ontwikkeling van het BUIG budget voor de prognoses te hanteren.

Loonkostensubsidie (N € 200.000)

Voor de loonkosten is gekeken naar de ontwikkeling in de afgelopen jaren. In 2021 zijn de kosten met bijna € 200.000 gestegen ten opzichte van de begroting. Er zijn meer mensen geplaatst dan volgens de taakstelling verplicht was.

BUIG (N € 192.000)

In de begroting is uitgegaan van een BUIG-vergoeding van bijna € 5.4 miljoen. Het aantal mensen in de bijstand is enigszins gedaald. Het Rijk heeft de nieuwe bijdrage BUIG voorlopig vastgesteld op bijna € 5,2 miljoen. Daardoor ontstaat een verlaging van de Rijksbijdrage van € 192.000 euro.

TOZO 3 en 4 (Neutraal)

Volgens opgaven van het ROZ blijkt dat het de verwachting is dat ca. € 1 mln. zal worden uitgegeven, dit is gelijk aan de Rijksbijdrage.

Bijzondere bijstand / Minimabeleid en TONK (N € 39.000)

Op basis van de resultaten van de jaarrekening 2020 dient de begroting met € 39.000 naar boven te worden bijgesteld. Dit komt omdat er meer aanvragen bijzondere bijstand zijn ingediend.

Voor de uitvoering van de TONK ontvangen wij een Rijksbijdrage van € 138.000. De regeling geldt tot 1 september 2021. Tot op heden zijn er nog weinig aanvragen ingediend. Wij gaan er van uit dat wij binnen het budget blijven van de Rijksbijdrage. Als blijkt dat er niet veel van deze regeling gebruik zal worden gemaakt, bestaat de mogelijkheid dat de Rijksbijdrage naar beneden wordt bijgesteld.

Mutatie toegerekende uren (V € 29.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Wsw	295.000	S
Rijksbijdrage taakstelling SE en LIV-vergoeding	194.000	S
Extra reiskosten door Corona WSW'ers	-25.000	I
Mutaties toegerekende uren	-23.000	S
Totaal taakveld 6.4 Begeleide participatie	441.000	

Wsw (V € 295.000)

Ten opzichte van de begroting bedraagt het voordeel € 295.000.

Het aantal Wsw-ers daalt door met name natuurlijk verloop. De lasten kunnen met € 295.000 worden bijgesteld ten opzichte van de huidige begroting.

Rijksbijdrage taakstelling SE en LIV-vergoeding (V € 194.000)

De Rijksbijdrage van € 200.000,00 voor de taakstelling 8 SE wordt verwerkt op de Wsw. Voorheen vond de verwerking plaats op algemene uitkeringen Rijk. Dit betreft een administratie correctie naar het taakveld Begeleide participatie.

De LIV-vergoeding (Lage Inkomensvoordeel) wordt bijgesteld met € 6.000.

Extra reiskosten door Corona Wsw'ers (N € 25.000, neutraal met taakveld 0.10)

Door opgelegde maatregelen van het RIVM moeten er vanaf januari 2021 extra bussen worden ingezet voor het vervoeren van de WSW-ers. Dit leidt tot extra kosten voor zowel de SWB als de gemeente Haaksbergen. De verwachting is dat op zijn vroegst in september van dit jaar de WSW-werknemers weer op de oude manier vervoerd kunnen worden. Deze extra lasten worden gedekt via een onttrekking uit de bestemmingsreserve Corona.

Mutatie toegerekende uren (N € 23.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Werkgelegenheid	70.000	S
Taakstelling participatiewet	75.000	S
Algemene voorziening dagbesteding De Greune	50.000	S
Mutatie toegerekende uren	-37.000	S
Totaal taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie	158.000	

Werkgelegenheid (V € 70.000)

Op basis van de begroting van de Uitvoeringsorganisatie is de verwachting dat de uitgaven lager uitvallen ten opzichte van onze huidige begroting. Er zijn/worden door de Corona nog steeds geen trajecten ingezet bij de SWB en overige instellingen. Ook zijn door Corona de uitgaven voor het flankerend beleid aanzienlijk lager.

De verwachting is dat (na afloop van Corona een soort inhaalslag slag wordt gemaakt) veel uitkeringsgerechtigden op trajecten en dergelijke zullen worden gezet.

Taakstelling participatiewet (V € 75.000, neutraal binnen programma)

Het onderdeel Participatie in de taakstelling Sociaal Domein hebben wij nu op dit taakveld begroot. Wij kunnen deze taakstelling naar verwachting nu al realiseren binnen de taakvelden van Participatie (6.3, 6.4 en 6.5). Wij blijven echter verdere inzet plegen op hetgeen wij beschreven hebben in de meerjarenbegroting 2021-2024.

Algemene voorziening dagbesteding De Greune (V € 50.000, neutraal binnen programma)

Een deel van de taakstelling dagbesteding (€ 10.000) wordt gerealiseerd door het inzetten van de algemene voorziening Dagbesteding De Greune. De kosten daarvan bedragen € 88.000 op het taakveld 6.1. Daar tegenover staat een besparing van op dit moment van € 38.000 op maatwerkvoorzieningen dagbesteding (taakveld 6.71) en € 50.000 aan werkgelegenheidsinitiatieven (op dit taakveld 6.5). Op termijn verwachten wij dat de besparing volledig door maatwerkvoorzieningen opgevangen kan worden.

Mutatie toegerekende uren (N € 37.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorziening WMO

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Wmo vervoersvoorzieningen	615.000	S
Mutatie toegerekende uren	-231.000	S
Overige verschillen	10.000	I
Totaal taakveld 6.6 Maatwerkvoorziening WMO	394.000	

Correctie budget Wmo vervoer (V € 615.000, neutraal met taakveld 6.71)

Het budget voor Wmo vervoer stond per abuis op het taakveld 6.6 begroot. Dit wordt gecorrigeerd naar het juiste taakveld 6.71. De structurele verwerking vindt plaats in de Kadernota/Begroting 2022.

Mutatie toegerekende uren (N € 231.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Huishoudelijke ondersteuning zorg in natura en pgb	-69.000	S
Ondersteuningsbehoeften zorg in natura en pgb	95.000	S
Dakje Wmo	58.000	S
Schuldhulpverlening	36.000	S
Algemene voorziening Dagbesteding De Greune	48.000	S
Taakstelling Dagbesteding	10.000	S
Correctie budget Wmo vervoer	-615.000	S
Correctie budget PGB HO	-106.000	S
Correctie budget Bijzonder onderzoek, toezicht en kwaliteit Wmo	30.000	S
Mutatie toegerekende uren	-425.000	S
Overige verschillen	-2.000	I
Totaal taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-940.000	

Huishoudelijke ondersteuning zorg in natura en pgb (N € 69.000)

Bij het opstellen van de begroting 2021 was het tarief huishoudelijke ondersteuning nog niet bekend. Er is daarom uitgegaan van een tariefstijging die geldt voor het Twents ondersteuningsmodel van 2,89%. Achteraf blijkt dat de tariefstijging 4,89% is. Daarnaast wordt er minder gebruik gemaakt van huishoudelijke ondersteuning in PGB-vorm.

Ondersteuningsbehoeften zorg in natura en pgb (V € 95.000)

De groei van het aantal indicaties is in 2020 achtergebleven bij de verwachting. Hierdoor is de uitgangspositie voor wat betreft het aantal indicaties lager dan ingeschat bij vaststelling van de begroting. Er wordt ook minder gebruik gemaakt van het persoonsgebonden budget.

Voor 2021 wordt nu uitgegaan van een groei van 2%. Mogelijk dat er na afloop van de Covid-19 epidemie sprake zal zijn van inhaalzorg.

Dakje Wmo (V € 58.000)

Het budget is afgestemd op het daadwerkelijke gebruik in de afgelopen periode. Omdat er sprake is van een dure vorm van ondersteuning en een beperkt aantal cliënten, zullen de daadwerkelijke uitgaven jaarlijks fluctueren.

Schuldhulpverlening (V € 36.000, neutraal met Taakveld 0.4 Overhead)

Het budget voor Schuldhulpverlening is per 2021 vanwege de wetswijziging Wet gemeentelijke schuldhulpverlening opgehoogd met € 80.000,00 vanwege uitbreiding van de gemeentelijke taken. De €80.000 is bedoeld voor extra formatie voor de uitvoering. Ruim € 44.000 wordt aangewend om extra uren schuldhulpverlening bij Wijkkracht te betrekken. De resterende € 36.000 wordt overgeheveld naar taakveld 0.4 Overhead voor (bruto loon) voor uitbreiding van een uitvoeringsuren van gemeentelijk personeel.

Compensatie toeslagenaffaire (Neutraal)

Voor het contact leggen en aanbieden van ondersteuning aan slachtoffers van de

kinderopvang toeslagaffaire zijn er baten en kosten ter hoogte van € 9.000,00 voor uitvoering van dit proces.

*Algemene voorziening Dagbesteding De Greune
(V € 48.000, neutraal binnen programma)*

Een deel van de taakstelling dagbesteding (€ 10.000) wordt naar verwachting gerealiseerd door het inzetten van de algemene voorziening Dagbesteding De Greune. De kosten daarvan bedragen € 88.000 op het taakveld 6.1. Daar tegenover staat een besparing van op dit moment € 48.000 op maatwerkvoorzieningen dagbesteding (op dit taakveld 6.71) en € 50.000 aan werkgelegenheidsinitiatieven (taakveld 6.5). Op termijn verwachten wij dat de besparing volledig door Wmo maatwerkvoorzieningen opgevangen kan worden.

Taakstelling Dagbesteding (V € 10.000, neutraal binnen programma)

Het resterende deel van de taakstelling dagbesteding (nogmaals € 10.000) verwachten wij in de loop van 2021 verder in te vullen. Vooruitlopend daarop hebben wij de taakstelling nu verplaatst van taakveld 6.1 naar dit taakveld.

Correctie budget Wmo vervoer (N € 615.000, neutraal met taakveld 6.6)

Het budget voor Wmo vervoer stond per abuis op het taakveld 6.6 begroot. Dit wordt gecorrigeerd naar het juiste taakveld 6.71. De structurele verwerking vindt plaats in de Kadernota/Begroting 2022.

Correctie budget PGB HO (N € 106.000, neutraal met taakveld 6.72)

Het budget voor PGB Huishoudelijke ondersteuning stond per abuis op het taakveld 6.72 begroot. Dit wordt gecorrigeerd naar het juiste taakveld 6.71. Dit was al in de eindejaarsrapportage gemeld als structureel effect en komt daarom nu terug in deze bestuursrapportage. De definitieve structurele verwerking vindt plaats in de Kadernota/Begroting 2022.

Correctie budget Bijzonder onderzoek, toezicht en kwaliteit Wmo (V € 30.000, neutraal met taakveld 6.2)

Het budget voor bijzonder onderzoek, toezicht en kwaliteit Wmo stond per abuis op het taakveld 6.71 begroot. Dit wordt gecorrigeerd naar het juiste taakveld 6.2. De structurele verwerking vindt plaats in de Kadernota/Begroting 2022.

Mutatie toegerekende uren (N € 425.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Landelijke transitie-arrangement	-84.000	S
Jeugdhulp	-167.000	S
Taakstelling Grip op Sociaal Domein Externe verwijzers	70.000	S
Correctie budget PGB HO	106.000	S
Correctie budget Wet verplichte GGZ	22.000	S
Mutatie toegerekende uren	-86.000	S
Totaal taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-139.000	

Landelijk transitie-arrangement (N € 84.000)

Het LTA bestaat uit specialistische jeugdhulp die de VNG voor alle gemeenten heeft ingekocht. In de jaarrekening 2020 constateerden wij een stijging van het aantal jeugdigen dat van deze, via het LTA ingekochte, jeugdzorg gebruik maakt. Dit leidt tot hogere uitgaven op het LTA. Wij gaan er vanuit dat de groei van het aantal jeugdigen dat van het LTA gebruik maakt structureel van aard is en bovenop de reguliere volumegroei en prijsindexering komt en passen daarom de begroting 2021 hierop aan.

Jeugdhulp (N € 167.000)

In de Jaarrekening 2020 is sprake van hogere uitgaven verspreid over diverse soorten jeugdhulp die onder dit taakveld vallen. Dit tekort wordt veroorzaakt doordat meer jeugdhulp is ingezet als gevolg van de Covid-19 pandemie. Onder meer door de gecertificeerde instellingen die meer jeugdigen met een jeugdbeschermingsmaatregel hebben begeleid en voor deze cliënten jeugdhulp hebben ingezet. Ook is er meer jeugdhulp ingezet voor jeugdigen die via de Noaberpoort of huisarts naar jeugdhulp verwezen zijn. De Covid-19 pandemie is nog niet voorbij. Bovendien sluiten wij extra vraag naar jeugdzorg na afloop van de Covid-19 pandemie niet uit. Wij gaan er daarom vanuit dat de groei van het aantal jeugdigen dat van jeugdhulp gebruik maakt structureel van aard is en boven op de reguliere volumegroei en prijsindexering komt en passen daarom de begroting 2021 hierop aan.

Taakstelling Grip op Sociaal Domein Externe verwijzers (V € 70.000, neutraal binnen programma)

Het onderdeel externe verwijzers van de taakstelling Sociaal Domein verwerken wij met deze bestuursrapportage op dit taakveld. Vooruitlopend daarop verplaatsen wij de taakstelling van taakveld 6.1 naar dit taakveld.

Begin 2021 is het projectplan coördinatie externe verwijzers opgesteld. Ook is er een registratieformulier om de opbrengsten te kunnen monitoren gemaakt. Het projectplan is in maart door het MT vastgesteld. Vervolgens is de vacature van coördinator externe verwijzers opengesteld. Medio april hebben sollicitatiegesprekken voor de coördinator plaatsgevonden. Wij streven ernaar nog voor de zomervakantie 2021 met de uitvoering te starten.

Binnen de bestaande formatie wordt zo mogelijk al, in beperkte omvang, uitvoering gegeven aan het project. Verwijzingen van externe verwijzers worden met de zorgaanbieder besproken en gezamenlijk wordt beoordeeld wat de best passende ondersteuning is. In 2021 heeft deze interventie tot nu toe een besparing van ruim € 12.500 opgeleverd.

Correctie budget PGB HO (V € 106.000, neutraal met taakveld 6.71)

Het budget voor PGB Huishoudelijke ondersteuning stond per abuis op het taakveld 6.72 begroot. Dit wordt gecorrigeerd naar het juiste taakveld 6.71. Dit was al in de eindejaarsrapportage gemeld als structureel effect en komt daarom nu terug in deze bestuursrapportage. De definitieve structurele verwerking vindt plaats in de Kadernota/Begroting 2022.

Correctie budget Wet verplichte GGZ (V € 22.000, neutraal met taakveld 6.81)

Het budget voor Wet verplichte GGZ stond per abuis op het taakveld 6.72 begroot. Dit wordt gecorrigeerd naar het juiste taakveld 6.81. De structurele verwerking vindt plaats in de Kadernota/Begroting 2022.

Mutatie toegerekende uren (N € 86.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Preventie Dak- en Thuisloosheid	-32.000	I
Correctie budget Inloopfunctie GGZ	-57.000	S
Correctie budget Wet verplichte GGZ	-22.000	S
Mutatie toegerekende uren	-119.000	S
Overige verschillen	6.000	I
Totaal taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-224.000	

Preventie Dak- en Thuisloosheid (N € 32.000 neutraal via taakveld 0.7)

Het kabinet wil dak- en thuisloosheid zoveel mogelijk voorkomen en wil er zo voor zorgen dat niemand op straat hoeft te slapen. Naast centrumgemeenten ontvangen ook regiogemeenten hiervoor incidentele middelen. In 2020 ontvingen we voor dit doel al 18.000 euro en in 2021 ontvangen we een extra 32.000 euro (via een decentralisatie-uitkering op taakveld 0.7). Er wordt gewerkt aan een plan voor de besteding van de in totaal 50.000 euro. Naar verwachting wordt dit in 2021 uitgevoerd.

Correctie budget Inloopfunctie GGZ (N € 57.000, neutraal met taakveld 6.1)

Het budget voor Wet verplichte GGZ stond per abuis op het taakveld 6.1 begroot. Dit wordt gecorrigeerd naar het juiste taakveld 6.81. De structurele verwerking vindt plaats in de Kadernota/Begroting 2022.

Correctie budget Wet verplichte GGZ (N € 22.000, neutraal met taakveld 6.72)

Het budget voor Wet verplichte GGZ stond per abuis op het taakveld 6.72 begroot. Dit wordt gecorrigeerd naar het juiste taakveld 6.81. De structurele verwerking vindt plaats in de Kadernota/Begroting 2022.

Mutatie toegerekende uren (N € 119.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Jeugdbescherming	-96.000	S
Jeugdzorg+	-137.000	S
Kosten OZJT	30.000	I
Mutatie toegerekende uren	-47.000	S
Overige verschillen	-1.000	I
Totaal taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-251.000	

Jeugdbescherming (N € 96.000)

In de Jaarrekening 2020 is sprake van hogere uitgaven voor jeugdbescherming als gevolg van een toename van het aantal jeugdigen met een jeugdbeschermingsmaatregel met 33%. De oorzaak is gelegen in de Covid-19 crisis en de daarmee gepaard gaande (beperkende) maatregelen die met name op jongeren een grote invloed lijken te hebben. Helaas werkt dit door in andere vormen van jeugdzorg zoals Jeugdzorg+ en de 'reguliere' jeugdhulp. Dit komt doordat de gecertificeerde instellingen, die de jeugdbeschermingsmaatregelen uitvoeren, voor hun cliënten aanvullende jeugdhulp inzetten. De Covid-19 pandemie is nog niet voorbij. Wij gaan er daarom vanuit dat de groei van het aantal jeugdigen dat een jeugdbeschermingsmaatregel krijgt opgelegd, structureel van aard is en boven op de reguliere volumegroei en prijsindexering komt. Wij passen daarom de begroting 2021 hierop aan.

Jeugdzorg+ (N € 137.000)

In de Jaarrekening 2020 is voor Jeugdzorg+ sprake van een verdubbeling van het aantal cliënten (van 3 naar 6 cliënten). In zijn algemeenheid leidt een groter aantal jeugdigen met Jeugdbescherming tot meer jeugdigen met een maatregel Jeugdzorg+. Wij gaan ervanuit dat de groei van het aantal jeugdigen dat Jeugdzorg+ krijgt opgelegd structureel van aard is en boven op de reguliere volumegroei en prijsindexering komt en passen daarom de begroting 2021 hierop aan.

Kosten OZJT (V € 30.000, neutraal met taakveld 6.2)

Op dit taakveld is een voordeel ontstaan omdat de kosten voor de uitbreiding van de personele capaciteit van VTT niet door de gezamenlijke Twentse gemeenten maar door centrumgemeente Enschede uit de Doeluitkering Vrouwenopvang (DUVO) worden betaald. Deze middelen worden incidenteel overgezet naar taakveld 6.2 om de extra kosten OZJT te kunnen betalen.

Op taakveld 6.2 is een tekort ontstaan omdat de bestuurscommissie OZJT, begin dit jaar, een aantal besluiten heeft genomen die in 2021 tot extra kosten leiden. Het betreft onder meer diverse activiteiten in het Werkplan 2021, extra toezicht op gezinshuizen en de Norm voor Opdrachtgeverschap/Regivisie Jeugd. Deze kosten worden bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht.

Mutatie toegerekende uren (N € 47.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

7. Volksgezondheid en milieu

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	-8.000	S
Overige verschillen	-10.000	S
Totaal taakveld 7.1 Volksgezondheid	-18.000	

Preventieakkoord ondersteunings- en uitvoeringsbudget (neutraal)

De gemeente Haaksbergen heeft in 2021 van de VNG een ondersteuningsbudget toegekend gekregen van maximaal €10.000 euro. De gemeente Haaksbergen kan door middel van dit budget kosten voor procesondersteuning declareren bij de VNG. De gemeente Haaksbergen doet in juni 2021 bij de VNG ook een aanvraag voor het uitvoeringsbudget. Gebaseerd op het inwoneraantal van Haaksbergen komt dit neer op een bedrag van €20.000.

Mutatie toegerekende uren (N € 8.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 7.2 Riolering

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	89.000	S
Totaal taakveld 7.2 Riolering	89.000	

Mutatie toegerekende uren (V € 89.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 7.3 Afval

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	-3.000	S
Totaal taakveld 7.3 Afval	-3.000	

Afval

Momenteel is er nog overleg met Nedvang met betrekking tot een compensatieregeling voor de afkeur van PMD-materiaal. Indien deze wordt goedgekeurd dan vindt er herwaardering plaats van een deel van het afgekeurde materiaal. Bij de volgende rapportage hopen we hier meer duidelijkheid over te kunnen geven.

In de aandeelhoudersvergadering van Twence is besloten om, met terugwerkende kracht per 1 juli 2020, het tarief voor het verbranden van afgekeurd PMD-materiaal te verlagen met € 35/ton. De hierdoor te verwachten daling van de kosten hangen sterk samen met het goedkeuren van de compensatieregeling van Nedvang. Bij de volgende rapportage hopen we hier meer duidelijkheid over te kunnen geven.

Mutatie toegerekende uren (N € 3.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Technische wijziging bijdrage Omgevingsdienst Twente	-257.000	S
Mutatie toegerekende uren	-97.000	S
Totaal taakveld 7.4 Milieubeheer	-354.000	

Technische wijziging bijdrage Omgevingsdienst Twente (N € 257.000, neutraal met taakveld 1.2 en 7.4)

Op taakveld 1.2 wordt nu de bijdrage voor Toezicht en Handhaving Milieu aan de Omgevingsdienst Twente geboekt. Volgens de IV3 moet dit echter ten laste van taakveld 7.4 Milieubeheer komen. Bij deze bestuursrapportage verwerken wij deze technische wijziging.

Mutatie toegerekende uren (N € 97.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	5.000	S
Totaal taakveld 7.5 Begraafplaatsen	5.000	

Leges

Er is op dit moment onvoldoende capaciteit bij burgerzaken om genoeg aandacht te geven aan het verlengen van grafrechten. Daarnaast zijn de leges voor begraven en grafrechten het laagst in Twente. Momenteel wordt onderzocht hoe deze zaken het meest efficiënt op te pakken. In de kadernota wordt hierop teruggekomen.

Mutatie toegerekende uren (V € 5.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

8. Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	-164.000	S
Totaal taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	-164.000	

Mutatie toegerekende uren (N € 164.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 8.2 Grondexploitaties

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Mutatie toegerekende uren	224.000	S
Totaal taakveld 8.1 Grondexploitaties	224.000	

Mutatie toegerekende uren (V € 224.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Mutaties in euro's

Afwijking per taakveld	Bedrag	Inc./Str.
Onttrekking sanering gemeentewerf	-255.000	I
Energiekosten	-12.000	S
Belastingen	-22.000	S
Leges nieuwbouwplannen	150.000	I
Leges zonnevelden	150.000	I
Extra inzet bouwvergunning	-80.000	I
Extra inzet omgevingsvergunning zonnevelden	-100.000	I
Vrijval kapitaallasten	19.000	I
Mutatie toegerekende uren	-192.000	S
Overige verschillen	-1.000	I
Totaal taakveld 8.3 Wonen en bouwen	-343.000	

Blankenburgerstraat 40 (Neutraal)

Eind 2020 hebben wij het pand aan de Blankenburgerstraat 40 (terug)gekoht van Stichting Kulturhus Haaksbergen tegen kwijtschelding van de openstaande leningen. Dit pand wordt nu tegen een kostendekkende huurprijs verhuurd aan coöperatie De Kappen. Besluitvorming hierover heeft in 2020 plaatsgevonden nadat de begroting was vastgesteld. Deze transactie moet daarom nog administratief verwerkt worden.

Onttrekking sanering gemeentewerf (N € 255.000)

Bij de jaarrekening is de Raad voorgesteld om de voorziening voor sanering van de gemeentewerf om te vormen naar een reserve sanering gemeentewerf. De kosten voor de sanering van de gemeentewerf zullen in 2021 gemaakt worden. Hiertegenover staat een onttrekking uit de reserve gemeentewerf van € 255.000. Zie taakveld 0.10 Reserves.

Energiekosten (N € 12.000)

Wij zijn eigenaar van twee leegstaande schoolgebouwen aan de Van Brakelstraat en de Bartokstraat. De energiekosten komen daarom voor rekening van de gemeente. Deze kosten waren nog niet geraamd. Het afsluiten van de nutsvoorzieningen vinden wij niet wenselijk in verband met verloedering van de panden.

Belastingen (N € 22.000)

De belastingen (gemeentelijke belastingen en waterschapslasten) die wij betalen voor ons gemeentelijk vastgoed zijn de afgelopen jaren geïndexeerd. Deze verhoging is nog niet verwerkt in onze budgetten, waardoor er jaarlijks een tekort ontstaat.

Leges en extra inzet bouwvergunningen (V € 150.000, N € 80.000)

Er zijn in het eerste kwartaal van 2021 veel Wabo-vergunningaanvragen ingediend. Het grootste deel betreft de bouwplannen voor Groenrijck die eind vorig jaar zijn ingediend. Dit resulteert voor het eerste kwartaal in een meeropbrengst van ongeveer € 150.000. Het is nog onduidelijk hoe de legesopbrengst zich in de rest van het jaar ontwikkelt. Als het aantal aanvragen terugloopt tot het gemiddelde van de afgelopen jaren, is er nog altijd sprake van bovengenoemde meeropbrengst over het eerste kwartaal. Het grote aantal aanvragen veroorzaakt ook een extra werkbelasting voor de vergunningverleners (en daaraan gerelateerde functies). Mede gelet op de wettelijke termijnen die gelden voor de behandeling van een vergunningaanvraag, wordt voorgesteld om € 80.000 van de verwachte meeropbrengst toe te voegen aan de personeelsbudgetten, om daarvan de inzet van een extra vergunningverlener te bekostigen.

Leges en extra inzet zonnevelden (V € 150.000, N € 100.000)

Ten aanzien van de vergunningverlening voor zonnevelden is de verwachting dat we in het derde kwartaal ten minste € 150.000 aan leges kunnen verwachten. Daarvan dient € 100.000 te worden gereserveerd voor directe kosten gerelateerd aan de procesbegeleiding van deze zonnevelden: € 50.000 voor de inzet van personeel (0,5 fte tot einde jaar) en € 50.000 voor extern advies.

Kapitaallasten (V € 19.000)

Met uw besluit in de eindejaarsrapportage over het niet afsluiten van kredieten, ontstaat in 2021 een vrijval van kapitaallasten.

Mutatie toegerekende uren (N € 192.000)

Dit betreft een mutatie van de toegerekende uren tussen de taakvelden. Dit is nader toegelicht in het hoofdstuk "Personeel".

Restant kredietenlijst

Het volgende overzicht geeft de status van de kredieten weer per april 2021

Bedragen x € 1.000

Omschrijving krediet	Restant 31-12- 2020	In 2021 verstrekt krediet	Uitgaven in 2021	Restant krediet	Raadsbesluit	Afschrijvings termijnen	Vervaldatum
Gebiedsontwikkeling centrum	449		8	441	2014	25 jaar	31-12-2021
Extreme buien 2015 - 2017	1.659		0	1.659	Begroting 2015-2017	60 jaar	31-12-2022
Afwaardering N18	3.275		6	3.269	Begroting 2017	25 jaar	31-12-2021
GRP 2017 - 2020 kredietjaar 2017	820		5	815	Begroting 2017	60 jaar	31-12-2022
GRP 2017 - 2020 kredietjaar 2018	1.662		0	1.662	Begroting 2018	60 jaar	31-12-2022
Rotonde Hengelsestraat / Veldmaterstraat	430		0	430	Begroting 2018	25 jaar	31-12-2021
Aanpassing Veldmaterstraat	197		0	197	Begroting 2018	25 jaar	31-12-2021
Realisatie milieu eilanden	240		0	240	Begroting 2018	15 jaar	31-12-2021
Nieuwbouw Assink	114		0	114	Begroting 2019	40 jaar	31-12-2021
Vervanging hard- en software 2019	138		12	126	Begroting 2019	5 jaar	31-12-2021
Huisvestingsconcept 2020	400		0	400	Begroting 2020	25 jaar	31-12-2021
GRP 2017-2020 Kredietjaar 2019	1.432		0	1.432	Begroting 2019	60 jaar	31-12-2022
Vervanging openbare verlichting 2020	38		0	38	Begroting 2020	15 jaar	31-12-2021
GRP 2017-2020 Kredietjaar 2020	1.804		86	1.718	Begroting 2020	60 jaar	31-12-2021
Vervanging WMO 2020	33		0	33	Begroting 2020	5 jaar	31-12-2021
Vervanging hard- en software 2020	250		33	217	Begroting 2020	5 jaar	31-12-2021
Vervangingen Wmo 2021		50	0	50	Begroting 2021	5 jaar	31-12-2022
Vervanging hard- en software 2021		330	0	330	Begroting 2021	5 jaar	31-12-2022
Vervanging openbare verlichting 2021		150	0	150	Begroting 2021	15 jaar	31-12-2022