



gemeente
Wijk bij Duurstede



1 Inhoud

Aanbiedingsbrief	3
1 Leeswijzer	4
2 Totale saldo van de baten en lasten.....	4
3 Technische mutaties.....	5
4 Baten en lasten per programma	6
4.1 Programma 1 - Sociaal domein	6
Baten en lasten.....	6
Risico's en onzekerheden	6
Toelichting afwijkingen.....	7
4.2 Programma 2 - Economisch domein	12
Baten en lasten.....	12
Risico's en onzekerheden	12
Toelichting afwijkingen.....	12
4.3 Programma 3 – Ruimtelijk domein.....	15
Baten en lasten.....	15
Risico's en onzekerheden	15
Toelichting afwijkingen.....	15
4.4 Programma 4 – Veiligheid	19
Baten en lasten.....	19
Risico's en onzekerheden	19
Toelichting afwijkingen.....	19
4.5 Programma 5 – Dienstverlening en Bedrijfsvoering	21
Baten en lasten.....	21
Risico's en onzekerheden	21
Toelichting afwijkingen.....	21
5 De (beoogde) toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.....	24
6 De ontwikkeling van de realisatie van de investeringskredieten.....	26

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de najaarsnota 2021 aan. In deze najaarsnota informeren wij u over de eerste 9 maanden van 2021 ten opzichte van de programmabegroting 2021, de meerjarenbegroting 2022-2024 en de voorjaarsnota 2021. Daarmee is dit ook de tweede formele tussenrapportage gebaseerd op de financiële verordening 2020.

Voorlopig resultaat licht verbeterd

In de voorjaarsnota presenteerden wij over het jaar 2021 een negatief saldo van €1.110.000. Bij deze najaarsnota is dit verminderd tot een negatief saldo van € 1.055.000. De uitkering van het gemeentefonds (vanuit de meicirculaire) heeft hierin een licht positief effect gehad, al was dit niet wat we ervan gehoopt hadden. De effecten van de septembercirculaire van het Rijk waren tijdens opstellen van de najaarsnota nog niet bekend. Over deze effecten wordt u separaat geïnformeerd via een raadsmemo. De -overige- verschillen worden hierna per programma nader toegelicht. De structurele effecten van deze najaarsnota zijn verwerkt in de begroting 2022 en meerjarenbegroting 2023-2025.

Ontwikkelingen

In deze nota zijn reeds genomen besluiten meegenomen en ontwikkelingen die onuitstelbaar, onvoorzien of onontkoombaar zijn. In het algemeen zien we dat de effecten van de coronapandemie en -crisis nog doorwerken in onze financiën. Voor de extra corona-uitgaven worden we weliswaar voor een groot deel gecompenseerd door het Rijk, maar zien we ook effecten op bijvoorbeeld jeugdhulp waarvoor we geen compensatie ontvangen. En op een aantal posten zien we lagere uitgaven als gevolg van corona. Recent heeft de Hoge Raad uitgesproken dat gemeenten geen precario mogen heffen aan Vitens. Voor 2021 betekent dit dat we nu geen precario aan Vitens in rekening brengen en de precariobaten lager uitvallen. Voor de in de eerder jaren geheven en ontvangen precario gelden van Vitens is er door deze juridische uitspraak een hoger risico op terugbetaling hiervan, waardoor het noodzakelijk is om hiervoor een voorziening te treffen. Verder hebben we vanwege extreem weer te maken gehad met een aantal incidentele tegenvallers, waaronder schade door hevige wind en door hoog water.

Over het geheel genomen leidt dit tot een kleine positieve bijstelling ten opzichte van de Voorjaarsnota.

Burgemeester en wethouders van Wijk bij Duurstede,

Judith de Jonge
Gemeentesecretaris

Iris Meerts
Burgemeester

1 Leeswijzer

Voor u ligt de najaarsnota 2021, deze tussenrapportage is gebaseerd op de Financiële verordening 2020. In deze rapportage wordt allereerst het totale saldo van baten en lasten weergegeven. Hierna worden per programma de baten en lasten weergegeven en tenslotte is een overzicht opgenomen van de reserves en de investeringskredieten. Bij de programma's vindt u in de kolom Wijzigingen NJN 2021 bij het resultaat een bedrag dat extra is opgenomen in de najaarsnota. In de toelichtingen zijn alleen afwijkingen vanaf € 10.000 opgenomen. Afwijkingen kleiner dan dit bedrag worden niet specifiek toegelicht.

Verschuivingen binnen programma's en/of producten zijn gerubriceerd als technische mutaties. In de toelichtingen van de afwijkingen zijn bedragen met een – teken ervoor extra lasten of lagere baten en geven een negatief effect op het resultaat weer, positieve bedragen betekenen extra baten of lagere lasten en geven een positief resultaat.

2 Totale saldo van de baten en lasten

bedragen x € 1.000

	Begroting 2021	Technische wijzigingen	Wijzigingen NJV 2021	Bijgestelde begroting 2021
Resultaat per programma				
1 Sociaal domein	-20.758	-14	-505	-21.276
2 Economisch domein	-6.103	-28	-95	-6.226
3 Ruimtelijk domein	-3.869	-357	-78	-4.304
4 Veiligheid	-2.162	-41	-4	-2.207
5 Dienstverlening en Bedrijfsvoering	31.782	439	737	32.958
Resultaat	-1.110	0	55	-1.055

De uitkeringen via het gemeentefonds vallen in programma 5 en hiermee compenseren we de uitgaven op de diverse overige programma's.

Het saldo van - € 1.055.000 ontstaat na verwerking van alle bijstelling van de budgetten.

Op de volgende pagina is de verdeling tussen programma's en de algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien weergegeven.

bedragen x € 1.000

	Begroting 2021	Technische wijzigingen	Wijzigingen NJN 2021	Bijgestelde begroting 2021
Programma's				
1 Sociaal domein	-17.270	-53	-753	-18.076
2 Economisch domein	-6.115	509	-101	-5.707
3 Ruimtelijk domein	-4.196	-143	-78	-4.417
4 Veiligheid	-2.116	-41	-4	-2.161
5 Dienstverlening en Bedrijfsvoering	-1.984	-40	-1.741	-3.765
Totaal programma's	- 31.682	233	- 2.677	- 34.126
Alg.dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien				
Algemene dekkingsmiddelen	38.661	-	648	39.309
Overhead	-8.022	445	105	-7.472
Vpb	-	-	-15	-15
Onvoorzien	-72	-	-	-72
Totaal alg.dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien	30.568	445	737	31.750
Mutatie reserves	5	-678	1.995	1.321
Resultaat	-1.110	-	55	-1.055

3 Technische mutaties

In deze najaarsnota zijn ook zogenaamde technische mutaties opgenomen. Dit zijn mutaties die per saldo nul zijn, maar alleen betrekking hebben op verschuivingen binnen producten en/of programma's.

4 Baten en lasten per programma

4.1 Programma 1 - Sociaal domein

Baten en lasten

bedragen x € 1.000

1 Sociaal domein	Begroting 2021	Technische wijzigingen	Wijzigingen NJN 2021	Bijgestelde begroting 2021
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
1.1 Maatschappelijke ondersteuning (maatwerk)	-3.787	42	50	-3.694
1.2 Maatschappelijke ondersteuning en jeugd	-4.515	-16	-7	-4.539
1.3 Jeugd	-5.532	-2	-740	-6.274
1.4 Volksgezondheid en milieu	-1.079	-9	11	-1.077
1.5 Onderwijs	-2.411	-30	-74	-2.516
1.6 Sport	-812	-37	-80	-930
Totaal Lasten	-18.136	-53	-840	-19.029
Baten				
1.1 Maatschappelijke ondersteuning (maatwerk)	115	-	15	130
1.2 Maatschappelijke ondersteuning en jeugd	80	-	-	80
1.4 Volksgezondheid en milieu	176	-	-	176
1.5 Onderwijs	481	-	-	481
1.6 Sport	15	-	72	87
Totaal Baten	866	-	87	953
Saldo van baten en lasten	-17.270	-53	-753	-18.076
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-4.206	-213	248	-4.171
Onttrekkingen	719	252	-	971
Mutatie reserves	-3.487	39	248	-3.200
Resultaat	-20.758	-14	-505	-21.276

Risico's en onzekerheden

Er zijn op dit moment geen nieuwe risico's en onzekerheden.

Toelichting afwijkingen

Advies-, onderzoeks- en consultancykosten sociaal domein
Financiële afwijking - € 10.000
Toelichting Op dit budget zijn onder meer de kosten voor de benchmark Binding en het accommodatiebeleid geboekt. Daardoor verwachten we dit jaar een overschrijding van ca € 10.000.
Regionale uitvoering
Financiële afwijking - € 20.000
Toelichting Er is een aantal incidentele tegenvallers in regio Zuid-Oost Utrecht (ZOU), waardoor de totale kosten fors hoger gaan uitvallen. Het betreft met name inhuur op functies bij het regionale Inkoop- en contractmanagement (ICM). Deze inhuur is nodig omdat een flink aantal vacatures niet via dienstverbanden kan worden ingevuld terwijl er vanwege het nieuwe inkooptraject en corona juist veel extra werk is.
Wmo - wonen
Financiële afwijking € 25.000
Toelichting De uitgaven op wonen bestaan uit diverse kleine uitgaven en grote uitgaven (bij grote woningaanpassingen). De verwachting is dat dit jaar een onderschrijding zal optreden.
Wmo - vervoerskosten
Financiële afwijking € 15.000
Toelichting Voor het lokale vervoer naar en van dagbesteding zijn in 2021 andere mogelijkheden ingezet (eigen vervoer, Wijkse Dienst etc.), die goedkoper zijn. Tegelijkertijd zijn per 1 juli 2021 de tarieven voor een retourrit fors gestegen als gevolg van de nieuwe inkoop. Per saldo is minder budget benodigd.

Wmo - huishoudelijke hulp
Financiële afwijking - € 45.000
Toelichting Het aantal inwoners met huishoudelijke hulp blijft stijgen als gevolg van vergrijzing en het abonnementstarief.

Wmo - persoonsgebonden budgetten (PGB)
Financiële afwijking € 23.000
Toelichting Op PGB-begeleiding zijn minder aanvragen binnengekomen. De zorg in natura op dit onderdeel is wel gestegen. Voor PGB-huishoudelijk is sprake van een stijging door een cliënt met een zeer hoge PGB. Per saldo is minder budget benodigd.

Wmo - eigen bijdragen
Financiële afwijking € 15.000
Toelichting Het aantal inwoners met Wmo-voorzieningen stijgt, en hierdoor stijgen ook de eigen bijdragen.

Wmo - hulpmiddelen + onderhoudscontracten
Financiële afwijking € 55.000
Toelichting Enkele jaren geleden is een nieuw contract afgesloten voor levering en onderhoud van hulpmiddelen. De aanschafkosten voor nieuwe hulpmiddelen zijn relatief hoog, maar voor onderhoud en aanpassing betalen we minder dan voorheen. Dit effect begint zichtbaar te worden.

Compensatie corona Sociaal Domein
Financiële afwijking - € 360.000
Toelichting In de meicirculaire heeft de gemeente een extra budget ontvangen van € 360.000 voor gevolgen van corona. Deze middelen worden met name ingezet voor extra werkzaamheden in het

jongerenwerk, schuldenbeleid, bestrijden eenzaamheid jongeren. Deze uitgaven zijn budgettair neutraal. De baten zijn opgenomen in programma 5.

Veiligheid, jeugdreclassering en opvang jeugd

Financiële afwijking

- € 107.000

Toelichting

Het begrote bedrag bleek niet toereikend wat leidt tot een overschrijding. Ook is de instelling voor jeugdbescherming Briedis dit jaar failliet gegaan. Vanuit Wijk bij Duurstede waren bij deze instelling 3 kinderen onder toezicht. Om een gecontroleerde overdracht van deze jeugdigen te realiseren en de zorg gedurende de periode van overdracht te kunnen continueren maakt de gemeente extra kosten.

Huisvesting Onderwijs

Financiële afwijking

- € 87.000

Toelichting

De Wegwijzer kon niet meer met twee groepen in de Windroos. De Wegwijzer was al behoorlijk gegroeid en paste daardoor niet meer op de locaties aan de Karolingersweg 147 en de Zonnewijzer 1-3. De gemeente heeft de wettelijke taak om de scholen adequaat te huisvesten. Het schoolbestuur wilde graag een uitbreiding met noodlokalen. De kosten voor het geschikt maken van het schoolgebouw bedragen circa € 50.000 en de eerste inrichting € 27.000. De gebruikskosten te weten verzekering en energiekosten nemen door het gebruik van het gebouw aan de Zigzagoven 86 ook toe met ca € 10.000.

In 2020 heeft de gemeente € 74.000 ontvangen van schoolbestuur Het Sticht ter compensatie van het uitgesteld onderhoud van het schoolgebouw. Deze opbrengsten zijn bij de jaarrekening 2020 naar de algemene middelen gegaan in plaats deze te reserveren voor het geschikt maken van schoolgebouw Het Palet in 2021.

Individuele voorzieningen natura jeugd

Financiële afwijking

- € 273.000

De gemeente ontvangt in 2021 een tegemoetkoming van het Rijk van € 530.000 voor de kosten van jeugdhulp, waarmee de tekorten op jeugd deels worden gecompenseerd. Deze tegemoetkoming valt onder het gemeentefonds en wordt in programma 5 gepresenteerd.

Toelichting

Gezien de uitgaven tot nu toe dit jaar verwachten we minder uit te geven aan vervoerskosten. Er zijn minder kinderen vervoerd naar dagbesteding.

Voor de jeugd GGZ verwachten we een tekort, ondanks de investering in het diagnostisch team dat het aantal rechtstreekse doorverwijzingen naar de jeugd GGZ daadwerkelijk heeft verminderd. De coronacrisis heeft ertoe geleid dat meer jongeren een beroep doen op deze vorm van jeugdhulp. Hierdoor zijn de huisartsen genoodzaakt geweest om toch weer meer door te verwijzen naar de jeugd GGZ om de wachttijd niet op te laten lopen.

Ook voor de ambulante hulp verwachten we een tekort, deels om dezelfde reden (corona) maar ook als gevolg van het feit dat meer jeugdigen ambulant kunnen worden geholpen en dus minder in jeugdhulp met verblijf belanden. Dit zien we ook terug in een daling op de uitgaven bij Verblijf. Hier speelt ook mee de sluiting van een jeugdinstantie op ons grondgebied. Dit heeft geleid tot een forse daling van de uitgaven omdat in deze instantie een aantal jeugdigen verbleef voor wie de gemeente als gevolg van het woonplaatsbeginsel de kosten moest betalen.

Voor de landelijke zorg (dit is dermate specialistische jeugdhulp dat deze landelijk wordt ingekocht) verwachten we een overschrijding. De ontwikkeling van deze uitgaven is onvoorspelbaar en de kosten per client zijn hoog. Deze onvoorspelbaarheid geldt ook voor de crisisopvang. Er zijn dit jaar relatief veel kinderen in de crisisopvang terecht gekomen.

Bij de essentiële functies (24-uurs opvang voor jeugdigen met complexe en meevoudige problematiek) werken wij bovenregionaal samen. Er is een contract gesloten met aanbieder Yeph (een samenwerkingsverband van een aantal jeugdhulpinstellingen). De bekostiging vindt plaats op basis van een vast budget dat jaarlijks wordt vastgelegd. De verwachting is dat dit jaar de gemeente minder kinderen in de essentiële functies gaat krijgen dan vooraf was ingeschat. Het budget kan daarom worden verlaagd. Hierbij blijft de kanttekening dat in de laatste maanden van dit jaar er een toestroom kan komen en er dus een onzekerheid is of de kosten daadwerkelijk lager blijven.

Gelden accommodaties

Financiële afwijking

- € 71.958

€ 71.958

Per saldo nul

Toelichting

Het Rijk heeft, op aanvraag van de gemeente, een tegemoetkoming voor gedeerde huurinkomsten in verband met corona voor amateursportorganisaties en verhuurders sportaccommodaties aan de gemeente verleend. Deze compensatie is voor periode Q4 2020, maar wordt nu verwerkt en betaald. Deze tegemoetkoming wordt net als kwartaal 2 2020 doorgezet naar de betreffende aanvragers en verenigingen. De kosten zijn gelijk aan de opbrengsten en derhalve budgetneutraal. De aanvraag van de gemeente aan het Rijk over Q1 2021 loopt en voor Q2 is ook een regeling. Uitkomsten hiervan worden in de jaarrekening verantwoord.

Kapitaallasten programma 1
Financiële afwijking € 22.500
Toelichting Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2020 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in kapitaallasten 2021.

Lagere toevoeging bestemmingsreserve Brede School De Heul <i>(toelichting afwijking reserve)</i>
Financiële afwijking € 248.000
Toelichting Begroot was dit jaar het creëren van een bestemmingsreserve Brede School De Heul ter grootte van € 3,5 mln. De dotatie hiervan wordt onttrokken uit de bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin gelden. Er is echter per saldo minder toegevoegd aan de bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin gelden dan begroot. Dit is vanwege de uitspraak van de Hoge Raad inzake precario heffing aan Vitens. Daardoor is het verwachte eindsaldo van deze reserve lager dan verwacht en wordt ook de begrote onttrekking ten behoeve bestemmingsreserve Brede School De Heul verlaagd. In de toelichting bij programma 5 en in hoofdstuk 5 inzake reserve wordt dit ook toegelicht.

4.2 Programma 2 - Economisch domein

Baten en lasten

bedragen x € 1.000

2 Economisch domein	Begroting 2021	Technische wijzigingen	Wijzigingen NJN 2021	Bijgestelde begroting 2021
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
2.1 Cultuur en recreatie	-2.082	-19	-82	-2.184
2.2 Beheer	-451	-29	-25	-505
2.3 Sociale zaken	-7.721	-76	-1.451	-9.248
2.4 Bedrijven	-2.631	-669	2.607	-693
Totaal Lasten	-12.885	-793	1.049	-12.630
Baten				
2.1 Cultuur en recreatie	90	-	-	90
2.2 Beheer	49	-	-	49
2.3 Sociale zaken	3.995	-	1.485	5.480
2.4 Bedrijven	2.635	1.303	-2.635	1.303
Totaal Baten	6.768	1.303	-1.150	6.922
Saldo van baten en lasten	-6.117	509	-101	-5.708
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-20	-634	-	-655
Onttrekkingen	35	97	5	137
Mutatie reserves	14	-537	5	-518
Resultaat	-6.103	-28	-95	-6.226

Risico's en onzekerheden

Er zijn op dit moment geen nieuwe risico's en onzekerheden.

Toelichting afwijkingen

Gebundelde uitkering als bedoeld in art. 69 van de Participatiewet (BUIG/Bbz/WSW) en kosten re-integratie
Financiële afwijking € 59.693
Toelichting Op de BUIG wordt een voordeel verwacht van € 40.405, er is enerzijds sprake van een stijging van de uitkeringen, anderzijds was de bijdrage van het Rijk voorzichtig geraamd. Op de Wet Sociale Werkvoorziening wordt een voordeel verwacht van € 19.288.

Kosten Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug
Financiële afwijking - € 25.560
Toelichting De apparaatskosten van de Regionale Dienst Werk & Inkomen (RDWI) komen € 25.560 hoger uit dan begroot, mede door extra taken voor de uitvoering van de TONK en de Wet inburgering. Hiervoor ontvangen we geen compensatie vanuit het Rijk.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo)
Financiële afwijking - € 1.316.293 € 1.316.293 Per saldo nul.
Toelichting Voor de uitvoering van deze Tozo-regeling heeft de gemeente in 2021 een bedrag ontvangen van het Rijk van € 1.316.293. Deze gelden zijn één op één doorbetaald aan de Regionale Dienst Werk & Inkomen (RDWI). Daarom is dit bedrag zowel aan de lastenkant als aan de batenkant opgenomen.

Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)
Financiële afwijking - € 44.000 € 44.000 Per saldo nul.
Toelichting Voor de uitvoering van deze regeling heeft de gemeente in 2021 een bedrag ontvangen van het Rijk van € 44.000. Deze gelden zijn één op één doorbetaald aan de Regionale Dienst Werk & Inkomen (RDWI). Daarom is dit bedrag zowel aan de lastenkant als aan de batenkant opgenomen.

Stormschade / noodweer
Financiële afwijking - € 49.000
Toelichting Op 18 juni 2021 trok er noodweer over de regio, landelijk bekend door de valwind in Leersum, waarbij duizenden bomen omwaaiden. Op de Amerongerwetering en Gooyerdijk zijn in onze gemeente 36 bomen omgewaaid en 10 bomen dermate beschadigd, dat ze moeten worden gekapt. Door de hele gemeente zijn takken uit bomen gewaaid. Om de directe schade aan bomen op te ruimen en veilig te snoeien zijn reeds extra kosten gemaakt. Dit is tot op heden € 20.000. Het resterende bedrag van € 29.000 is nodig om de laatste 10 bomen te kappen en 46 nieuwe bomen terug te plaatsen.

Openbaar groen
Financiële afwijking - € 64.000
Toelichting Het jaar 2021 is een jaar met zeer groeizaam weer, veel neerslag en hoge temperaturen. Grasvelden, onkruid en beplantingen groeien hard bij deze omstandigheden. De uitvoerende partijen hebben de grootste moeite om de geplande doelen te halen. Dit is een landelijk probleem momenteel. De onkruidbeheersing in plantvakken heeft achterstanden opgelopen. Ook het onkruid in boomspiegels en stam- en wortelopschot van bomen blijft explosief groeien. Om het nieuwe integrale bestek groen en reiniging vanaf 2022 goed te laten lopen, is het van het grootste belang dat er sprake is van een goede startsituatie. Voor de onkruidbeheersing in plantvakken is naar schatting 1.000 uur extra werk nodig en voor de onkruidbeheersing in boomspiegels en het verwijderen van stam- en wortelopschot is naar schatting 280 uur extra werk nodig. Doen we dit niet, dan kan de nieuwe opdrachtnemer een O-beurt eisen, waarvan de kosten vele malen hoger zijn.

Grondexploitatie bedrijven
Financiële afwijking - € 28.000
Toelichting In de primitieve begroting stond abusievelijk in dit programma per saldo een opbrengst van € 28.000 voor grondexploitatie. De effecten van de grondexploitatie worden echter met de bestemmingsreserve grondbeleid verrekend. Aansluitend zijn de effecten van de actualisatie grondexploitatie 2020 als technische wijziging verwerkt in de begroting en de reserve grondbeleid.

4.3 Programma 3 – Ruimtelijk domein

Baten en lasten

bedragen x € 1.000

3 Ruimtelijk domein	Begroting 2021	Technische wijzigingen	Wijzigingen NJN 2021	Bijgestelde begroting 2021
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
3.1 Ruimtelijk	-857	-141	-25	-1.023
3.2 Duurzaamheid en milieu	-1.117	43	-79	-1.153
3.3 Woningbouw	-965	-1.388	9	-2.344
3.4 Verkeer	-2.771	-30	60	-2.740
3.5 Openbaar groen	-1.142	-67	109	-1.100
3.6 Riolering	-1.729	-14	-87	-1.831
3.7 Afvalverwijdering	-2.372	-13	4	-2.380
Totaal Lasten	-10.953	-1.610	-9	-12.573
Baten				
3.1 Ruimtelijk	533	-	-60	473
3.2 Duurzaamheid en milieu	32	-	79	111
3.3 Woningbouw	268	1.445	-171	1.542
3.4 Verkeer	315	-	-	315
3.5 Openbaar groen	-	23	-	23
3.6 Riolering	2.543	-	87	2.630
3.7 Afvalverwijdering	3.074	-	-4	3.070
Totaal Baten	6.764	1.468	-69	8.162
Saldo van baten en lasten	-4.190	-143	-78	-4.410
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-50	-433	-	-483
Onttrekkingen	371	219	-	590
Mutatie reserves	321	-214	-	106
Resultaat	-3.869	-357	-78	-4.304

Risico's en onzekerheden

Er zijn op dit moment geen nieuwe risico's en onzekerheden.

Toelichting afwijkingen

Openbare verlichting
Financiële afwijking
- € 16.000
Toelichting
De 4 waarschuwingslichten (knipperlichten) nabij het Wijkse Veer zijn in zeer slechte staat en worden vervangen. De kosten voor het vervangen bedragen € 16.000.

Rioolheffing
Financiële afwijking € 42.000 - € 42.000 Per saldo nul
Toelichting Op basis van de huidige gerealiseerde opbrengsten verwacht Belastingssamenwerking Rivierenland (BSR) een meevaller van € 42.000 op de rioolheffing. Deze meevaller wordt toegevoegd aan de voorziening.

Milieubeheer
Financiële afwijking - € 7.381 Baten € 69.180 (provinciale subsidie), Lasten € 76.561
Toelichting De provincie heeft onze gemeente 2x subsidie toegekend. In januari 2021 voor het opstellen van een Plan van aanpak 'gemeentelijk programma diffuus lood in de bodem'. In juni 2021 voor het uitvoeren van diverse (onderzoeks)werkzaamheden zoals opgenomen in het plan van aanpak. In dit project wordt lood in de bodem bij (moes)tuinen in de binnenstad van Wijk bij Duurstede in beeld gebracht. Lood kan bij inname negatieve effecten hebben op de gezondheid, vooral bij jonge kinderen tot 6 jaar. De Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) gaat voor ons projectmatig inventariseren waar risico's aanwezig zijn en aangepakt moeten worden.

Monumenten
Financiële afwijking - € 25.000
Toelichting De minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) heeft middelen beschikbaar gesteld voor het opstellen van kerkenvisies. Het primaire doel van OCW is het behoud van (Rijks)monumentale kerkgebouwen. Om dat doel te bereiken is het noodzakelijk om alle kerkgebouwen in samenhang te bezien: van alle tijden, van alle geloven, monumentaal en niet-monumentaal. De gemeente heeft in het eerste kwartaal van 2021 een decentralisatie-uitkering aangevraagd voor het opstellen van een Kerkenvisie. Deze is toegekend en bedraagt voor onze gemeente € 25.000. Voor het opstellen van een Kerkenvisie worden meerdere bureaus gevraagd een offerte hiervoor uit brengen. De baten zijn onderdeel van het gemeentefonds en opgenomen in programma 5. Daarmee is deze post budgetneutraal.

Riolering
Financiële afwijking - € 45.000 + € 45.000 Per saldo nul
Toelichting Eind 2020 is het hele rioolstelsel van Langbroek gereinigd en geïnspecteerd. In het voorjaar hebben we Sweco de opdracht gegeven om deze inspecties te beoordelen en een maatregelplan op te stellen. Tijdens het opstellen van het maatregelplan kwamen we twee hoofdriolen tegen waarbij de rioolbuizen en putten zo waren aangetast dat deze met spoed gerepareerd moesten worden. De buizen en de putten zijn door middel van relining (een nieuwe binnenbuis) weer hersteld. De kosten van € 45.000 worden gedekt uit de voorziening riolering.

Leges bouw- en woningtoezicht
Financiële afwijking - € 60.000
Toelichting De inkomsten aan leges blijven achter bij de raming van vorig jaar en de voorjaarsnota. In de voorjaarsnota was er nog van uitgegaan dat voor de volgende projecten dit jaar een omgevingsvergunning zou worden verleend: <ul style="list-style-type: none"> • Project Wijkhuis, 45 appartementen; • De Heul, 104 appartementen; • Uitbreiding Jumbo. Deze aanvragen worden niet meer verwacht. Dit heeft daarom gevolgen voor de legesinkomsten van 2021.

Kosten gladheidbestrijding
Financiële afwijking - € 16.660
Toelichting In het weekend van 6 en 7 februari bereikte koude lucht Nederland. Dit ging gepaard met veel sneeuw en wind. De inzet die we in dat weekend en de week daarna hebben moeten doen heeft voor een overschrijding gezorgd. Dit geldt voor de inhuur derden € 9.500 en inkoop zout € 7.160.

Watergangen en beschoeiingen
Financiële afwijking - € 20.000
Toelichting Door de vele regenval in het stroomgebied van de Rijn is in juli van dit jaar de rivierstand van de Lek behoorlijk gestegen en buiten zijn oevers getreden. Nadat het water was gezakt bleek de taludbekleding naast de veerstoepen behoorlijk te zijn verzakt. Door de grote stroomsnelheden zijn stortsteen en een deel van de fundering van de taludbekleding weggespoeld. De veerstoepen met de naast gelegen taludbekleding van het Wijkse veer zijn aan beide zijde van de rivier in eigendom en in beheer bij de gemeente Wijk bij Duurstede. Om verdere schade te voorkomen moet de taludbekleding zo snel mogelijk worden hersteld.

Kapitaallasten programma 3
Financiële afwijking € 222.000
Toelichting Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2020 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in kapitaallasten 2021.

Grondexploitatie woningen
Financiële afwijking - € 162.000
Toelichting In de primitieve begroting stond abusievelijk in dit programma per saldo een opbrengst van € 162.000 voor grondexploitatie. De effecten van de grondexploitatie worden echter met de bestemmingsreserve grondbeleid verrekend. Aansluitend zijn de effecten van de actualisatie grondexploitatie 2020 als technische wijziging verwerkt in de begroting en de reserve grondbeleid.

4.4 Programma 4 – Veiligheid

Baten en lasten

bedragen x € 1.000

4 Veiligheid	Begroting 2021	Technische wijzigingen	Wijzigingen NJN 2021	Bijgestelde begroting 2021
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
4.1 Veiligheid en handhaving	-2.116	-139	-4	-2.259
Totaal Lasten	-2.116	-139	-4	-2.259
Saldo van baten en lasten	-2.116	-139	-4	-2.259
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-46	-	-	-46
Onttrekkingen	-	98	-	98
Mutatie reserves	-46	98	-	51
Resultaat	-2.162	-41	-4	-2.207

Risico's en onzekerheden

Er zijn op dit moment geen nieuwe risico's en onzekerheden.

Toelichting afwijkingen

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)
Financiële afwijking - € 22.000
Toelichting De provincie Utrecht heeft voor de overdracht van brandweerkorpsen van gemeenten naar de VRU enkele onderhoudscontracten afgesloten voor het gezamenlijk onderhouden van verkeersregelinstallaties. De kosten voor dit onderhoud worden gedragen door de gemeente. Hiervoor is in 2010 een 10-jarige overeenkomst gesloten en in één keer afgekocht. Vanaf 2021 wordt dit vernieuwd voor de komende 10 jaar. De kosten hiervoor worden in een keer afgekocht in dit boekjaar.

Openbare orde en veiligheid
Financiële afwijking € 18.000
Toelichting Het systeem van de politie waarop de automatische nummerplaatherkenning (ANPR) camera's in heel Nederland zijn aangesloten is nog niet vernieuwd. Het huidige systeem laat op dit moment geen uitbreiding met extra ANPR camera's toe. Dit is conform de geschetste verwachting in de raadsmemo raadsmemo 'stand van zaken en ANPR cameratoezicht in gemeente Wijk bij

Duurstede' van 15 december 2020. Het begrote bedrag in de exploitatie van € 25.000 wordt daarom in 2021 niet uitgegeven. Daarnaast zijn er extra kosten voor de verplichte audit Wet politiegegevens à € 7.000, die we 1x per vier jaar extern moeten laten uitvoeren. Het betreft het gebruik van politiegegevens door de boa's ten behoeve van hun opsporende taken. In totaal is er dus een positieve afwijking van € 18.000.

4.5 Programma 5 – Dienstverlening en Bedrijfsvoering

Baten en lasten

bedragen x € 1.000

5 Dienstverlening en Bedrijfsvoering	Begroting 2021	Technische wijzigingen	Wijzigingen NJN 2021	Bijgestelde begroting 2021
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
5.1 Bestuur	-4.247	82	77	-4.088
5.2 Bedrijfsvoering	-5.759	351	28	-5.380
5.3 Publiekszaken	-818	-12	-	-831
5.4 Financiën	-1.320	350	-1.756	-2.727
Totaal Lasten	-12.145	771	-1.652	-13.026
Baten				
5.1 Bestuur	250	-	-	250
5.2 Bedrijfsvoering	235	-16	-	219
5.3 Publiekszaken	334	-	-	334
5.4 Financiën	39.905	-350	648	40.203
Totaal Baten	40.723	-366	648	41.005
Saldo van baten en lasten	28.579	405	-1.004	27.980
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-843	-23	248	-617
Onttrekkingen	4.046	57	1.493	5.596
Mutatie reserves	3.203	34	1.741	4.979
Resultaat	31.782	439	737	32.958

Risico's en onzekerheden

Er zijn op dit moment geen nieuwe risico's en onzekerheden.

Toelichting afwijkingen

Belastingen
Financiële afwijking
- € 24.200
Toelichting
Op basis van de huidige gerealiseerde opbrengsten verwacht Belastingssamenwerking Rivierenland (BSR) een lagere opbrengst van € 24.200 voor de verschillende belastingheffingen.

Vennootschapsbelasting
Financiële afwijking - € 15.381
Toelichting In de begroting was nog geen bedrag opgenomen voor de vennootschapsbelasting. Deze wordt altijd achteraf betaald. De verwachting is dat deze over 2020 ruim € 15.000 bedraagt.

Bedrijfsvoering personeel
Financiële afwijking € 30.000
Toelichting Onderbesteding als gevolg van corona. Zo zijn opleidingen soms uitgesteld als gevolg van corona of worden cursussen online gevolgd wat minder kosten met zich meebrengt. Ook is tot op heden in mindere mate mogelijk om activiteiten of bijeenkomsten voor personeel te organiseren. In het najaar wordt een inhaalslag verwacht maar dit zal het verschil naar verwachting niet volledig compenseren.

Gemeentefonds
Financiële afwijking € 920.300 € 530.000 voor jeugd. Zie programma 1 € 25.000 kerkensie, zie programma 3 € 360.000 coronamiddelen Sociaal Domein, zie programma 1 - € 35.000 overige effecten meicirculaire € 40.300 bijstelling voorgaande jaren
Toelichting In de meicirculaire zijn diverse extra middelen toegekend voor specifieke doelen. Deze zijn opgenomen in de specifieke programma's.

Personeel en inhuur
Financiële afwijking PM
Toelichting Op basis van de loonsommen en inhuur voor de eerste 8 maanden van het jaar en de prognose is een onderschrijding op de loonkosten voor 2021 te verwachten. De invulling van de ruimte gaat minder snel. Dit heeft enerzijds te maken met krapte op de arbeidsmarkt (ook voor inhuur) en tijd die nodig is om te werven. Anderzijds is het verloop relatief hoog en hebben medewerkers die de organisatie verlaten tegenwoordig een wettelijke opzegtermijn van een maand. Dit leidt tot een lagere gemiddelde bezetting omdat vacatures niet binnen een maand worden ingevuld. Deze ontwikkelingen zijn in lijn met de landelijke situatie bij gemeenten en op de arbeidsmarkt. Op dit moment is nog niet inzichtelijk wat de concrete financiële uitwerking is.

Kapitaallasten programma 5
Financiële afwijking € 68.500
Toelichting Afschrijvingen over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat niet alle begrote investeringen jaareinde 2020 gerealiseerd waren, start de afschrijving later dan begroot. Hierdoor is er een voordeel in kapitaallasten 2021.

Precario Vitens
Financiële afwijking - € 248.000 € 248.000 (bestemmingsreserve)
Toelichting In september 2021 kwam de uitspraak van de Hoge Raad dat er geen precario geheven mag worden aan Vitens. Als gevolg hiervan is er voor boekjaar 2021 geen precario in rekening gebracht. Dit leidt tot lagere precariobaten van € 248.000. Dit wordt gedekt door een lagere dotatie aan de bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin gelden vanuit precario opbrengst Stedin.

Vormen voorziening via hogere onttrekking bestemmingsreserve Stedin gelden
Financiële afwijking - € 1.741.000 € 1.741.000 (bestemmingsreserve)
Toelichting Recent is door de uitspraak van de Hoge Raad het risico op terugbetaling van precario gelden Vitens sterk gestegen. De bestemmingsreserve Stedin gelden dient onder andere als dekking voor de verwachte claim op terugbetaling van de precariogelden Vitens over 2015 tot en met 2020 en voor proceskosten. Door de uitspraak van de Hoge Raad is het risico op de claim sterk gestegen, waardoor we op basis van de verslaggevingseisen een voorziening vormen. We stellen daarom voor het saldo van de bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin gelden om te zetten in een voorziening. In hoofdstuk 5 inzake reserve wordt dit ook toegelicht.

Lagere onttrekking bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin gelden <i>(toelichting afwijking reserve)</i>
Financiële afwijking € 248.000
Toelichting Het is van belang om voldoende saldo in de bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin te houden ter dekking van de mogelijke claim van Vitens. Doordat er minder is gedoteerd dan begroot, verlagen we de uitname ten behoeve van de bestemmingsreserve Brede school met hetzelfde bedrag. In programma 1 is dit eveneens toegelicht.

5 De (beoogde) toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Lagere dotatie en onttrekking aan bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin gelden en bestemmingsreserve Brede School

Jaarlijks wordt de opbrengt van precario vanuit Stedin toegevoegd aan de bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin gelden. Deze reserve dient als dekking voor mogelijke terugbetaling van precariogelden aan Vitens en voor de dotatie aan de bestemmingsreserve Brede School.

In september 2021 kwam de uitspraak van de Hoge Raad dat er geen precario geheven mag worden aan Vitens. Als gevolg hiervan is er geen precario voor boekjaar 2021 in rekening gebracht. Dit leidt tot lagere precariobaten van € 248.000. We stellen voor dit te dekken door een lagere dotatie aan de bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin gelden.

Het is van belang om voldoende saldo in deze bestemmingsreserve te houden ter dekking van de mogelijke claim van Vitens. Daarom stellen we ook voor om de uitname ten behoeve van de bestemmingsreserve Brede school met hetzelfde bedrag te verlagen.

Omzetting restant bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin gelden naar voorziening

Momenteel is er binnen de bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin gelden rekening gehouden met een eventuele terugbetaling precario gelden Vitens. Dit betreft een bedrag van € 1,7 mln als dekking voor de verwachte claim op terugbetaling van de precariogelden Vitens over 2015 tot en met 2020 en voor proceskosten. Via een procesmemo is de raad geïnformeerd over de verdere stappen die gezet worden.

Recent is door de uitspraak van de Hoge Raad het risico op terugbetaling van precario gelden Vitens sterk gestegen. We stellen daarom voor het saldo van de bestemmingsreserve investeringsfonds Stedin gelden om te zetten in een voorziening.

Het mutatieoverzicht van de reserves 2021 ziet er na wijzigingen als volgt uit waarin het verwachte resultaat van deze najaarsnota in de algemene reserve is verwerkt:

bedragen x € 1.000

Reserves	Primitieve begroting			Jaar rekening 2020	Wijzigingen VJN 2021		Wijzigingen NJN 2021		Saldo 31-12-2021
	Saldo 1-1-2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Toevoegingen	Toevoegingen	Onttrekkingen	Toevoegingen	Onttrekkingen	
Algemene reserves									
Algemene Reserve	6.316			636		-636		-1.055	5.261
Totaal Algemene reserves	6.316	0	0	636	0	-636	0	-1.055	5.261
Bestemmingsreserves									
BR AVP projecten	32		-14						18
BR beheer openbare ruimte	171		-25						146
BR Covid-19	413								413
BR degeneratievergoeding	76								76
BR egalisatiereserve lokaal minimabeleid	163								163
BR fonds Volkshuisvesting	43		-8						35
BR Grondbeleid	1.518						1.022	-175	2.365
BR Investeringsfonds Stedin gelden	4.487	754	-3.500				-248	-1.493	0
BR Milieu en duurzaamheid	145						45		190
BR Natuurspelen, - beleven en bewegen	22		-22						0
BR Mobiliteitsfonds	123		-30						93
BR Monumentenbeleid	7								7
BR onderhoud watergangen (baggerplan)	302	34							336
BR Programma Slimme Werkprocessen	121								121
BR Sociaal Domein	211	602	-304			-350		-50	109
BR Streekfonds									0
BR Organisatie				272		-45			227
BR onderhoud gebouwen	1.913				170			-283	1.800
BR onderhoud scholen	445				98				543
Totaal Bestemmingsreserves	10.193	1.390	-3.903	272	268	-395	819	-2.001	6.643
Bestemmingsreserves gekoppeld dekking kap last									
BRG Gemeentehuis	1.553		-476						1.077
BRG Sociaal Domein uitbr. woningvoorraad	153	7	-32						128
BRG kapitaallasten tractie					22				22
BRG Verbouwing Markt 24	559								559
BRG Brede school De Heul	0	3.500					-248		3.252
Totaal Bestemmingsreserves	2.265	3.507	-508	0	22	0	-248	0	5.038
Totaal	18.774	4.897	-4.412	908	290	-1.031	571	-3.056	16.942

De onttrekking van BR Investeringsfonds Stedin gelden van € 1.493.000 bestaat uit een lagere onttrekking voor BRG Brede school De Heul dan begroot (+ € 248.000) en een hogere onttrekking ten behoeve voor het vormen van een voorziening (- € 1.741.000).

6 De ontwikkeling van de realisatie van de investeringskredieten

Omschrijving	stand per 1/1/2020	wijziging krediet	Bedrag werkelijk 1 september 2020	Bedrag restant
Onderzoek gemeentewerf en milieustraat(K)	69.578	-	-	69.578
Sportpark Marienhoeve bouw sporthal 2017(K)	47.965	-	1.827	46.138
Vorbereidingskrediet Cothen bedrijventerrein(K)	-	50.000	-4.947	45.053
Verbouwing en restauratie Markt 24 (+VB)(K)	1.279.830	-	28.515	1.251.316
Dakbedekking gemeentehuis (2020)(K)	48.209	-0	16.217	31.992
Passeerstrook Gooyerdijk fase 2(K)	92.872	-	-	92.872
Fietspad Groenewoudseweg(K)	50.000	-	-	50.000
Armaturen De Heul, Cothen, Langbroek (verlichting)(K)	294.731	0	4.058	290.674
Masten De Heul, Cothen, Langbroek (verlichting)(K)	57.331	-0	-1.821	59.152
Fietsenstallingen uit Nota Parkeerbeleid(K)	30.413	-	-	30.413
IBOR 2019 bruggen en viaducten(K)	31.396	-	30.641	755
IBOR 2019 meerpalen(K)	25.000	-	-	25.000
IBOR 2019 wegen(K)	130.891	0	22.500	108.392
IBOR 2019 damwand Langshaven(K)	29.415	-	2.867	26.548
Vervangen beschoeiing Gooyerdijk Langbroekerdijk(K)	45.550	-	-	45.550
Verv./afkop. riolering Margr, Beatr. Marijkelaan(K)	30.475	-0	18.864	11.611
De Engk riolering fase 5(K)	225.167	-	932	224.236
Broekweg reconstructies(K)	223.181	-0	-	223.180
Parkeerplaatsen Walplantsoen(K)	56.746	0	49.877	6.869
Fietsvoorzieningen bij OV knooppunten(K)	383.400	-	-	383.400
Verv Toyota Dyna 100 (nrdw)(K)	29.000	-29.000	-	-
Verv. Scania(K)	144.800	-144.800	-	-
Verv Toyota Dyna (cola)(K)	39.300	-39.300	-	-
Verv. Toyota Dyna (alg)(K)	38.800	-38.800	-	-
Verv Toyota Dyna 150(alg)(K)	25.000	-25.000	-	-
Verv. Toyota Dyna (heul)(K)	32.800	-32.800	-	-
Vrachtwagen Scania en afzetcontainers (K)	-	209.500	-	209.500
Bedrijfsbus enkele cabine(K)	-	42.500	-	42.500
Bedrijfsbus dubbele cabine nummer 1(K)	-	40.200	-	40.200
Bedrijfsbus dubbele cabine nummer 2 (K)	-	40.200	-	40.200
Verv. Piaggio + opbouw(K)	22.800	-	-	22.800
Verv. Schmidt Veegwagen(K)	152.600	-	-	152.600
Verv. Kubota tractor(K)	39.600	-	-	39.600
Verv. Bomford knipper(K)	10.800	-	-	10.800
Verv Deutz tractor(K)	45.700	-	-	45.700
Verv. Nido opzetstrooier(K)	33.600	-	-	33.600
Nido Strooier Stratos (K)	32.300	-	-	32.300
Verv. Nido opzetstrooier Stratos(K)	26.900	-	-	26.900
Verv. Sneeuwschuif Fendt(K)	14.700	-	-	14.700
Verv. Actiewagen (77)(K)	14.700	-	-	14.700
Verv. Actiewagen (78)(K)	12.400	-	-	12.400
Nido sneeuwschuiver(45)(K)	19.500	-	-	19.500

Vervolg zie volgende pagina

Omschrijving	stand per 1/1/2020	wijziging krediet	Bedrag werkelijk 1 september 2020	Bedrag restant
Geluidinstallatie raadzaal c.a.(K)	25.000	-	11.696	13.304
Smartboards(K)	3.889	0	-	3.889
Laadpalen parkeergarage gemeentehuis(K)	25.000	25.000	-	50.000
iNUP(K)	38.674	0	28.193	10.481
Tribunestoelen(K)	18.000	-	-	18.000
MS office 365(K)	112.212	0	-	112.212
W-1 Reconstructie Broekweg (K)	100.000	-	-	100.000
W-2 Reconstructie Langbroekerdijk (K)	461.435	-0	220.992	240.443
W-3 Reconstructie Langbroekerdijk (deelgebied C) (K)	160.000	-	146.891	13.109
W-4 Inventariseren muren en grondkeringen (K)	15.000	-	-	15.000
W-5 Langbroekerdijk, zijde Odijk (K)	175.000	-	-	175.000
W-6 Vervangen straatmeubilair (K)	20.110	-	7.996	12.114
W-7 Gooyerdijk - Fase 2 (K)	80.000	-	-	80.000
W-8 Zandweg Fase 2 (K)	78.302	0	15.363	62.939
W - 9 Madelieneshof - Abrikozengaard (K)	-	100.000	-	100.000
W - 11 Straatmeubilair(K)	-	40.000	-	40.000
W - 13 Overbeschoeiing Nieuweweg (K)	-	45.000	53.996	-8.996
B-3 Damwand Vechtsteen B 10 (K)	50.000	34.000	63.556	20.444
B - 5 Koninginnebuurt Langbroek realisatie(K)	-	650.000	1.028	648.972
B - 7 6 houten bruggen(K)	-	129.000	-	129.000
OV - A - 2 binnenstad armaturen (K)	-	306.000	333.853	-27.853
OV - M - 1 binnenstad masten (K)	-	76.000	21.909	54.091
B-4 Boterslootbrug (K)	120.000	-	51.258	68.742
G-1 Broekweg Bedrijventerrein (Langkamp) (K)	104.468	0	103.350	1.118
G-2 De Beerze, vervangen Gleditsia's middenvak (K)	25.000	-	16.492	8.508
G-3 Gr.ondh en klimaatregelen Promenade en Hoogstr(K)	100.000	-	-	100.000
G-4 Vlamoven, Zigzagoven, Ringoven. Binnenplein (K)	11.900	-	5.997	5.903
G-5 Vervangen speeltoestellen en ondergronden (K)	68.085	70.000	3.500	134.585
G-6 Kwal.verb. groen - Wijkvingen en zichtloc. (K)	64.912	0	-	64.912
B-1 Koninginnenbuurt Langbroek (K)	15.651	-0	16.863	-1.212
Investerings IUP/BOR 2021				
OV-M-1 Masten de Geer/Franken Hof/Binnenstad (K)	-9.858	0	8.526	-18.384
OV-A-1 Armaturen de Geer/Franken Hof/Binnenstad (K)	103.201	-0	58.681	44.520
GVVP project 6 Verleggen fietspad/voetpad Zandweg(K)	-	133.000	-	133.000
GVVP project 9 Aanpassen bewegwijzering(K)	-	60.000	-	60.000
B-2021 Bruggen(K)	-	151.000	-	151.000
WRP-2021 klimaatmaatregelen(K)	-	50.000	-	50.000
WRP-2 Vervangen pompgemalen (K)	288.265	0	19.020	269.245
WRP-3 Gr.ondh en klimaatr. Promenade en Hoogstr (K)	100.000	-	-	100.000
WRP-4 Klimaatmaatregelen (K)	100.000	-	-	100.000
WRP-5 Grondw.onderz de Horden/G. Achterbergstraat (K)	25.000	-	-	25.000
WRP-6 Relinen H2S aangetasten riolen (K)	325.000	-	-	325.000
WRP - 10 klimaatmaatregelen (Koninginnebuurt)(K)	-	150.000	-	150.000
WRP - 7 Koninginnebuurt Langbroek realisatie (K)	-	450.000	3.153	446.847
WRP - 9 vervangen pompgemalen (K)	-	295.000	-	295.000
	6.691.695	2.836.701	1.361.841	8.156.661

Bij vervanging van armaturen en masten binnen hetzelfde gebied, is er een overloop tussen de kredieten. Bij de jaarrekening worden de correcties hierop doorgevoerd.