

# 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2021

Gemeentehuis  
Singelpark 1  
3984 NC Odijk  
Postbus 5  
3980 CA Bunnik  
Telefoon (030) 659 48 48  
Fax (030) 657 03 85  
Website <http://www.bunnik.nl/>  
E-mail [info@bunnik.nl](mailto:info@bunnik.nl)

## Inhoudsopgave

<b>Aanbieding</b>	<b>3</b>
<b>Programma 1. Dienstverlening, veiligheid en bestuur</b>	<b>4</b>
<b>Programma 2. Fysieke leefomgeving</b>	<b>5</b>
<b>Programma 3. Sociaal Domein</b>	<b>7</b>
<b>Overzicht Overhead</b>	<b>10</b>
<b>Corona</b>	<b>10</b>
<b>Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien</b>	<b>11</b>
<b>Recapitulatie</b>	<b>13</b>
<b>Bijlage: Technische wijzigingen</b>	<b>14</b>
<b>Bijlage: Corona</b>	<b>15</b>

## Aanbieding

Hierbij wordt de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 aangeboden. Deze rapportage geeft een beeld van de voortgang van de financiële ontwikkelingen over de eerste negen maanden van 2021.

Conform de financiële verordening op basis van artikel 212 Gemeentewet is deze bestuursrapportage beperkt tot het vermelden van de belangrijkste financiële afwijkingen en knelpunten ten opzichte van de gestelde resultaten, zoals vermeldt in de programmabegroting 2021. In de bestuursrapportage wordt op basis van de resultaten van de eerste negen maanden van het jaar zo goed mogelijk ingeschat wat de realisatie op jaarbasis zal worden.

### Corona

In deze bestuursrapportage zijn de kosten met betrekking tot Corona per programma opgenomen en daarnaast ook samengevat in de bijlage Corona. In de programma's zijn de bijramingen vermeld die nodig zijn. In de bijlage staan alle kosten die aan Corona zijn gemaakt opgenomen (ook degene die eventueel binnen bestaande budgetten gedekt konden worden)

Per programma geven wij de budgettaire gevolgen vanaf € 15.000. Met uitzondering van de gelabelde taken vanuit de algemene uitkering en specifieke uitkeringen, deze worden vanwege rechtmatigheid opgenomen.

### Resultaat 2<sup>e</sup> bestuursrapportage

De 2<sup>e</sup> bestuursrapportage geeft een voordelig resultaat van € 1.005.700 voor 2021. Voor de toelichtingen wordt verwezen naar de diverse programma's. Het voordelige resultaat is voornamelijk het gevolg van het voordeel op de algemene uitkering.

Wij stellen voor het voordelige saldo van 2021 ten gunste te brengen van de algemene reserve.

### Toelichting per programma

De budgetafwijkingen zijn per programma gemeld en toegelicht.

### Technische wijzigingen

De (administratief) technische wijzigingen zijn in de bijlage technische wijzigingen gezet. Dit ter verbetering van de leesbaarheid.

## Programma 1. Dienstverlening, veiligheid en bestuur

### Leges Omgevingsvergunning

De geraamde inkomsten leges voor omgevingsvergunningen is in belangrijke mate een uitvloeisel van het in de begroting opgenomen woningbouwprogramma. In dit woningbouwprogramma zijn de verschillende projecten die in voorbereiding zijn opgenomen en is ook de door de gemeente verwachte fasering opgenomen. De gemeente is niet de bouwer en/of ontwikkelaar en zit dus niet 'aan het stuur'. Als gemeente kunnen wij de werkprocessen faciliteren en stimuleren, maar de uiteindelijke keuzes voor het zetten van vervolgstappen, zoals het indienen van het bestemmingsplan of een aanvraag omgevingsvergunning ligt bij de bouwer/ontwikkelaar.

Voor het merendeel van de projecten moet worden geconstateerd dat de bouwers/ontwikkelaars om hun moverende reden bepaalde stappen op een later moment zetten dan verwacht. In algemene zin leiden de marktomstandigheden, de zorgvuldige inpassing in de bestaande woonomgeving, de financiering en de schaarste aan bouwmaterialen tot vertraging. De verwachting is dat de geprognostiseerde woningbouwprojecten, behoudens De Hoenderik, het komende jaar alsnog een vervolg krijgen en in uitvoering komen. De projecten zijn in de tijd uitgesteld maar de ontvangsten komen naar verwachting in 2022 of 2023 alsnog binnen.

De geraamde leges omgevingsvergunningen waren begroot op € 1,1 miljoen. Dit wordt naar beneden bijgesteld met € 499.200. Dit wordt verrekend met de reserve leges omgevingsvergunningen (zie algemene dekkingsmiddelen / onvoorzien) en heeft dus geen effect op het begrotingssaldo.

<i>Verlaging baat (incidenteel)</i>	€	499.200
-------------------------------------	---	---------

## Programma 2. Fysieke leefomgeving

### Transitievisie warmte

Gedurende 2019 zijn bijdragen ontvangen voor het opstellen van de Transitievisie Warmte en energieloket. Deze visie is van groot belang in de totale uitvoering van het Klimaatakkoord. Deze middelen zijn nodig voor enerzijds onderzoek naar duurzame warmtebronnen en anderzijds participatie en draagvlak voor de Transitievisie Warmte. Bij de jaarrekening 2020 is het restant in de reserve budgetoverhevelingen gestort en dit moet nu vrijvallen om daarvan gebruik te kunnen maken. Zie overzicht algemene dekkingsmiddelen / onvoorzien.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	100.000
-------------------------------------	---	---------

### Speeltoestellen

Voor zowel de skatebaan in Werkhoven als het beweeglint zijn afspraken gemaakt met initiatiefnemers uit de samenleving over een bijdrage in de kosten voor het aanschaffen en plaatsen van deze speelvoorzieningen. Volgens afspraak zijn deze bijdragen geïnd, waarna door de gemeente opdracht is verleend voor de betreffende werkzaamheden.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	39.800
-------------------------------------	---	--------

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	39.800
-------------------------------------	---	--------

### Extern Advies Warmtetransitie (EAW)

De gemeente Bunnik heeft een eenmalige subsidie vanuit de regeling: Extern Advies Warmtetransitie (EAW) 2020 ontvangen. Het doel van deze subsidie is dat de gemeente Bunnik expertise kan inhuren voor technische-economische onderzoeken om de uitvoering van de Transitievisie Warmte te onderbouwen.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	20.600
-------------------------------------	---	--------

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	20.600
-------------------------------------	---	--------

### Geluidsanering

De Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) werkt aan de projecten geluidsanering kern Bunnik en geluidsanering restwoningen Bunnik. De kosten hiervoor vallen hoger uit dan begroot en kunnen niet binnen de bestaande budgetten opgevangen worden.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	15.000
-------------------------------------	---	--------

### Gemeenschappelijke regeling Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)

Op 7 juli 2021 heeft het Algemeen Bestuur van RMN de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021 vastgesteld. In deze gewijzigde begroting is sprake van enkele forse prijsstijgingen, zoals een stijging van de verwerkingstarieven voor afval, een correctie op het aantal productieve uren van de buitendienst en een verhoging van de kosten voor het bestrijden van onkruid op verharding.

In totaal stijgt de bijdrage aan RMN in 2021 met € 109.000 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting van RMN. In de begroting van de gemeente Bunnik was hier al deels rekening mee gehouden. (€ 49.500). Dit betekent een bijstelling voor de gemeente Bunnik van € 59.500.

Bovengenoemde lastenstijging van € 59.500 heeft voor € 70.500 betrekking op afval en € 1.000 betrekking op riolering. Daarnaast zijn de kosten voor het beheer van de openbare ruimte zijn per saldo gedaald met € 12.000.

De bijstelling van € 59.500 wordt voor een bedrag van € 42.300 gedekt uit de reserve gemeentereiniging (zie overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien), € 1.000 uit de voorziening riolering en het restant is een nadeel voor gemeente Bunnik.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	59.500
-------------------------------------	---	--------

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	1.000
-------------------------------------	---	-------

Tevens heeft de gemeente Bunnik een afrekening van RMN over 2020 ontvangen. De kosten voor het beheer van de openbare ruimte zijn lager dan begroot en dit verschil wordt aan de deelnemende gemeenten terugbetaald.

<i>Verlaging last (incidenteel)</i>	€	66.200
-------------------------------------	---	--------

### Project Lekker Landschap

De gemeente Bunnik heeft namens de Stuurgroep Kromme Rijnlandschap een subsidiebeschikking ontvangen ad € 72.300 van LEADER en de Provincie Utrecht voor het project Lekker Landschap Krommerijn. Het doel van dit project is landschapselementen in de Krommerijnstreek waardevoller te maken door toevoeging van eetbare soorten.

Gedurende 2020 zijn voor dit project voorbereidingskosten ad € 17.300 gemaakt. Deze voorbereidingskosten zijn bij het opstellen van de jaarrekening van de gemeente Bunnik over 2020 ten onrechte ten laste gebracht van de reserve stuurgroep Krommerijnlandschap. Deze kosten zullen terugvloeien naar de reserve. Zie overzicht algemene dekkingsmiddelen / onvoorzien. Voor 2021 zijn de verwachte uitgaven € 55.000.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	55.000
<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	72.300

### Kerkenvisie

Bij de septembercirculaire heeft de gemeente Bunnik een decentralisatie uitkering ontvangen van € 25.000 voor het opstellen van kerkenvisies. Het primaire doel is het behoud van (rijks)monumentale kerkgebouwen. Om dat doel te bereiken is het noodzakelijk om alle kerkgebouwen binnen de gemeente in samenhang te bezien: van alle tijden, van alle geloven, monumentaal en niet-monumentaal. De belangen van alle betrokken partijen (eigenaren, gemeente, burgers en erfgoedorganisaties) worden daarbij gehoord en gewogen. In gezamenlijkheid wordt zo een duurzaam toekomstperspectief ontwikkeld voor de kerkgebouwen: de kerkenvisie.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	25.000
-------------------------------------	---	--------

## Programma 3. Sociaal Domein

### Verkoop 5 schoolappartementen 't Palet

De verkoop van de 5 schoolappartementen 't Palet aan woningbouwvereniging Lekstede levert de gemeente een eenmalige opbrengst op van € 782.500. De afschrijving van de boekwaarde die in de huidige begroting staat van de gemeente Bunnik is € 563.000. Per saldo levert de verkoop dus een eenmalig bedrag op van € 219.500.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	563.000
<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	782.500

### Lokaal preventieakkoord

Samen met alle betrokken partners is hard gewerkt aan het opstellen van een lokaal preventieakkoord voor gemeente Bunnik. Het akkoord legt de verbinding met het huidige akkoord voor een Gezond Bunnik, Odijk en Werkhoven. Daarnaast legt het de focus op de drie landelijke thema's alcohol, roken en overgewicht. Hier hebben we als gemeente ook het onderwerp mentale gezondheid aan toegevoegd.

De gemeente Bunnik heeft namens alle betrokken partners een aanvraag gedaan voor het uitvoeringsbudget 2021 van € 10.000. Deze is inmiddels toegekend en zal worden ingezet voor de uitvoering van de activiteiten uit het lokaal preventieakkoord.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	10.000
<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	10.000

### Extra impuls voorschoolse educatie

Vanuit het overgehevelde budget van de VVE middelen uit 2019 (specifieke uitkering) wordt voor een bedrag van € 37.465 het programma 'Boekstart in de kinderopvang' van de bibliotheek bekostigd. Hiermee wordt een extra impuls gegeven aan de taalvaardigheden van jonge kinderen.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	37.500
<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	37.500

### Positief resultaat jaarrekening RDWI 2020

De jaarrekening van de RDWI 2020 heeft een positief resultaat. Dit is grotendeels toe te kennen aan de apparaatskosten. Aan het begin van de coronacrisis heeft een herprioritering plaatsgevonden van de werkzaamheden, zoals het noodgedwongen afschalen van re-integratie activiteiten. Hierdoor is er ruimte ontstaan om de eerste periode de uitvoering van de Tozo regeling grotendeels met 'eigen' mensen uit te voeren. De flexibele inzet van de RDWI heeft voor gemeente Bunnik geleid tot een positief resultaat van € 90.981.

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	91.000
-------------------------------------	---	--------

### Actualisatie Wsw-middelen

In de septembercircularisatie is een actualisatie van de verdeling van de Wsw-middelen opgenomen. Voor de gemeente Bunnik betreft het een daling van de lasten met € 10.600 voor het jaar 2021. De actualisatie van de structurele lasten is opgenomen in de programmabegroting 2022-2025. De correctie op de bijdrage vanuit het rijk is opgenomen onder het onderdeel algemene uitkering van het overzicht algemene dekkingsmiddelen in deze bestuursrapportage.

<i>Verlaging last (incidenteel)</i>	€	10.600
-------------------------------------	---	--------

### Ontwikkelingen BUIG

Door een lager aantal bijstandsgerechtigden dan begroot aan het begin van 2021 verwacht de RDWI een onderschrijding op de BUIG last (de "gebundelde uitkering" voor het bekostigen van de uitkeringen). De RDWI verrekenet dit met de gemeenten. Dit goede vertrekpunt komt door de daling van het aantal bijstandsgerechtigden in 2019 en de relatief beperkte stijging in 2020. Het rijk heeft echter het voorlopige macrobudget ook naar beneden bijgesteld. Het definitieve resultaat op de BUIG is afhankelijk van de definitieve vaststelling van het macrobudget door het rijk, de werkelijke lasten van de BUIG en de resultaten van de andere vier deelnemende gemeenten bij de RDWI op basis van de ontschottingsafspraken. Het definitieve resultaat zal worden opgenomen in de programmarekening van 2021.

<i>Verlaging last (incidenteel)</i>	€	138.100
<i>Verlaging baat (incidenteel)</i>	€	138.100

## Jeugdzorg

Het budget jeugd blijkt met de inmiddels al gedane structurele bijstellingen niet toereikend te zijn voor 2021. Dit, omdat er een aantal niet beïnvloedbare extra kosten bij zijn gekomen die vooraf niet bekend waren. Zo moet er een extra betaling aan YEPH (essentiële functies) worden gedaan, omdat de gemeente Bunnik meer cliënten in zorg heeft in 2021 dan vooraf is bevoorschot op basis van historische gegevens. Onder budget jeugd valt ook de subsidie die aan Samen Veilig Midden Nederland (SVMN) wordt verstrekt. De meldingen voor Veilig Thuis blijven oplopen, waardoor de wachtlijst toeneemt. Om ervoor te zorgen dat de veiligheid van jeugdigen gewaarborgd blijft, wordt ter overbrugging SAVE begeleiding ingezet. Dit maakt dat in totaal er een nadelige incidentele bijstelling van € 210.000 nodig wordt geacht voor 2021. Er is op dit moment nog te weinig informatie om te bepalen of dit van structurele aard zal zijn. Er is nog te weinig bekend van de effecten die het vernieuwde woonplaatsbeginsel zullen hebben, wat de invloed van corona op de maatwerkvoorzieningen zal hebben en wat het effect zal zijn van de nieuwe inkoop die pas op 1 juli 2021 is ingegaan. Dit zal in de komende periode verder worden onderzocht en indien van toepassing in de kadernota 2023 – 2026 worden opgenomen.

*Verhoging last (incidenteel)* € 210.000

## Hulp bij huishouden

Het abonnementstarief maakt dat de toekenningen voor de huishoudelijke hulp fors zijn gestegen. Deze zijn in 2019 van 415 naar 499 in 2021 gegroeid en daarbij blijft Bunnik een gemeente met een behoorlijk vergrijzingsgehalte. Daarnaast biedt het huidige indiceringskader ons weinig handvaten om minder uren te kunnen indiceren om een beroep te kunnen doen op eigen kracht en zelfredzaamheid. Het nadelige structurele effect van € 75.000 is opgenomen in de nota van actualisatie 2022 – 2025.

*Verhoging last (incidenteel)* € 75.000

## Eigen bijdrage WMO

De Wmo eigen bijdrage valt hoger uit dan begroot. De huidige raming is een schatting van het CAK bij de invoering van het abonnementstarief. Het voordeel heeft te maken met het incidentele inhaaleffect van vorig jaar en met een structurele toename van het aantal cliënten en dus het aantal indicaties/voorzieningen. Het effect voor 2021 is een voordeel van € 40.200. Het voordelige structurele effect van € 15.400 is opgenomen in de nota van actualisatie 2022 – 2025.

*Verhoging baat (incidenteel)* € 40.200

## Corona

### Wintereditie jeugd aan zet

Het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) heeft een wintereditie jeugd aan zet opgesteld. Het doel van deze regeling is om jongeren een extra steuntje in de rug te geven met het aanbieden van activiteiten in de coronaperiode. Voor de jeugd is het een lastige periode waarin veel activiteiten, waaronder school en sport, wegvallen. Daarnaast ontstaan er meer zorgen over het fysieke en psychische welbevinden van jeugdigen. Vanuit dit budget worden activiteiten ingezet vanuit Boink, Bunnik Beweegt en Stichting Jeugdwerk Bunnik. In de meicirculaire 2021 is hiervoor een decentralisatie-uitkering toegekend aan de gemeente Bunnik van € 10.000. De decentralisatie-uitkering is verantwoord bij het onderdeel algemene uitkering van het overzicht algemene dekkingsmiddelen in deze bestuursrapportage.

*Verhoging last (incidenteel)* € 10.000

### Nationaal Programma Onderwijs (NP Onderwijs)

Het NP Onderwijs is er voor herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona. Gemeenten krijgen van het rijk budget voor hun rol in voorschoolse educatie, primair en voortgezet onderwijs tot en met schooljaar 2022-2023, in de vorm van een specifieke uitkering. De gemeente Bunnik zal in totaal € 175.467 ontvangen. De gemeente zal met dit extra geld in samenwerking met scholen, kinderopvang, buitenschoolse opvang, (jeugdgezondheids)zorg, bibliotheken en andere partijen maatregelen nemen om de vaardigheden van leerlingen op cognitief, executief, sociaal en emotioneel vlak te helpen stimuleren. Dit in aanvulling op en ter ondersteuning van de middelen die scholen zelf krijgen. In 2021 zal een bedrag van € 96.778 besteed worden en in 2022 een bedrag van € 78.689.

*Verhoging last (incidenteel)* € 96.800

*Verhoging baat (incidenteel)* € 96.800

### Jeugdhulp en WMO compensatieregeling corona



De landelijke regeling meerkosten is verlengd tot 1 januari 2022. Bij deze regeling is afgesproken dat het totaal aan vergoedingen niet hoger mag zijn dan de vergoede kosten vanuit het rijk.

Aanvragen die zorgaanbieders Wmo en Jeugdzorg over 2021 kunnen indienen worden pas behandeld als duidelijk is welke vergoeding hiervoor vanuit het rijk wordt gegeven. Na onderzoek van het rijk over de omvang van de meerkosten zal de compensatie worden vastgesteld en bij de decembercirculaire 2021 worden uitgekeerd aan de gemeenten. De compensatie is bij het opstellen van deze bestuursrapportage nog onbekend en nog niet verwerkt. De verwachte benodigde lasten voor de meerkosten 2021 voor Bunnik zijn vooralsnog gelijkgesteld aan de verwachte meerkosten 2020 op basis van de aanvragen van de aanbieders in 2020.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	18.900
-------------------------------------	---	--------

#### 4e Steunpakket cultuur

Vanuit het 4e steunpakket cultuur ontvangt de gemeente Bunnik een bedrag van € 33.000. Deze middelen zijn bedoeld voor het culturele veld om de negatieve gevolgen van de coronamaatregelen te verzachten. Deze middelen sluiten aan bij de uitgangspunten van de tijdelijke subsidieregeling coronasteun gemeente Bunnik. Het vastgestelde subsidieplafond is ontoereikend. Door de middelen vanuit het 4e steunpakket toe te voegen aan de subsidieronde 2021 en hierdoor het plafond te verhogen naar een totaal van € 146.000 kunnen mogelijk alle positief beoordeelde aanvragen gehonoreerd worden. Aan het verhogen van het subsidieplafond zijn geen extra werkzaamheden met betrekking tot de afhandeling van de subsidieaanvragen verbonden. De bijdrage vanuit het rijk is opgenomen onder het onderdeel algemene uitkering van het overzicht algemene dekkingsmiddelen in deze bestuursrapportage.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	33.000
-------------------------------------	---	--------

#### Uitvoering TOZO

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De regeling is voor zelfstandig ondernemers, waaronder zzp'ers. Het betreft een tijdelijke regeling die gestart is in maart 2020 en doorloopt tot 1 oktober 2021. De regeling wordt door het ondernemersteam van de RSD namens de vijf Kromme Rijn Heuvelrug gemeenten uitgevoerd. De gemeente ontvangt hiervoor voorschotten vanuit het rijk. In de eerste bestuursrapportage is hiervoor reeds een bedrag opgenomen van € 301.974. De raming van de RSD (dd 1 september 2021) voor de totale verwachte kosten laat een bedrag van € 418.160 zien. Verantwoording naar het rijk vindt achteraf plaats via de Sisa (single information, single audit) op basis van de werkelijke aantallen en zal worden verwerkt in de programmarekening 2021.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	116.200
-------------------------------------	---	---------

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	116.200
-------------------------------------	---	---------

#### Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties corona

Vanwege corona zijn er veel sportverenigingen in de problemen gekomen. Vanuit de landelijke overheid is er een regeling gekomen, waar sportverenigingen gebruik van kunnen maken. De huur voor de buitensport wordt kwijtgescholden en vanuit de landelijke overheid krijgen de gemeente Bunnik een tegemoetkoming van € 59,902.

<i>Verlaging baat (incidenteel)</i>	€	59.902
-------------------------------------	---	--------

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	59.902
-------------------------------------	---	--------

## Overzicht Overhead

### Plan van aanpak organisatorische transitie afdeling Sociaal Domein

Voor het plan van aanpak, de opstart en begeleiding van de organisatorische transitie van de afdeling Sociaal Domein is een projectleider ingehuurd.

*Verhoging last (incidenteel)* € 55.000

## Corona

### Inhuur Sociaal Domein

Om gedurende corona de boegolf van aanvragen binnen het sociaal domein te kunnen behandelen en daarop beslissingen te nemen is extra budget voor 2021 nodig van € 185.000. Deze kosten betreffen de tijdelijke uitbreiding bij het Centrum voor Elkaar om wachtlijsten zoveel mogelijk in te halen.

*Verhoging last (incidenteel)* € 185.000

## Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien

De algemene baten en lasten betreffen voornamelijk financieel technische aanpassingen die in de andere programma's inhoudelijk meer toegelicht zijn.

### Dividend Biga

De Biga groep kent een positief resultaat 2020 wat mede door het werk afkomstig van de deelnemende gemeenten en de RSD tot stand is gekomen. Dit heeft de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) van Biga Groep bv doen besluiten om 25% van het jaarresultaat over 2020 uit te keren aan de vijf aandeelhouders naar rato van de omzet die door de gemeenten aan Biga Groep is gegund. Het resultaat van Biga Groep bedraagt € 1.932.000. Hiervan wordt € 483.000 uitgekeerd. Voor gemeente Bunnik gaat het om een uitkering van € 35.072.

Aanvullend heeft de AVA eerder besloten tot het uitkeren van een dividend aan de vijf aandeelhouders ter grootte van het jaarresultaat 2019 ad € 1.200.000. Dit bedrag zal worden uitgekeerd in vier jaarlijkse termijnen van € 300.000 en zal worden verdeeld over de vijf deelnemende gemeenten ook naar rato van de omzet die door de gemeenten aan Biga Groep is gegund. Voor 2021 gaat het voor Bunnik om een uitkering van € 21.784. De jaren 2022,2023 en 2024 worden verwerkt in de nota van actualisatie 2022.

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	56.900
-------------------------------------	---	--------

### Vennootschapsbelasting

De definitieve aanslag vennootschapsbelasting 2019 is ontvangen. Hieruit blijkt een lagere belastinglast van € 130.116 dan eerder via aanslagen aan de gemeente is opgelegd. Dit betekent dat dit bedrag vrijvalt uit de opgenomen belastingschuld. Dit levert een incidenteel voordeel op.

<i>Verlaging last (incidenteel)</i>	€	130.100
-------------------------------------	---	---------

### Algemene uitkering

De algemene uitkering kan positief bijgesteld worden met een bedrag van € 1.014.355. De grootste verschillen kunnen worden verklaard door de ontwikkeling in de maatstaven (€ 189.000), taakmutaties waaronder problematiek in de jeugdzorg (€ 284.000) de uitkeringsfactor (€ 488.000), decentralisatie uitkeringen (€ 58.000), alsmede de eenmalige compensatie voor corona (€ 106.000). Het structurele effect van de septembercirculaire is meegenomen in de nota van actualisatie 2022-2025.

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	1.014.400
-------------------------------------	---	-----------

### Reserve budgetoverhevelingen

Bij de jaarrekening 2017 is een bedrag voor opleidingen overgeheveld (€ 20.000) aangezien daar om diverse redenen niet aan toe gekomen was. Dit bedrag kan nu vrijvallen aangezien daar nog steeds geen gebruik van gemaakt is. Mocht in de toekomst extra nodig zijn voor opleidingen dan zal dit opnieuw gevraagd worden. Daarnaast wordt voor het opstellen van de Transitievisie Warmte en energieloket de kosten (€ 100.000) gedekt uit de reserve budgetoverhevelingen (zie ook programma 2 fysieke leefomgeving)

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	120.000
-------------------------------------	---	---------

### Reserve omgevingsvergunningen

In de begroting was rekening gehouden met een storting van € 500.000 in de reserve leges omgevingsvergunningen. Deze storting vervalt door de lagere opbrengsten (zie programma 1 dienstverlening, veiligheid en bestuur).

<i>Verlaging last (incidenteel)</i>	€	499.200
-------------------------------------	---	---------

### Reserve gemeentereiniging

Een deel van het nadeel als gevolg van de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging van RMN wordt verrekend met de bestemmingsreserve gemeentereiniging (zie programma 2 Fysieke leefomgeving).

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	42.300
-------------------------------------	---	--------

### Reserve stuurgroep Krommerijnlandschap

Gedurende 2020 zijn er voorbereidingskosten ten onrechte ten laste van de reserve stuurgroep Krommerijnlandschap gebracht. Deze worden nu teruggestort. (zie programma 2 Fysieke leefomgeving)

*Verhoging last (incidenteel)* € 17.300

## Recapitulatie

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
<b>Programma 1. Dienstverlening, veiligheid en bestuur</b>				
Opbrengst leges omgevingsvergunning	-499.180			
<b>Programma 2. Fysieke leefomgeving</b>				
Transitievisie warmte	-100.000			
Speeltoestellen	-39.800			
Speeltoestellen	39.800			
Extern Advies Warmtetransitie (EAW)	-20.660			
Extern Advies Warmtetransitie (EAW)	20.660			
Geluidsanering	-15.000			
Begrotingswijziging RMN 2021	-59.500			
Dekking begrotingswijziging 2021 vanuit de voorziening riolering	1.000			
RMN afrekening BOR taken 2020	66.200			
Stuurgroep Kromme Rijn	-55.000			
Stuurgroep Kromme Rijn	72.305			
Kerkervisie	-25.000			
<b>Programma 3. Sociaal Domein</b>				
Schoolappartementen 't Palet	782.481			
Boekwaarde schoolappartementen 't Palet	-563.001			
Lokaal preventieakkoord	-10.000			
Rijksbijdrage lokaal preventieakkoord	10.000			
Extra impuls voorschoolse educatie	-37.465			
Rijksbijdrage extra impuls voorschoolse educatie	37.465			
Positief resultaat jaarrekening RDWI 2020	90.981			
Actualisatie Wsw-middelen	10.611			
Ontwikkelingen BUIG	138.129			
Rijksbijdrage BUIG	-138.129			
Jeugdzorg	-210.000			
Hulp bij huishouden	-75.000			
Eigen bijdrage WMO	40.171			
Wintereditie jeugd aan zet	-10.000			
Nationaal Programma Onderwijs (NP Onderwijs)	-96.778	-77.778		
Rijksbijdrage nationaal programma onderwijs	96.778	77.778		
Jeugdhulp en WMO compensatieregeling Corona	-18.872			
4e Steunpakket cultuur	-33.000			
Uitvoering Tozo	-116.186			
Rijksbijdrage Tozo	116.186			
Tegemoetkoming verhuurders sportaccomodaties	-59.902			
Tegemoetkoming verhuurders sportaccomodaties	59.902			
<b>Hoofdstuk Overhead</b>				
PVE organisatorische transitie Sociaal Domein	-55.000			
Inhuur sociaal domein	-185.000			
<b>Hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien</b>				
Dividend Biga	56.856			
Vennootschapsbelasting	130.116			
Algemene uitkering	1.014.355			
Reserve budgetoverhevelingen	120.000			
Reserve omgevingsvergunningen	499.180			
Reserve gemeentereiniging	42.300			
Reserve stuurgroep Krommerijnlandschap	-17.305			
<b>Totaal</b>	<b>1.005.698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

NB: -/- is nadelig en + is voordelig

## **Bijlage: Technische wijzigingen**

### **Investeringen onder de € 50.000**

Dit betreft investeringen die door het college reeds zijn vastgesteld en waarvan de raad conform de regeling productverantwoordelijkheid, achteraf op de hoogte gesteld dient te worden.

#### **Vorbereidingskrediet verbeterde fietsverbinding Bunnik / Uithof-USP**

Dit krediet is bestemd om de beoogde planning te halen voor het realiseren van een verbeterde fietsverbinding tussen Bunnik en de Uithof-USP. Het college heeft op 22 juni 2021 een tweede voorbereidingskrediet ad € 24.500 ter beschikking gesteld om de voorbereidingskosten te dekken. De totale kosten, inclusief de voorbereidingskosten, worden gedekt vanuit subsidie van de provincie Utrecht.

#### **Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021 – 2027**

Het college van de gemeente Bunnik heeft op 6 juli 2021 ingestemd met de subsidie aanvraag tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021 – 2027. Een bedrag ad € 183.500 is aangevraagd en toegekend. Het doel van deze subsidie is, decentrale overheden zoals de gemeente Bunnik, in staat te stellen, te komen tot het versneld uitvoeren van kosteneffectieve maatregelen en voorzieningen die bijdragen aan het voorkomen of beperken van wateroverlast of het beperken van de gevolgen van droogte of overstromingen in hun werkregio.

#### **Aankoop mantelzorgunit**

In het kader van een Wmo-voorziening is een mantelzorgunit gekocht door de gemeente en in bruikleen geplaatst bij de inwoner. Hiervoor is een krediet nodig conform financiële regelgeving. Op het moment dat deze unit niet meer nodig is bij de inwoner, wordt deze teruggekocht door de leverancier (terugkoopgarantie). Een krediet is nodig voor een bedrag van € 36.100. De kapitaallasten zullen verwerkt worden binnen het budget van wonen, rollen en vervoersvoorzieningen.

## **Bijlage: Corona**

Ook ten tijde van het opstellen van de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage is de corona-pandemie nog niet bestreden en ondervindt een ieder hiervan de gevolgen. Om de dienstverlening naar de burgers toe te waarborgen heeft de gemeente Bunnik noodzakelijke kosten gemaakt. Deze kosten worden (deels) vergoed vanuit middelen die door het Rijk beschikbaar zijn gesteld.

In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 zijn de financiële gevolgen, voorzover bekend, verwerkt.

<b>Corona: cijfers per 1 september 2021</b>					
Soort kosten	Bedrag niet begrote kosten	Toelichting	Uitgaven gebaseerd op	Kosten verhaalbaar? Zo ja, op wie?	Bedrag compensatie
Aankoop testkar en huur vaccinatieruimten	€ 35.000	Gezamenlijk met de gemeente Utrechtse Heuvelrug is een testkar aangeschaft alsmede het faciliteren van een vaccinatieruimte in de sporthal Odijk	Werkelijke kosten	Wellicht compensatie vanuit het Rijk.	n.n.b.
Leges reisdocumenten	€ 13.100	De verwachte legesopbrengsten zullen vanwege de corona pandemie lager uitvallen.	Schatting	Wellicht compensatie vanuit het Rijk.	n.n.b.
2e kamer verkiezingen	€ 19.300	De verkiezing van de Tweede Kamer op 17 maart 2021 is ondanks de coronapandemie doorgegaan. Om deze verkiezing coronaproof te laten verlopen zijn er extra maatregelen getroffen. De verkiezingen zijn over drie dagen verdeeld (vervroegd stemmen op maandag 15 maart en dinsdag 16 maart) en 70-plussers hadden de mogelijkheid om per brief te stemmen. Bovendien moesten de stemlokalen coronaproof worden ingericht. Om deze doelstellingen te bereiken zijn extra kosten gemaakt zoals aanschaf van kuchschermen, mondkapjes, handschoenen, handdesinfectiemiddel en potloden. Ook zijn er extra kosten gemaakt om stemlokalen af te huren en om extra drukwerk	Werkelijke kosten periode 1 januari - 9 april 2021.	De gemeente Bunnik ontvangt hiervoor compensatie.	De compensatie ad € 24,662, zie 2e berap 2020, is transitorisch in de jaarrekening 2020 verwerkt. De kosten € 19,300 betreft de extra kosten ten opzichte van de compensatie vanuit het Rijk.
Consessieafdracht lichtmastreclame	€ 12.400	Het college vindt het redelijk en billijk om de gevolgen van de onvoorziene marktomstandigheden evenredig over beide contractspartners te verdelen, en daarmee om de concessieafdracht over 2020 te halveren.	Contract	Wellicht compensatie vanuit het Rijk.	n.n.b.
RDWI	€ 22.372	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK). Betreft tijdelijke ondersteuning voor inwoners met terugval in inkomen als gevolg van de coronamaatregelen. De tijdelijke ondersteuning wordt ingezet voor een tegemoetkoming daadwerkelijke noodzakelijke woonkosten.	Prognose RDWI dd 1 september 2021	Ja, het Rijk heeft middelen beschikbaar gesteld. Gemeente is wel risicodragers in hoeverre middelen toereikend zijn.	€ 76.000
	€ 418.160	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO). Ondersteuning Zelfstandig ondernemers (waaronder ZZP-ers).	Prognose RDWI dd 1 september 2021	Ja	€ 418.160



Fin tegemoetkoming corona Dorpshuis Odijk	€ 9.225	Door sluiting en aangepaste dienstverlening heeft stichting Dorpshuis misgelopen inkomsten en extra kosten gemaakt. De gemeente Bunnik heeft een eenmalige subsidie verstrekt ter compensatie.		Ja, het Rijk heeft hiervoor middelen beschikbaar gesteld in 2020.	€ 9.225
Onderzoek luchtkwaliteit schoolgebouwen	€ 16.000	Als gevolg van de corona-pandemie heeft de gemeente Bunnik onderzoek gedaan naar de luchtkwaliteit in schoolgebouwen en MFA's.	Werkelijke kosten periode 1 februari - 9 april 2021.	Wellicht compensatie vanuit het Rijk.	n.n.b.
Steunpakket voor cultuur, welzijn en leefstijl in coronatijd	€ 146.000	Maatschappelijk steunpakket gericht op cultuur, sociaal en mentaal welzijn en leefstijl. (1e berap: 113.000, 2e berap: 33.000)	Maartcirculaire / septembercirculaire 2021	Ja	€ 146.000
Uitvoeringskosten steunpakket voor cultuur, welzijn en leefstijl in coronatijd	€ 11.000	Maatschappelijk steunpakket gericht op cultuur, sociaal en mentaal welzijn en leefstijl.	Inschatting benodigde extra personele inzet	Nee	n.v.t.
Huur extra ruimten bij GHC huisartsen voor POH JGGZ.	€ 7.700	Door de maatregelen rondom corona zijn er extra ruimten nodig binnen GHC van de huisartsen in Odijk en Bunnik. Dit, zodat cliënten op afspraak kunnen komen en de huidige richtlijnen rondom corona te blijven volgen.	De door de huisartsen opgestelde huur voor deze ruimten.	Nee	n.v.t.
Noodopvang BSO kwetsbare kinderen	€ 780	De sluiting van de BSO's door de landelijke maatregelen rondom corona maken dat reguliere opvang niet mogelijk is. Voor de doelgroep kinderen in een kwetsbare positie moet in overleg naar een passende oplossing voor opvang gezocht worden indien dit nodig wordt geacht. In een enkele casus is, besloten dat tijdelijke opvang bij de BSO hier uitkomst voor biedt.	Facturen van de ingezette organisatie.	Mogelijk dat dit verrekend kan worden met de landelijke compensatie voor ouders i.v.m. sluiting kinderopvang.	Het bedrag aan compensatie is nog niet bekend.
Extra tegemoetkoming subsidie Stichting Jeugdwerk Bunnik.	€ 2.782	Op de gehanteerde nullijn op de subsidie 2021 voor SJB is de organisatie in bezwaar gegaan. Vanwege de rol die SJB speelt in de gemeente Bunnik m.b.t. jongerenwerk t.t.v. corona en het welzijn van jongeren heeft het college besloten alsnog het volledige subsidiebedrag toe te kennen.	De daadwerkelijke aanvraag en wat er al was toegekend voor 2021.	Ja	€ 2.782
Extra inzet RMC	€ 5.080	Voor RMC (voortijdig schoolverlaten) voor met name MBO-leerlingen extra inzet nodig om achterstanden weg te werken	Opgave vanuit regio ZOU	Geen specifieke compensatie, wordt gedekt uit resterende middelen overige corona compensatie.	

Vervoer Wmo-pashouders naar priklokaties GGD	€ 2.783	Betreft vervoer Wmo-pashouders naar priklokaties GGD regiotali. Periode niet afgesloten, kosten zullen nog toenemen.	Werkelijke kosten periode 1 februari t/m augustus 2021.	n.n.b.	
Tegemoetkoming eigen bijdrage voorschoolse voorziening peuters	€ 1.593	Voorschoolse voorziening peuters. Bedoeld om de eigen bijdrage van de ouders/verzorgers te vergoeden van een kind dat gebruik maakt van de gemeentelijke regelingen voorschoolse educatie, peuteraanbod en sociaal medische indicatie.	Factuur van organisatie.	n.n.b.	
Extra inhuur CvE	€ 255.000	Als gevolg van corona is er niet direct een grote toename te zien bij het aantal zorgmeldingen van jeugdigen maar is problematiek en complexiteit wel enorm toegenomen. Naast de toegenomen druk bij de medewerkers van het Centrum voor Elkaar (CvE) door het anders moeten werken als gevolg van Corona kost het meer tijd om de zorgvragen op een goede manier op te pakken. Dit heeft geleid tot een extra druk bij de medewerkers. Om op te vangen is extra capaciteit voor het CvE ingehuurd. (1e berap: 70.000, 2e berap: 185.000)	Inschatting benodigde extra personele inzet	Nee	n.v.t.
Wintereditie jeugd aan zet	€ 10.000	Het doel van deze regeling is om jongeren een extra steuntje in de rug te geven met het aanbieden van activiteiten in de coronaperiode.	Decentralisatie-uitkering	Ja, het Rijk verstrekt compensatie door middel van een decentralisatieuitkering.	€ 10.000
Nationaal Programma Onderwijs (NP Onderwijs)	€ 96.778	Het NP Onderwijs is er voor herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona.	Maximaal beschikbaar bedrag voor Bunnik	Ja, door middel van een specifieke uitkering.	€ 96.778
Jeugdhulp en WMO compensatieregeling Corona	€ 18.872	De landelijke regeling meerkosten Jeugd en WMO voor aanbieders is verlengd tot 1 januari 2022.	Inschatting op basis van aanvragen 2020.	Ja, via decembercirculaire	n.n.b.

Compensatie Wsw-middelen	€ 7.925	Compensatie bedrijfsopbrengsten waarmee (deels) de loonkosten van medewerkers die werkzaam zijn voor een Sociale Werkbedrijf worden gefinancierd.	Inschatting compensatie vanuit het rijk. Periode 1-1 tot 1-7-2021	Ja, via ophoging integratieuitkering participatie	decembercirculaire
Extra beheerkosten thuiswerkvoorziening	€ 21.000	De toename van het thuiswerken als gevolg van corona zorgt er voor dat de beheerkosten stijgen	NJN RID	Nee	n.n.b.