

Tussenrapportage

2020



Tussenrapportage 2020.....	2
Inleiding	3
Bijgesteld begrotingssaldo 2020.....	5
Maatregelen Covid-19 (Corona) virus.....	7
Samenvatting en voorstel.....	9
Kredieten	11
Bijlage 1: Beleidsbijstellingen 2020	13
Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat.....	14
Programma 3: Economische zaken en promotie	15
Programma 4: Onderwijs	16
Programma 5: Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	17
Programma 6: Zorg, inkomen en participatie	18
Programma 7: Volksgezondheid en milieu	19
Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted.vernieuwing.....	20
Programma 9: Middelen, bestuur en algemeen beheer.....	21
Bijlage 2: Bijstellingen en toelichtingen	23
Financiële bijstellingen 2020-2023.....	24
Toelichting bijstellingen 2020 > € 25.000 voor-/nadelig	26
Programma 1: Openbare orde en veiligheid	26
Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat.....	27
Programma 3: Economische zaken en promotie	28
Programma 4: Onderwijs	29
Programma 5: Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	31
Programma 6: Zorg, inkomen en participatie	32
Programma 7: Volksgezondheid en milieu	36
Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing.....	37
Programma 9: Middelen, bestuur en algemeen beheer	38
Overhead	39
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	41
Reserves en voorzieningen	45
Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat.....	45
Programma 4: Onderwijs	45
Programma 6: Zorg, inkomen en participatie	46
Programma 7: Volksgezondheid en milieu	46
Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing.....	46
Programma 9: Middelen, bestuur en algemeen beheer.....	46
Toelichting bouwgrondexploitatie/grondbeleid.....	48
Algemeen.....	48
Overzicht beëindiging projecten	48
Overzicht resultaten grondexploitatie.....	48
Winstneming	49
Risico's grondexploitatie en te nemen besluiten.....	49
Bijlage 3: Overzicht kredieten	51
Bijstellingen/afsluiten en toelichtingen kredieten	52
Bijlage 4: Lijst met afkortingen	71
Lijst met afkortingen	72

Tussenrapportage 2020

- Inleiding
- Bijgesteld begrotingsaldo 2020
- Samenvatting en voorstel
- Kredieten

Inleiding

Als gevolg van de uitbraak van Covid-19 (Corona) hebben bijeenkomsten van de Gemeenteraad geen doorgang kunnen vinden en zijn zowel de Kadernota 2021 als de eerste Tussenrapportage 2020 niet gemaakt.

Vandaar dat we in tegenstelling tot de gebruikelijke planning & control cyclus in 2020 alleen via deze Tussenrapportage over de in de begroting 2020 beschreven beleidsvoornemens en over de financiële stand van zaken bijstellingen voorstellen.

De maatregelen in relatie tot Covid-19 worden specifiek beschreven. Ook bij de diverse programma's is sprake van een aantal beleidsbijstellingen die een direct gevolg zijn van Covid-19.

Voor wat betreft uitgangspunten en grondslagen zijn er geen nieuwe inzichten sinds de opstelling van de begroting 2020.

In deze rapportage wordt stilgestaan bij beleidswijzigingen op programmaniveau. Als er ontwikkelingen zijn die een wijziging in de doelstellingen en resultaten bij de diverse programma's tot gevolg hebben, is dit in bijlage 1 beschreven.

In lijn met artikel 6 van de "Financiële beheersverordening gemeente Weert" worden de financiële afwijkingen groter dan € 25.000 (zowel aan de lasten- als aan de batenkant) tekstueel toegelicht.

De inhoud van de Tussenrapportage 2020 is als volgt:

1. een overzicht van de financiële bijstellingen 2020
2. een toelichting op de bijstellingen 2020 > € 25.000 voor- of nadelig
3. voorstellen tot bijstelling en afsluiting van lopende kredieten met toelichting

Ook worden in de tabellen alle neutrale bijstellingen (d.w.z. nadelen op het ene taakveld worden gecompenseerd door voordelen op een ander taakveld) weergegeven. Nieuw is dat in de tabellen ook inzichtelijk gemaakt is welke bijstellingen incidenteel zijn en welke een structureel karakter hebben en dus doorwerken in de begroting 2021-2024.

Alle bedragen in de tabellen zijn in € x 1.000 tenzij anders vermeld.

Bijgesteld begrotingsaldo 2020

De wijziging van het begrotingsaldo op grond van deze rapportage is als volgt:

Omschrijving	2020
Begroting 2020	24
Begrotingsbehandeling 2020 november 2019	-455
Algemene uitkering circulaire september 2019	504
Besluiten december 2019 tot en met juli 2020	-184
Mutaties Tussenrapportage *	-3.394
Bijgesteld begrotingsaldo 2020	-3.505

* Betreft actualisatie van de begroting 2020 op basis van bestaand beleid

Onderstaand zijn de structurele gevolgen van de mutaties in de tussenrapportage weergegeven.

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel
T11	Huur brandweerkranen	S	30	
T43	Leerplicht	S	16	
T43	Leerlingenvervoer	S		24
T43	Onderhoud kinderopvang	S		26
T63	Uitkeringen Participatiewet	S		100
T66	Maatwerkvoorzieningen Wmo	S		188
T671	Maatwerkdienstverlening 18+	S		352
T01	Wethoudersuitkering en pensioenen wethouders	S	43	
T01	Eindheffing vergoedingen B&W en raad	S		50
T03	Onderhoud	S	27	
T04	Programmamanager dienstverlening	S		110
T04	Aanbesteding aansprakelijkheidsverzekering	S		36
T04	Bijstelling begroting ICT NML	S		48
T05	Rente langlopende leningen	S		163
T07	Gemeentefonds: decembercirculaire 2019 - mutaties suppletie- en decentralisatie-uitkeringen	S	30	
T08	Knelpuntenbudget	S	120	
T08	Exploitatie vastgoed: verrekening exploitatielasten	S		59
	Totaal		267	1.156
	Saldo nadeel			-889

Septembercirculaire

Op 15 september 2020 is de septembercirculaire gepubliceerd. Deze laat voor 2020 een voordeel zien van € 527.000. Dit voordeel is niet verwerkt in voorliggende tussenrapportage maar wordt op basis van het raadsvoorstel over de septembercirculaire als aparte begrotingswijziging in 2020 verwerkt.

Maatregelen Covid-19 (Corona) virus

Het jaarresultaat van 2020 zal beïnvloed worden door de impact van Covid-19. De gevolgen zijn nog niet in volle omvang aan te geven. In deze tussenrapportage zijn de volgende maatregelen verwerkt:

- de precario voor terrassen is kwijtgescholden en/of aanslagen zijn niet opgelegd
- de TOZO voor zover nu bekend
- de bijdragen die vanuit het gemeentefonds met de brief van 2 juli 2020 zijn toegekend voor de derving van parkeeropbrengsten en toeristenbelasting.
- de aanpassingen die in het gemeentehuis gedaan worden om Covid-19 proof te kunnen werken

Er zijn echter ook nog veel onduidelijkheden, zowel voor wat betreft de kosten als de eventuele vergoedingen die ertegenover staan:

- welke compensatie volgt nog meer vanuit het Rijk
- wat zal het effect (ook langdurig) zijn van de economische crisis (op bijvoorbeeld bijstand en zorg)
- wat het effect zal zijn op de inning van lokale heffingen
- of en in welke omvang er extra kosten zijn bij verbonden partijen
- ook zijn er nog geen bedragen verwerkt voor culturele instellingen en sport. De inschattingen zijn nog onzeker. Deze zullen bij het opmaken van de jaarrekening geactualiseerd en verwerkt worden. Hoewel de omvang nog onderzocht wordt, verwachten we financiële impact bij bijvoorbeeld het zwembad, het Munttheater en het RICK.

In onderstaande tabel is aangegeven welke effecten in deze rapportage zijn verwerkt. De gekleurde bedragen zijn budgettair neutraal omdat het valt onder de compensatie die wij inmiddels van het Rijk toegezegd hebben gekregen.

Financiële consequenties Covid-19				
Programma	Taakveld	Omschrijving	voordeel	nadeel
programma 1	T12	Evenementenvergunningen		30
programma 3	T33	Precario/terrasvergunningen		29
	T34	Stadskermis		170
programma 4	T43	Voorschoolse voorz peuters		21
	T43	Leerplicht	31	
programma 5	T52	Sportaccommodaties		138
programma 6	T63	Bijstandsverlening		200
	T63	TOZO (tegemoetkom zelfstandige ondernemers)	4.300	4.300
	T63	Bedrijfskrediet TOZO	750	750
	T63	IOAW en IOAZ	90	
	T64	Participatie Wsw		403
	T671	Inhaalzorg Wmo 2015		39
	T672	Inhaalzorg Jeugd		87
	T61	Buurthuizen en multifunctionele accommodaties		13
programma 7	T73	Garantievergoeding inzamelen textiel		30
programma 8	T83	Leges Omgevingswet, activiteit bouw		200
programma 9	T02	Lagere/uitgestelde legesinkomsten burgerzaken		152
programma 11	T63	Naheffingsaanslagen parkeren		70
	T064	Precariobelasting		11
	T08	Coronacompensatie via Gemeentefonds	1.433	
	T08	Lokale culturele voorzieningen		177
	T08	Toeristenbelasting		349
	T08	Parkeerbelasting on street		261
	T08	Parkeerbelasting off street		96
saldo coronamaatregelen			6.604	7.526
Nadelig saldo				922

Samenvatting en voorstel

Het totaal van voor- en nadelen leidt tot een negatieve bijstelling van € 3.394.000 in deze rapportage. De gevolgen van Covid-19 bedragen per saldo afgerond € 920.000 nadelig. Voor de nadere toelichting wordt verwezen naar de tabel 'financiële bijstellingen 2020-2023' in bijlage 2.

Kredieten

Op basis van de "Financiële beheersverordening gemeente Weert" gelden de volgende uitgangspunten voor de rapportage van kredieten:

- a. Kredieten ouder dan het lopende en het voorgaande jaar dienen verantwoord te worden in de tussentijdse rapportage mits dit niet strijdig is met de uitgangspunten rapportage afwijkingen kredieten (raadsbesluit 20 september 2006). Is hier wel sprake van, dan dient (eventueel) een andere separate procedure gevolgd te worden.
- b. Beschikbaar gestelde kredieten ouder dan het lopende en de voorgaande twee jaren, die nog niet in uitvoering zijn genomen of waarop minder dan 20% van het beschikbaar gestelde krediet is uitgegeven of verplichtingen zijn aangegaan, zullen worden afgesloten en afgevoerd tenzij gemotiveerd aangegeven kan worden waarom ze gehandhaafd moeten blijven.
- c. Ten aanzien van alle kredieten geldt een maximum doorlooptijd van het lopende en voorgaande vier jaren. Na deze periode zullen ze afgesloten en afgevoerd worden tenzij gemotiveerd aangegeven kan worden waarom ze gehandhaafd moeten blijven.

Op grond van de "Financiële beheersverordening gemeente Weert" moet over de kredieten van 2018 en ouder gerapporteerd worden.

Is een krediet van 2016 of 2017 nog niet in uitvoering of nog maar beperkt ingezet (minder dan 20%) moet er gemotiveerd worden aangegeven waarom dat zo is. Zonder een afdoende motivatie wordt het krediet afgesloten.

Een krediet mag volgens de verordening maximaal 5 jaar open staan. Alleen bij een goede motivatie kan een krediet nog gehandhaafd blijven.

Kredieten van 2015 en ouder moeten dus goed toegelicht worden om open te kunnen blijven staan.

In deze Tussenrapportage zijn de kredieten in lijn met de "Financiële beheersverordening gemeente Weert" verder opgeschoond.

In bijlage 3 is een overzicht van de kredieten opgenomen met een toelichting op de bijgestelde en afgesloten kredieten.

Bijlage 1: Beleidsbijstellingen 2020

Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat

Thema	Doelstelling	Resultaat begroting	Bijstelling resultaat
Verkeer en vervoer	Verbeteren verkeersveiligheid	Aantal ernstige ongevallen verminderen met 5% ten opzichte van 2019.	Kijkend naar de ingrijpende gevolgen van Covid-19 is er geen reëel vergelijk mogelijk. Vandaar dat deze indicator voor 2020 vervalt.
		Verbeterde fietsoversteek Johan Willem Frisolaan met Ringbaan Zuid.	Deze oversteek wordt gezien, de raakvlakken van het kruispunt met het mobiliteitsplan en de ontwikkelingen in Weert-Zuid, meegenomen in de uitwerking van het Mobiliteitsplan
	Vergroten bereikbaarheid	Bereikbaarheid A2 Weert-Eindhoven: uitgevoerd No Regretpakket.	De No-Regret maatregelen zijn nog niet allemaal uitgevoerd.

Programma 3: Economische zaken en promotie

Thema	Doelstelling	Resultaat begroting	Bijstelling resultaat
Economische zaken en promotie	Regionaal economische structuurversterking	Hogere arbeidsparticipatie.	Vanwege de oplopende werkloosheid (Covid-19) is realisering van hogere arbeidsparticipatie niet langer realistisch.
		Een vastgestelde visie bedrijventerreinen als onderlegger voor het te actualiseren bestemmingsplan bedrijventerreinen.	Er is gestart met een analyse van de toekomstbestendigheid van de bedrijventerreinen. Deze informatie vormt een bouwsteen voor de Omgevingsvisie.
	Vitale binnenstad	Meer bezoekers in de binnenstad.	I.v.m. Covid-19 zal het aantal bezoekers naar verwachting afnemen. Daarom is in de zomer van 2020 door de BIZ-O gestart met een marketing campagne om meer bezoekers aan te trekken.
		Minder leegstand.	I.v.m. Covid-19 zal de leegstand naar verwachting toenemen. Stichting Streetwise kan bijdragen om deze terug te dringen.
		Afronding maatregelen programma stedelijke ontwikkeling.	De transformatie van de verdiepingen Muntcomplex zal in 2021 afgerond worden. Openingstentoonstelling museum volgend jaar. Voor de vergroening Oelemarkt wordt nog een plan gemaakt.

Programma 4: Onderwijs

Thema	Doelstelling	Resultaat begroting	Bijstelling resultaat
Onderwijs	Adequate onderwijshuisvesting	Het Kwadrant, locatie Thornstraat, wordt afgestoten.	Onderzoek vindt plaats naar normatieve/gewenste behoefte huisvesting voortgezet onderwijs en mogelijke herbestemming van overcapaciteit.
		Koalaschool is gesloten en het Nederlandstalig onderwijs wordt geïntegreerd aangeboden.	Fysieke NT2 locatie stopt, onderwijs heeft een plan voor NT2 Weert breed opgesteld.
		Bouw kindcentrum in Altweerderheide is gestart.	Krediet voor kindcentrum in Altweerderheide is beschikbaar gesteld en bouwvoorbereiding is gestart. Feitelijke bouw start in 2021.
	Maatschappelijke stages voor jongeren	Maatschappelijke stages zijn ingevoerd bij alle VO scholen binnen Weert.	Vanwege Covid-19 en ontwikkelingen in het voortgezet onderwijs wordt dit doorgeschoven naar 2021.

Programma 5: Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied

Thema	Doelstelling	Resultaat begroting	Bijstelling resultaat
Sport	Een gezond topsportklimaat	Geactualiseerd topsportbeleid.	Vanwege Covid-19 heeft de actualisatie van het topsportbeleid nog niet plaatsgevonden. Dit wordt in 2021 opgepakt.
	Toekomstbestendige sportverenigingen	Samenwerkingsmogelijkheden tussen sportverenigingen onderzocht.	Samenwerkingsmogelijkheden tussen sportaanbieders en scholen zijn binnen het sportakkoord en sportaccommodatiebeleid onderzocht en worden in 2021 verder geconcretiseerd.
		Knelpunten sportverenigingen in beeld	Knelpunten sportverenigingen zijn binnen het sportakkoord en sportaccommodatiebeleid in beeld gebracht. Deze worden in 2021 geactualiseerd in verband met de impact van Covid-19.
		Nieuw accommodatiebeleid	In 2020 wordt een richtinggevende nota vastgesteld op basis waarvan in 2021 concrete keuzes kunnen worden gemaakt.

Programma 6: Zorg, inkomen en participatie

Thema	Doelstelling	Resultaat begroting	Bijstelling resultaat
Zelfredzaamheid	Opvang en integratie vergunninghouders	Uitgevoerde pilot programma veranderingopgave inburgering	Looptijd Pilot is verlengd tot 15-02-2021.
		Klaar voor regie op inburgering per 1-1-2021, op basis van de nieuwe wet.	Wet Inburgering is uitgesteld tot 01-07-2021
Zorg en ondersteuning	Concept "Positieve Gezondheid"	Inzet voor 695 kinderen tussen 2 en 12 jaar, met een risico op een onderwijsachterstand op toegang tot peuteropvang, ondersteunende activiteiten op school en ouderbijeenkomsten.	ROJ/Gelijke Kansen aanbod wordt uitgevoerd, bijgesteld, geïntensiveerd op basis van resultaten en ontwikkelingen in de maatschappij. Noodopvang gerealiseerd, nu nog afwikkeling kosten en compensatie ouderbijdragen en inhaalactiviteiten. Diverse preventieprojecten in het kader van Kansrijke Start: Voorzorg, ouderschapscursussen en NuNietZwanger. Project Buurtgezinnen toont groei. Kamers met Uitzicht heeft wachtlijst van 20 jongeren.
Sociale samenhang en arbeidsparticipatie	Samen aan de slag: op weg naar een waarde gedreven samenleving	Uitgevoerde experimenten in het kader van samen aan de slag.	Vanwege Covid-19 heeft het proces van toekennen van subsidies voor experimenten vertraging opgelopen. De eerste ronde is verplaatst van maart naar september.

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Thema	Doelstelling	Resultaat begroting	Bijstelling resultaat
Biodiversiteit	Herstel biodiversiteit en bewustwording vergroten ten aanzien van biodiversiteit	Uitvoeren acties biodiversiteitsnota	Opstellen biodiversiteitsnota

Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing

Thema	Doelstelling	Resultaat begroting	Bijstelling resultaat
Wonen	Aandacht houden voor kwetsbare inwoners en arbeidsmigranten	Nieuwbouw Woonbegeleidingscentrum SGL gereed	De bouwstart heeft later plaats gevonden dan aanvankelijk is voorzien, de oplevering is hierdoor verschoven naar 1e kwartaal 2021.
Ruimtelijke Ordening	Actueel ruimtelijk kader	Start actualisatie bestemmingsplan Bedrijventerreinen 2020	Er is gestart met een analyse van de toekomstbestendigheid van de bedrijventerreinen. Deze informatie vormt een bouwsteen voor de Omgevingsvisie. Met de actualisatie van het bestemmingsplan is een pas op de plaats gemaakt, in verband met uitstel van de Omgevingswet.

Programma 9: Middelen, bestuur en algemeen beheer

Thema	Doelstelling	Resultaat begroting	Bijstelling resultaat
Informatie	Klaar zijn voor de wettelijke veranderingen en het gewenste niveau van (digitale) dienstverlening	Uitvoering masterplan digitale transitie	Uitvoering kent op onderdelen enkele maanden vertraging. Op dit moment is er echter geen aanleiding om de overall planning bij te stellen.
Publiekszaken	Toekomstbestendige dienstverlening	Uitvoering Ontwikkelagenda Publiekszaken 2019-2022	De implementatie van een aantal 'ontwikkelingen' voor 2020 heeft vertraging opgelopen.

Bijlage 2: Bijstellingen en toelichtingen

- Financiële bijstellingen 2020
- Toelichting bijstellingen 2020 > € 25.000
- Reserves en voorzieningen
- Toelichting bouwgrondexploitatie/grondbeleid

Financiële bijstellingen 2020-2023

PR	TV	Omschrijving	Saldo	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
						Voordeel	Nadeel
PR1	T11	Crisisbeheersing en brandweer	32	32	0	0	0
PR1	T12	Openbare orde en veiligheid	3	43	40	52	25
		Subtotaal	35	75	40	52	25
			0				
PR2	T21	Verkeer en vervoer	-49	156	205	251	251
PR2	T22	Parkeren	-273	0	273	0	79
PR2	T23	Recreatieve havens	0	0	0	0	0
		Subtotaal	-322	156	479	251	329
			0				
PR3	T31	Kapitaallasten	0	0	0	89	0
PR3	T33	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-43	0	43	0	0
PR3	T34	Economische promotie	-172	258	430	0	49
		Subtotaal	-215	258	473	89	49
			0				
PR4	T42	Onderwijshuisvesting	0	0	0	65	69
PR4	T43	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	135	185	50	407	303
		Subtotaal	135	185	50	472	372
			0				
PR5	T51	Sportbeleid en activering	0	0	0	0	1
PR5	T52	Sportaccommodaties	-156	0	156	241	0
PR5	T53	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-4	19	24	139	276
PR5	T55	Cultureel erfgoed	10	10	0	0	0
PR5	T56	Media	150	150	0	0	0
PR5	T57	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-77	0	77	44	0
		Subtotaal	-77	179	257	424	278
			0				
PR6	T61	Samenkracht en burgerparticipatie	-16	0	16	135	100
PR6	T62	Wijkteams	0	0	0	0	0
PR6	T63	Inkomensregelingen	61	161	100	5.165	5.000
PR6	T64	Begeleide participatie	0	0	0	0	149
PR6	T65	Arbeidsparticipatie	-30	0	30	72	198
PR6	T66	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-188	0	188	0	0
PR6	T671	Maatwerkdienstverlening 18+	-352	0	352	0	529
PR6	T672	Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	30	0

		Subtotaal	-525	161	686	5.403	5.976
			0				
PR7	T71	Volksgezondheid	-24	0	24	0	0
PR7	T72	Riolering	3	3	0	295	398
PR7	T73	Afval	-290	96	386	0	0
PR7	T74	Milieubeheer	-11	31	20	58	153
PR7	T75	Begraafplaatsen en crematoria	0	0	0	0	0
		Subtotaal	-299	131	430	353	551
PR8	T81	Ruimtelijke ordening	11	11	0	49	0
PR8	T83	Wonen en bouwen	-336	15	351	25	45
		Subtotaal	-325	26	351	74	45
			0				
PR9	T01	Bestuur	-13	43	56	0	0
PR9	T02	Burgerzaken	-156	2	159	36	0
PR9	T03	Beheer overige gebouwen en gronden	39	39	0	291	500
		Subtotaal	-130	85	215	328	500
			0				
PR10	T04	Overhead	-474	208	682	30	13
		Subtotaal	-474	208	682	30	13
			0				
PR11	T05	Treasury	-470	6	476	0	0
PR11	T061	OZB woningen	-281	0	281	0	0
PR11	T062	OZB niet-woningen	0	0	0	0	0
PR11	T063	Parkeerbelasting	-70	0	70	0	357
PR11	T064	Belastingen overig	9	9	0	0	349
PR11	T07	Algemene uitkering en ov.uitkeringen gemeentefonds	82	261	179	2.304	97
PR11	T08	Overige baten en lasten	132	226	94	297	1.136
		Subtotaal	-597	502	1.099	2.601	1.939
			0				
PR12	T09	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
		Subtotaal	0	0	0	0	0
			0				
PR13	T010	Mutaties reserves	-600	810	1.409	0	0
		Subtotaal	-600	810	1.409	0	0
		Afrondingsverschillen					
		Mutatie begrotingssaldo tussenrapportage 2020	-3.394	2.775	6.170	10.076	10.076
		Saldo nadeel			3.394	0	

Toelichting bijstellingen 2020 > € 25.000 voor-/nadelig

Programma 1: Openbare orde en veiligheid

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
					Voordeel	Nadeel
T11	Huur brandweerkranen	S	30			
T12	Bijstelling baten evenementenleges als gevolg door Covid-19	I		30		
T12	Kostentoe rekening (interne loonkosten producten)	I	43			
T11	Mutaties < 25.000	I	2			
T12	Mutaties < 25.000	I		10	13	
T12	Mutaties < 25.000	I			25	25
T12	Mutaties < 25.000	S			15	
	Totaal		75	40	52	25
	Saldo voordeel/nadeel		35		28	

T11 Huur brandweerkranen (€ 30.000 structureel voordeel)

Doordat de tarieven voor brandkraanrecht en controle omlaag zijn gegaan, kan de raming met € 30.000 naar beneden worden bijgesteld.

T12 Leges Evenementenvergunning (€ 30.000 incidenteel nadeel)

Door de gevolgen van de maatregelen inzake Covid-19 kunnen er minder of geen evenementen georganiseerd worden. Hierdoor wordt de raming met € 30.000 naar beneden bijgesteld.

T12 Kosten toerekening (interne loonkosten) producten (€ 43.000 incidenteel voordeel)

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar taakveld 04 - Overhead.

Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
					Voordeel	Nadeel
T21	Vergoeding herstel asfalt	I			47	47
T21	Aanleg inritten	I			30	30
T21	Straatreiniging (gedetacheerden)	I	53	154		
T21	Zwerfafval	I			174	174
T21	Kapitaallasten	I	103			
T21	Kostentoerekening (interne loonkosten producten)	I		23		
T22	Kostentoerekening (interne loonkosten producten)	I		58		
T22	Reparatie Ursulinengarage	I		200		
T22	Kredieten parkeren naar exploitatie Vastgoed					79
T21	4 Mutaties < € 25.000	I		29		
T22	Mutaties < € 25.000	I		15		
	Totaal		156	479	251	329
	Saldo voordeel/nadeel			322		79

T21 - Verkeer en vervoer (€ 47.000 neutraal)

Voor diverse herstelwerkzaamheden van het asfalt ontvangen we een vergoeding van Enexis en WML.

T21 - Verkeer en vervoer (€ 30.000 neutraal)

Voor herstelwerkzaamheden voor de aanleg van inritten ontvangen wij een bijdrage van derden.

T21 - Verkeer en vervoer (€ 100.687 incidenteel nadeel)

Door diverse mutaties gedetacheerden Renewi en afspraken op basis van concessieovereenkomst inzake indexering dient de raming met € 153.750 naar beneden te worden bijgesteld. Voor het onderdeel milieustraat wordt verwezen naar programma 7 - Volksgezondheid en milieu.

Tegenover de lagere inkomsten staan lagere salariskosten van € 53.063. Per saldo bedragen de lagere opbrengsten € 100.687. Voor een nadere toelichting op de toerekening van de loonkosten naar taakvelden wordt verwezen naar taakveld 04 - overhead.

T21 - Zwerfafval (€ 173.536 neutraal)

Op basis van het goedgekeurde jaarplan ontvangt onze gemeente een zwerfafvalvergoeding van Nedvang. De vergoeding wordt conform jaarplan besteed.

T21 Kapitaallasten (€ 103.000 incidenteel voordeel)

Voor een concern brede toelichting wordt verwezen naar taakveld 05 - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

T22 - Kosten toerekening (interne loonkosten) producten (€ 58.467 incidenteel voordeel)

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar taakveld 04 - overhead.

T22 - Reparatie Ursulinengarage (€ 200.000 incidenteel nadeel)

Bij de Ursulinengarage is scheurvorming geconstateerd. Ter voorkoming van schade aan de betonconstructie moet er een spoedreparatie plaatsvinden. De kosten van deze werkzaamheden bedragen € 200.000. Deze herstelwerkzaamheden zijn noodzakelijk om verdere schade met uiteindelijk hogere reparatiekosten te voorkomen. Voor het totale herstel van de scheurvorming wordt een raadsvoorstel voorbereid. Dit voorstel zal 23 september 2020 in de raad worden behandeld.

T22 - Kredieten parkeren naar exploitatie Vastgoed (€ 78.540 neutraal)

Deze kosten worden gedekt door de vrijval op de kapitaallasten. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar taakveld 05 - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Programma 3: Economische zaken en promotie

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
					Voordeel	Nadeel
T31	Kapitaallasten	I			89	
T33	Precario/terrassenvergunningen	I		29		
T34	Stadskermis	I	258	428		
T34	Salariskosten naar T81	I				49
T33	Mutaties < € 25.000	I		14		
T34	Mutaties < € 25.000	I		2		
	Totaal		258	473	89	49
	Saldo voordeel/nadeel			215	40	

T31 Kapitaallasten (€ 89.000 neutraal)

Voor een concern brede toelichting wordt verwezen naar taakveld 05 - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

T33 Precario/terrassenvergunningen (€ 29.000 incidenteel nadeel)

Het kabinet heeft diverse maatregelen genomen om de verspreiding van het Covid-19 virus in te dammen en de gevolgen daarvan zoveel mogelijk te beperken. Een van deze maatregelen is de algehele sluiting van de horecagelegenheden en terrassen. Dit betekent dat de ondernemers hun terras niet mogen uitbaten maar wel precariobelasting betalen. Door toepassing van de hardheidsclausule wordt artikel 9 van de tarieventabel precariobelasting buiten toepassing verklaard en zijn er géén aanslagen precariobelasting 2020 voor terrassen opgelegd.

T34 Stadskermis Weert (€ 170.185 incidenteel nadeel)

Vanwege het Covid-19 virus vindt er dit jaar geen stadskermis plaats.

T34 Administratieve wijziging personeel (€ 49.000 neutraal)

Dit betreft een administratieve personele wijziging. Voor programma 3 incidenteel nadelig en voor programma 8 incidenteel voordelig (daarmee is de wijziging budgettair neutraal).

Programma 4: Onderwijs

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
					Voordeel	Nadeel
T42	Tijdelijke huisvesting KEC	I				45
T42	Kapitaallasten	I			48	
T43	Compensatie Covid-19	I				21
T43	Maatschappelijke Stage (MaS)	I			125	
T43	Onderwijs achterstandenbeleid	S			282	282
T43	Leerplicht	I	31			
T43	Leerplicht	S	16			
T43	Leerlingenvervoer	I	138			
T43	Leerlingenvervoer	S		24		
T43	Onderhoud kinderopvang	S		26		
T42	Mutaties < € 25.000	S			17	24
	Totaal		185	50	472	372
	Saldo voordeel/nadeel		135		101	

T42 Tijdelijke huisvesting KEC (€ 45.162 neutraal)

Voor het afvoeren van de tijdelijke huisvesting is door de raad een eenmalig budget van € 150.000 ten laste van de reserve onderwijshuisvesting beschikbaar gesteld. Hiervan is vorig jaar € 104.838 gerealiseerd aan kosten. Echter, in 2020 dienen zich onverwachte kosten aan die betaald moeten worden voor het herstel van het terrein op de Dr. Kuypersstraat. Het restant (€ 45.162) wordt ingezet ter dekking van de kosten. Op dit taakveld ontstaat hierdoor een nadeel, dat geneutraliseerd wordt door aanwending van de reserve huisvesting onderwijs.

T42 Kapitaallasten (€ 48.000 neutraal)

Voor een concern brede toelichting wordt verwezen naar taakveld 05 - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

T43 Compensatie Covid-19 (€ 21.107 neutraal)

Inzake voorschoolse voorzieningen peuters zijn aanvullende kosten gemaakt door Covid-19 voor een bedrag van € 21.107. Voor T43 is dit een nadeel, de compensatie die hiervoor is ontvangen via de algemene uitkering is op T08 verwerkt.

T43 Maatschappelijke Stage (MaS) (€ 125.000 neutraal)

De raad heeft bij het vaststellen van de begroting 2019 via de prioriteiten voor de jaren 2019 t/m 2021 jaarlijks € 125.000 ten laste van de algemene reserve beschikbaar gesteld voor de implementatie van de Maatschappelijke Stage (MaS). In de 1e bestuursrapportage 2019 is de uitvoering verschoven naar 2020 t/m 2022. Vanwege een drietal ontwikkelingen (heroriëntatie voortgezet onderwijs, aanpassing landelijke curriculum van de vakken en de gevolgen van de maatregelen Covid-19) kan de implementatie niet in 2020 starten.

T43 Onderwijs Achterstanden Beleid (€ 281.834 neutraal)

De rijksbijdrage voor onderwijs achterstandenbeleid is verhoogd met € 281.834 tot € 1.412.816. Deze hogere bijdrage ontvangen we vanwege de grotere doelgroep en hogere eisen van de Rijksoverheid. Het extra budget wordt ingezet voor intensivering van activiteiten.

T43 Leerplicht (€ 31.000 incidenteel voordeel/€ 16.000 structureel voordeel)

De lasten voor leerplicht zijn € 31.000 lager. Door Covid-19 zijn er geen bijdragen in reiskosten betaald en geen trajecten voor extra hulp voor leerlingen ingekocht.

De rijksbijdrage RMC-middelen, die we voor Weert, Nederweert en Leudal ontvangen en de gedeeltelijke doorbetaling ervan aan de samenwerkende gemeenten zijn geactualiseerd. Per saldo levert dit een voordeel op voor Weert van circa € 12.000.

Actualisering van de indexering van de bijdragen van de samenwerkende gemeenten levert een voordeel op van afgerond € 4.000.

T43 Leerlingenvervoer (€ 137.700 incidenteel voordeel/€ 24.000 structureel nadeel)

Op basis van de bekendmaking eind oktober 2019 van de indexering met 6,7% van de vervoerskosten voor 2020, zou het budget in principe met € 24.000 verhoogd moeten worden.

Door de sluiting van de scholen op 16 maart 2020 door Covid-19 is het gymvervoer daarna niet uitgevoerd. Naast de scholen zijn ook de binnensportaccommodaties gesloten. Deze sluiting is in ieder geval tot einde schooljaar 2019-2020. Door de sluiting is ook het leerlingenvervoer voor het overgrote deel niet uitgevoerd. In de periode na 11 mei 2020 is het vervoer in fases weer opgestart. Vanuit de VNG is geadviseerd om 80% van de kosten voor de normaal gereden ritten te vergoeden voor de periode vanaf 16 maart 2020. Het college van B&W heeft besloten om deze 80% regeling toe te passen voor het leerlingenvervoer in Weert. Hierdoor zullen de kosten voor de het gym- en het leerlingenvervoer € 129.000 naar verwachting lager uitvallen.

Daarnaast wordt een bedrag van € 8.700 overgeheveld naar het budget lokaal gezondheidsbeleid voor de pilot buitengymles.

T43 Onderhoud t.b.v. kinderopvang (€ 26.000 structureel nadeel)

Bij Vastgoed zijn de huuropbrengsten van de kinderopvang locaties vanaf 2016 structureel in de begroting opgenomen. De inkomsten zijn jaarlijks ten gunste van het resultaat gebracht. Er is geen rekening gehouden met de kosten.

De totaal verschuldigde vergoeding van € 102.000 over de jaren 2016, 2017, 2018 en 2019 is in 2019 in één keer ten laste van het resultaat gebracht.

Middels de tussenrapportage 2020 worden de jaarlijkse kosten ad € 25.890,89 structureel in de begroting opgenomen (conform B&W besluit DJ-754812).

Programma 5: Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
					Voordeel	Nadeel
T52	Kapitaallasten	I			241	
T53	Compensatie Covid-19	I				177
T53	Stadslab0495	I			25	25
T53	Kapitaallasten	I			114	
T53	Onderhoud munttheater	I				54
T56	Kapitaallasten	I	150			
T57	Onderhoud groenvoorzieningen	I		77		
T52	sportaccommodaties	I		138		
T57	Kapitaallasten	I			44	
T51	Mutaties < € 25.000	S				1
T52	Mutaties < € 25.000	S		11		
T52	Mutaties < € 25.000	I		8		
T53	Mutaties < € 25.000	I	19	16		20
T53	Mutaties < € 25.000	S		3		
T53	Mutaties < € 25.000	I		5		
T55	Mutaties < € 25.000	I	10			
	Totaal		179	257	424	278

T52/T53/T56/T57 Kapitaallasten (€ 549.000 incidenteel voordeel)

Voor een concern brede toelichting wordt verwezen naar taakveld 05 - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

T53 Compensatiepakket Covid-19 (€ 176.912 neutraal)

Voor de compensatie met betrekking tot lokale culturele voorzieningen is € 176.912 ontvangen. Op dit taakveld wordt hiervoor een uitgavenraming opgenomen. Per saldo is de mutatie budgettair neutraal omdat er via de algemene uitkering een bedrag voor wordt ontvangen.

T53 - Stadslab0495 (€ 25.000 neutraal)

Vanuit het Stimuleringsfonds Creatieve Industrie is een subsidie van € 25.000 toegekend aan de gemeente Weert. Deze subsidie wordt ingezet voor de uitvoering van het Stadslab0495. Bij het lab worden verschillende doelgroepen betrokken om samen cultuur c.q. creatief denken in te zetten bij ruimtelijke, economische en sociale vraagstukken, met als hoger doel het aantrekkelijk maken van de stad. Het Stadslab0495 focust zich op het leren van experimenteren en het actief betrekken van de culturele sector.

T53 - Kredieten Munttheater naar exploitatie Vastgoed (€ 54.225 neutraal)

Deze kosten worden gedekt door de vrijval op de kapitaallasten. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar taakveld 05 - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

T57 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie (€ 77.000 incidenteel nadeel)

In de begroting 2020 is het budget voor het onderhoud van de groenvoorzieningen abusievelijk naar beneden bijgesteld ten opzichte van de rekeningcijfers 2019. Bijstelling van € 77.000 is nodig voor de dekking van bestaande bestekken en contracten.

T52 Verlaging huur sportaccommodaties a.g.v. Covid-19-maatregelen (€ 137.835 incidenteel nadeel)

Door Covid-19 is gebruik van maatschappelijke voorzieningen lange tijd niet mogelijk geweest. Door de rijksoverheid wordt momenteel een subsidieregeling voor gemeenten uitgewerkt. Doel van deze regeling is dat gemeenten de maatschappelijke huurders van sportaccommodaties kunnen compenseren door huur kwijt te schelden.

T53 - Kosten onterecht geactiveerd krediet m.b.t. het theater (€ 54.225 incidenteel nadeel)

Een krediet voor theaterverlichting is ten onterechte geactiveerd en wordt afgesloten. De gemaakte kosten worden overgeheveld naar de exploitatie.

Programma 6: Zorg, inkomen en participatie

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
					Voordeel	Nadeel
T61	Herstelhuis	I			100	100
T61	Kapitaallasten	I			26	
T63	Uitkeringen Participatiewet	S		100		
T63	Wijziging Besluit Bijstand Zelfstandigen (BBZ)	S			-175	-175
T63	Tozo uitkeringen en uitvoeringskosten	I			4.425	4.425
T63	Tozo bedrijfskredieten	I			750	750
T63	Uitkeringen IOAW en IOAZ	I	90			
T63	Schuldenlab	I			51	
T63	Kwijtschelding rioolrechten	I			107	
T63	Kwijtschelding afvalstoffenheffing	I	61			
T64	Bijstelling meicirculaire participatie (T64/T65)	S				149
T65	Samen aan de Slag	I			72	72
T65	Bijstelling meicirculaire Wet Inburgering	I				99
T65	Bijstelling meicirculaire maatschappelijke begeleiding	I				26
T65	Project kansrijk in de wijk	I		30		
T66	Maatwerkvoorzieningen Wmo	S		188		
T671	Maatwerkdienstverlening 18+	S		352		
T671	Compensatie Covid-19 (T64/T671/T672)	I				529
T672	Maatwerkdienstverlening 18-	I			30	
T61	Mutaties < € 25.000	S		3		
T61	Mutaties < € 25.000	I			9	
T63	Mutaties < € 25.000	S			8	
T63	Mutaties < € 25.000	I	10			
T61	Mutaties < € 25.000	I		13		
	Totaal		161	686	5.403	5.976
	Saldo voordeel/nadeel				525	573

T61 Herstelhuis – Algemene voorzieningen Wmo (€ 100.000 neutraal)

Door ZonMw (een stichting die werkt in opdracht van het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport en de Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek) is een subsidie verleend aan de gemeente Weert voor het Herstelhuis. De subsidie wordt doorgeleid naar het Zelfregiecentrum, dat de activiteiten uitvoert. Het Herstelhuis is een voorziening waar kwetsbare inwoners uit de regio Midden-Limburg terecht kunnen voor persoonlijk herstel, rust en stabiliteit.

T61 kapitaallasten (€ 26.000 neutraal)

Voor een concern brede toelichting wordt verwezen naar taakveld 05 - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

T63 Bijstandsverlening (€ 100.000 structureel nadeel)

Als gevolg van Covid-19 stijgt de instroom in de bijstand. De meldingen bijstandsverlening zijn met 37,5 procent gestegen ten opzichte van vorig jaar. Dit zijn vooral meldingen van mensen die geen WW-rechten hebben opgebouwd en bij werkloosheid direct terugvallen op de bijstand. Naar verwachting zal het bestand stijgen naar 830 uitkeringen. Er is rekening gehouden met besparing op uitkering door de loonkostensubsidie en de uitstroom van de statushouders. Anders zou de verhoging € 200.000 bedragen.

T63 Besluit bijstandsverlening zelfstandigen [BBZ](€ 175.000 neutraal)

Met ingang van 1 januari 2020 is het BBZ 2004 gewijzigd. De wijziging van de vergoedingssystematiek leidt per saldo tot een lagere rijksvergoeding van afgerond € 44.000. Op uitvoeringsniveau en binnen het budget BBZ heeft een herschikking plaatsgevonden waardoor naar verwachting de BBZ in 2020 zonder budgettaire gevolgen kan worden uitgevoerd. Door de tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) 2.0 wordt de instroom BBZ pas vanaf oktober 2020 verwacht. De Tozo is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de Covid-19 periode.

T63 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (€ 4.425.000 neutraal)

Op basis van de cijfers tot en met juni 2020 is er voor de Tozo 1.0 uitkeringen ca. € 2.700.000 uitgegeven. De meldingen voor Tozo 2.0 zijn aanzienlijk minder is dan voor Tozo 1.0. Tozo 2.0 loopt voorsnog tot en met eind september 2020. Totale uitgaven voor Tozo 1.0 & 2.0 worden geschat op € 4.000.000. De kosten van de uitkeringen worden volledig door het rijk vergoed.

Voor de vergoeding van de uitvoeringskosten geldt een vast bedrag per besluit op een aanvraag. Op basis van de gemeentelijke verantwoording wordt de hoogte van de vergoeding vastgesteld en onder verrekening van de aan de gemeente verstrekte voorschotten betaald. Het kabinet heeft de vergoeding definitief vastgesteld. De vergoeding per besluit op een aanvraag voor levensonderhoud bedraagt € 450 en voor een bedrijfskrediet € 800. Naar verwachting zal de totale uitvoeringsbijdrage, die tegenover de gemaakte uitvoeringskosten staat, € 425.000 bedragen.

T63 Bedrijfskrediet Tozo (€ 750.000 neutraal)

Op basis van de cijfers tot en met juni 2020 is er € 400.000 aan bedrijfskredieten verstrekt. De aanvragen voor bedrijfskrediet Tozo kunnen tot en met eind september 2020 binnen komen. Op basis hiervan wordt ingeschat dat een raming van € 750.000 noodzakelijk is.

T63 IOAW- en IOAZ-uitkeringen (€ 90.000 incidenteel voordeel)

Op basis van de prognose mei 2020 werd er een overschot van € 150.000 op de IOAW- en IOAZ-uitkeringen verwacht. Als gevolg van Covid-19 stijgen de aanvragen echter vanaf juni 2020, waardoor het overschot lager wordt. Naar verwachting zullen er 10 IOAW-ers instromen en worden er nog 1 of 2 IOAZ-uitkeringen verwacht. Er is rekening gehouden met gelijke instroom gedurende het jaar vanaf juni 2020.

T63 Schuldenlab Weert (€ 51.000 neutraal)

Er is door de raad besloten om € 100.000 beschikbaar te stellen voor brede inzet binnen het sociaal domein. Van dit bedrag is inmiddels € 35.000 bestemd voor het traject Actie Reactie van Solvare. Voorgesteld wordt om van het resterende deel van het budget ad € 65.000 'SchuldenlabWeert' op te richten met daaronder de instrumenten 'Nederlandse Schuldhulp Route' en 'De Voorzieningenwijzer' en het SchuldenlabWeert in de periode tot en met 2022 verder vorm te geven. De kosten voor de Nederlandse Schuldhulp Route ad € 14.379 worden in 2020 gemaakt. Na aftrek van deze kosten resteert er nog een bedrag € 50.621. Voorgesteld wordt om dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve ten behoeve van het 'Werkbudget SchuldenlabWeert'. De benodigde bedragen voor dit 'Werkbudget SchuldenlabWeert' 2021 ad € 15.000 en 2022 ad € 35.621 worden in die jaren ten laste van de algemene reserve gebracht. Het voordeel in 2020 op dit taakveld wordt geneutraliseerd door de toevoeging aan de algemene reserve.

T63 Kwijtschelding rioolrechten en afvalstoffenheffing (€ 167.708 incidenteel voordeel)

Op basis van een lager aantal aanvragen/toekenningen wordt een bedrag van € 106.613 verrekend met de voorziening riolering (zie ook toelichting programma 7, taakveld 72). Het restant (€ 61.095) heeft betrekking op de afvalstoffenheffing. Voor programma 06 is dit een voordeel welk budgettair neutraal is verwerkt op programma 07 - volksgezondheid en milieu.

T64/65/671/672 Compensatiepakket Covid-19 (€ 528.633 neutraal)

Voor de compensatie m.b.t. participatie Wsw, jeugd en Wmo is € 528.633 ontvangen. Op deze taakvelden worden hiervoor uitgavenramingen opgenomen. Per saldo zijn de mutaties budgettair neutraal omdat hiervoor via de algemene uitkering een bedrag wordt ontvangen.

T64/65 Participatie (Wsw) (€ 149.472 neutraal)

In de meicirculaire 2020 wordt voor participatie algemeen en participatie Wsw aanvullend resp. € 13.096 en € 136.376 ontvangen. Op deze taakvelden worden hiervoor uitgavenramingen opgenomen, per saldo zijn de mutaties budgettair neutraal omdat er via de algemene uitkering een bedrag voor wordt ontvangen.

T65 Samen aan de Slag (€ 72.413 neutraal)

In september 2019 is gestart met het project Samen aan de Slag. In het B&W-voorstel van 11 maart 2019 was nog niet duidelijk welke gemeente (Cranendonck, Nederweert of Weert) de kartrekker zou zijn van het project. Doordat nu duidelijk is dat gemeente Weert deze rol op zich neemt, zijn de lasten en de baten verhoogd met het aandeel van gemeente Cranendonck en Nederweert.

T65 Wet Inburgering (€ 99.225 neutraal)

Per 1 juli 2021 treedt de Wet Inburgering in werking. Zowel de incidentele bijdrage in de invoeringskosten als de structurele bijdrage in de uitvoeringskosten worden verstrekt via een integratie-uitkering. Op basis van de meicirculaire gemeentefonds 2020 is de bijdrage voor 2020 voor de invoeringskosten € 99.225.

T65 Maatschappelijke begeleiding (€ 26.070 neutraal)

Op basis van de meicirculaire 2020 wordt een bedrag ontvangen voor maatschappelijke begeleiding van inburgeringsplichtige asielmigranten en hun gezinsleden. Het voordeel op de algemene uitkering (algemene dekkingsmiddelen) wordt op dit taakveld geneutraliseerd door een nadeel als gevolg van verhoging van het uitgavenbudget.

T65 Bijdrage project Kansrijk in de wijk (€ 30.050 structureel nadeel)

Uitkeringsgerechtigden in de gemeenten Nederweert en Weert worden binnen het project Kansrijk in de Wijk geactiveerd door middel van het leveren van een bijdrage aan de leefbaarheid in de wijken en daarmee aan hun eigen ontwikkeling en de participatiesamenleving.

De werkzaamheden in de wijken worden bekostigd vanuit budgetten van de twee gemeenten en vanuit de woningbouwverenigingen. Financiering vanuit de gemeente Weert vindt plaats vanuit de budgetten Armoedebestrijding (€ 10.000), Zwerfafval (€ 10.000), Groen (€ 3.350), Water en riolering (€ 3.350), Verhardingen (€ 3.350) en Participatie (€ 4.950).

T66 Maatwerkvoorzieningen (Wmo) (€ 188.217 structureel nadeel)

Voor woon-, rolstoel en vervoersvoorzieningen wordt de begroting naar boven bijgesteld op basis van de realisatie 2019 en de eerste maanden van 2020. Dit is het gevolg van een aantal ontwikkelingen:

- Doordat mensen langer zelfstandig thuis wonen, neemt het beroep op voorzieningen toe en stijgt de behoefte aan complexere voorzieningen die hogere kosten met zich mee brengen.
- Bij woonvoorzieningen en vervoersvoorzieningen is de invloed van het landelijke abonnementsstarief zichtbaar. Rolstoelen zijn uitgezonderd van het abonnementsstarief. Cliënten betalen een lage eigen bijdrage ongeacht hun vermogen en inkomen en ongeacht het aantal voorzieningen. Hierdoor stijgt het aantal aanvragen.
- Een grote woningaanpassing kan hoge kosten met zich meebrengen. De uitgaven voor woonvoorzieningen fluctueren jaarlijks als het gevolg van het aantal grote woningaanpassingen. In de eerste maanden van 2020 zijn twee grote woningaanpassingen toegekend.

T671 Maatwerkdienstverlening 18+ (€ 351.847 structureel nadeel)

Het aantal inwoners dat gebruik maakt van Wmo hulp bij het huishouden is fors gestegen in 2019 en de eerste maanden van 2020. Deze stijging kan worden toegeschreven aan het landelijke abonnementsstarief, waardoor cliënten een lage eigen bijdrage voor de Wmo betalen, die onafhankelijk is van inkomen en vermogen.

Het is nog onbekend in hoeverre de toename van het aantal cliënten zich ook in de overige maanden van 2020 door zal zetten. In de bijgestelde begroting is daarom rekening gehouden met een stabilisatie van het aantal cliënten op het niveau van mei 2020.

Het Rijk heeft besloten tot twee maanden vrijstelling van het abonnementsstarief voor cliënten vanwege Covid-19. Hierdoor ontvangt de gemeente minder inkomsten uit het abonnementsstarief. Gemeenten worden hiervoor nog gecompenseerd. Derhalve wordt ervan uitgegaan dat dit geen budgettaire gevolgen heeft en vindt er in deze rapportage geen bijstelling van de inkomsten plaats.

T672 Maatwerkdienstverlening 18- (€ 30.288 neutraal)

Op basis van de decembercirculaire 2019 en de meicirculaire 2020 wordt het jeugdbudget verlaagd met € 30.288. Het nadeel op de algemene uitkering (algemene dekkingsmiddelen) wordt op dit taakveld geneutraliseerd door een verlaging van de beschikbare post voor onvoorziene uitgaven voor jeugd.

T61 Verlaging huur buurthuizen en multifunctionele accommodaties a.g.v. Covid-19 maatregelen (€ 13.425 incidenteel nadeel)

Door Covid-19 is gebruik van maatschappelijke voorzieningen lange tijd niet mogelijk geweest. Door de rijksoverheid wordt momenteel een subsidieregeling voor gemeenten uitgewerkt. Doel van deze regeling is dat gemeenten de maatschappelijke huurders van buurthuizen en multifunctionele accommodaties kan compenseren door huur kwijt te schelden.

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
					Voordeel	Nadeel
T72	Inzet (extern) uitvoering GRP	I				266
T72	Bijdrage infra en groen aan GRP	I				90
T72	Opbrengst rioolheffing	I				42
T72	Onttrekking voorziening riolering	I			295	
T73	Kosten Milieustraat	I	37	237		
T73	RHA overig	I		30		
T73	Milieustraat (gedetacheerden)	I	59	114		
T74	Afrekening RUD jaarrekening 2019	I	31			
T74	VTH applicatie SBA	I				50
T74	Verrekening met T83 (inhuur)	I			45	
T74	Wachtgeld ASL medewerker	I				90
T71	Mutaties < € 25.000	I		24		
T72	Mutaties < € 25.000	I	3			
T73	Mutaties < € 25.000	I		5		
T74	Mutaties < € 25.000	I		20		
T74	Mutaties < € 25.000	I			13	13
	Totaal		131	430	353	551
	Saldo voordeel/nadeel			299		198

T72 - Riolering (€ 103.000 neutraal)

Als gevolg van diverse mutaties binnen het product riolering (inzet uitvoering GRP, geen bijdrage vanuit het GRP aan infra en groen, bijstelling rioolheffing) vindt er een lagere storting aan de voorziening riolering van € 295.167 plaats. Voor de gesloten financiering is een bedrag voor kwijtschelding riolering € 106.613 (voordelig) verantwoord op programma 6 conform BBV-voorschriften.

T73 - RHA overig (€ 30.000 incidenteel nadeel)

Als gevolg van de maatregelen Covid-19 is de garantiEVERGOEDING aangepast waardoor het niet interessant is voor verenigingen om dit op te halen. We betalen een minimale inzamelvergoeding aan Punt Welzijn en verenigingen voor de inzameling van textiel. De vergoeding is gegarandeerd tot einde looptijd van het contract 01-07-2023.

T73 - Afval vergoeding gedetacheerden Renewi (€ 54.687 incidenteel nadeel)

Als gevolg van afspraken in de concessieovereenkomst over de vergoeding gedetacheerden dient de raming met € 114.000 naar beneden te worden bijgesteld. Voor overwerk ontvangen wij een vergoeding van € 6.250. Als gevolg van personele mutaties gedetacheerden vindt er een lagere kostentoe rekening plaats naar product afval van € 53.063. Per saldo bedragen deze mutaties € 54.867. Voor het onderdeel straatreiniging wordt verwezen naar programma 2.

T73 - Verwerking afval (€ 200.000 incidenteel nadeel)

In verband met gewijzigde contracten en prijzen in combinatie met de tonnages aangeboden afval dient de raming op basis van 2019 en het 1e halfjaar 2020 met € 200.000 te worden bijgesteld. Daarnaast vindt er nog een BTW correctie plaats op de kosten van de outsourcing ter hoogte van € 37.074. De bijdrage vanuit de gemeente Nederweert wordt € 37.000 hoger als gevolg van de hogere kosten.

T74 Handhaving milieu - Restitutie RUD 2019 (€ 31.022 incidenteel voordeel)

De restitutie aan deelnemers conform de Gemeenschappelijke Regeling kent twee bronnen namelijk de niet benutte middelen (€ 21.550) en met name het niet invullen van vacatures bij de Uitvoeringseenheid Roermond (€ 9.472). De niet benutte middelen hebben betrekking op de overhead, bijdrage coördinatiecentrum, onderhoud (meet)apparatuur en onvoorzien. Voor de gemeente Weert bedraagt de restitutie in totaliteit € 31.022.

T74 VTH applicatie SBA (€ 50.000 neutraal)

Deze kosten worden gedekt door de vrijval op de kapitaallasten. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar taakveld 05 - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

T74 - Bijdrage inhuur omgevingsbeleid (€ 45.000 neutraal)

Als gevolg van extra inzet bij het product omgevingsbeleid vindt vanuit dit taakveld een verrekening plaats. Deze mutatie verloopt budgettair neutraal (P8-T83).

T74 - Wachtgeld ASL-medewerker (€ 90.000 neutraal)

Met ingang van mei 2020 is de betreffende medewerker met pensioen. De lasten inzake het wachtgeld worden gedekt uit de betreffende reserve (R2148). Derhalve budgettair neutraal.

Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
					Voordeel	Nadeel
T81	Salariskosten van T34	I			49	
T83	Bouwleges	I		346		
T83	Verrekening met T74 (inhuur)	I				45
T81	Mutaties < € 25.000	I	11			
T83	Mutaties < € 25.000	I		5		
T83	Mutaties < € 25.000	I			25	
T83	Mutaties < € 25.000	I	15			
	Totaal		26	351	74	45
	Saldo voordeel/nadeel			325	29	

T81 Administratieve wijziging personeel (€ 49.000 neutraal)

Dit betreft een administratieve personele wijziging. Voor programma 3 incidenteel nadelig en voor programma 8 incidenteel voordelig (dus de wijziging is budgettair neutraal).

T83 Bouwleges (€ 346.000 incidenteel nadeel)

In 2020 speelt de PFAS (poly- en perfluoroalkylstoffen = stikstofbeleid) problematiek nog steeds een rol; stoffen in de bodem die er toe leiden dat onderzoek nodig is bij grondverzet. De onduidelijkheid rondom PFAS leidt er toe dat er minder bouwvergunningen zijn verleend dan verwacht. Daarnaast is het aantal aanvragen voor een omgevingsvergunning bouw in het begin van de Covid-19 periode teruggelopen. Door de PFAS- en Covid-19 is de verwachting dat het aantal legesinkomsten in 2020 op ca. € 1.200.000 uitkomt. Hierdoor wordt de raming met € 346.000 naar beneden bijgesteld.

T83 - Bijdrage inhuur omgevingsbeleid (€ 45.000 neutraal)

Als gevolg van extra inzet bij het product omgevingsbeleid vindt vanuit dit taakveld een verrekening plaats. Deze mutatie verloopt budgettair neutraal (P7-T74).

Programma 9: Middelen, bestuur en algemeen beheer

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
					Voordeel	Nadeel
T01	Wethoudersuitkering en pensioenen wethouders	S	43			
T01	Eindheffing vergoedingen B&W en raad	S		50		
T02	Legesopbrengsten reisdocumenten, naturalisaties, burgerlijke stand, etc.	I		152		
T02	Kapitaallasten	I			36	
T03	Exploitatie vastgoed: administratieve overboeking huren	I			245	
T03	Kapitaallasten	I			46	
T03	Onderhoud	S	27			
T03	Erfgoeddeal	I				500
T01	Mutaties < € 25.000	I		6		
T02	Mutaties < € 25.000	I		7		
T02	Mutaties < € 25.000	I	2			
T03	Mutaties < € 25.000 (23)	I	12			
	Totaal		85	215	328	500
	Saldo voordeel/nadeel			130		172

T01 Wethoudersuitkering en pensioenen wethouders (€ 43.000 structureel voordeel)

De uitkeringslasten voor gewezen wethouders kunnen in 2020 verlaagd worden met € 27.739. Ook meerjarig kunnen deze lasten verlaagd worden: in 2021 met € 23.155 en structureel met € 16.736 vanaf 2022. Daarnaast kunnen de lasten van pensioenen structureel verlaagd worden met € 15.284.

T01 Eindheffing over vergoedingen B&W en raad (WKR) (€ 50.000 structureel nadeel)

Er dient een structurele bijstelling plaats te vinden van € 50.000 voor de eindheffing die afgerekend wordt over de vergoedingen van het college van B&W en de raad.

T02 Legesopbrengsten (€ 152.000 incidenteel nadeel)

Als gevolg van de maatregelen inzake Covid-19 is de dienstverlening ingeperkt. Dit heeft geleid tot minder aanvragen en daarmee tot lagere en/of uitgestelde inkomsten. De personeelskosten die hier tegenover staan, zijn blijven doorlopen waardoor de kosten niet gelijkmatig zijn afgelopen.

T02/T03 Kapitaallasten (€ 82.000 neutraal)

Voor een concern brede toelichting wordt verwezen naar taakveld 05 - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

T03 Exploitatie vastgoed: administratieve overboeking huren (neutraal)

Dit betreft een administratieve overboeking van huren van € 245.000. Voor programma 9 is dit een incidenteel voordeel en voor "Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien" een incidenteel nadeel.

T03 Onderhoud (€ 27.000 structureel voordeel)

Wegens de verkoop van het kantorencomplex van de Poort van Limburg zijn de onderhoudskosten lager en is een deel verrekend met T08 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien (stelpost Kiezen met visie).

T03 Erfgoeddeal (€ 500.000 neutraal)

Via de Algemene Uitkering is een bijdrage ontvangen van € 500.000. Deze is ingezet ter dekking van de herinrichting van het stadspark. Voor programma 9 is dit een incidenteel nadeel en voor Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien is dit een incidenteel voordeel.

Overhead

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
					Voordeel	Nadeel
T04	Programmamanager dienstverlening	S		110		
T04	Kapitaallasten	I	203			
T04	Aanbesteding aansprakelijkheidsverzekering	S		36		
T04	Rechts- en deskundige advisering	I		210		
T04	Bijstelling begroting ICT NML	S		48		
T04	Restant exploitatiebudget Masterplan 2020	I		113		
T04	Kosten toerekening (interne loonkosten) producten	I		75		
T04	Abonnementen/lidmaatschappen	I			30	
T04	Mutaties < € 25.000 specificatie gesaldeerde bedragen	I		18		13
T04	Mutaties < € 25.000 specificatie gesaldeerde bedragen	S	5	2		
T04	15 mutaties < € 25.000 per saldo	I		70		
	Totaal		208	682	30	13
	Saldo voordeel/nadeel			474	17	

T04 Programmamanager dienstverlening (€ 110.000 structureel nadeel)

Abusievelijk is het budget voor de programmamanager dienstverlening (prio 2019) van € 110.000 in de MJB 2020 - 2023 niet goed verwerkt. Voor 2020 wordt dit nu gecorrigeerd en vanaf 2021 is dit correct meerjarig opgenomen.

T04 Kapitaallasten (€ 203.000 incidenteel voordeel)

Voor een concern brede toelichting wordt verwezen naar taakveld 05 - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

T04 Aanbesteding aansprakelijkheidsverzekering (€ 36.000 structureel nadeel)

Vanaf 1 januari 2020 heeft gemeente Weert een nieuwe aansprakelijkheidsverzekering aanbesteed. De kosten per inwoner nemen hierdoor met bijna 30% toe. Het huidige budget dient daarom structureel verhoogd te worden met € 36.000.

T04 Rechts- en deskundige advisering (€ 210.000 incidenteel nadeel)

De bijstelling betreft reeds gemaakte kosten voor het lopende onderzoek, afhandeling Wob verzoeken en de nog te maken kosten in relatie tot de diverse af te handelen Wob verzoeken.

T04 Bijstelling begroting ICT NML (€ 48.000 structureel nadeel)

Voor het gebruik van de Microsoftlicenties worden jaarlijks door Microsoft kosten in rekening gebracht. In de laatste telling is vastgesteld dat het aantal gebruikers binnen de organisatie fors is toegenomen. Ook zijn met ingang van 1 januari 2020 de prijzen van deze licenties omhoog gegaan. Bijstelling bedraagt € 28.000.

Daarnaast zijn ook de leasekosten hoger dan begroot. De bijstelling bedraagt € 20.000.

T04 Restant exploitatiebudget Masterplan 2020 (€ 112.50 incidenteel nadeel)

Bij de jaarrekening 2019 zijn de kredieten die niet geactiveerd kunnen worden afgeboekt en afgesloten. De kapitaallasten die gepaard gaan met deze kredieten vallen vrij en zijn nu ingezet als exploitatiebudget. Het aandeel vrijval kapitaallasten Masterplan is € 187.499. Dit wordt verrekend met de algemene reserve. Om de kosten van het Masterplan te dekken is een verhoging van het exploitatiebudget nodig van € 112.500.

T04 Toerekening diverse taakvelden en projecten (€ 75.000 incidenteel nadeel)

Op grond van een analyse van de naar projecten toe te rekenen ambtelijke capaciteit heeft een verschuiving plaatsgevonden. Gevolg hiervan is dat de exploitatie zwaarder belast wordt en er ook minder overheadkosten naar projecten kunnen worden doorberekend. Om te voorkomen dat er voor elk taakveld waar dit speelt een min of meer gelijklopende toelichting moet worden opgenomen, is ervoor gekozen om bij het taakveld overhead een totaalbeeld te schetsen. Bij de diverse taakvelden wordt naar deze toelichting verwezen. Het nadelig saldo bedraagt van de verrekeningen van alle interne loonkosten over de taakvelden € 75.000.

T04 Abonnementen/lidmaatschappen (€ 30.000 neutraal)

Betreft het overboeken van de taakstelling op abonnementen van "Overhead" naar "Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien".

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

TV	Omschrijving	I/S	Voordeel	Nadeel	Neutraal	
					Voordeel	Nadeel
T05	Dividenduitkeringen	I		62		
T05	Rente langlopende leningen	S		163		
T05	Rente grondbedrijf	I		241		
T07	Gemeentefonds: erfgoeddeal Stadspark (meicirculaire 2020)	I			500	
T07	Gemeentefonds: decembercirculaire 2019 - mutaties suppletie- en decentralisatie-uitkeringen	S	30			97
T07	Gemeentefonds meicirculaire 2020: accres, uitkeringsbasis, BCF plafond, 1 decentralisatie-uitkering	I/S	231	179		
T07	Gemeentefonds meicirculaire 2020: taakmutaties, decentralisatie-uitkeringen, sociaal domein	I/S			371	
T07	Gemeentefonds: corona-compensatiepakket (t.b.v. lokale culturele voorzieningen, inhaalzorg, toeristen- en parkeerbelasting, voorschoolse voorziening peuters en Wsw	I			1.433	
T08	Detachering personeel gemeente Weert	I	62			
T08	Knelpuntenbudget	S	120			
T08	Exploitatie vastgoed: administratieve overboeking huren	I				245
T08	Exploitatie vastgoed: verrekening exploitatielasten met Kiezen met Visie	S		59		
T08	Dekking kapitaallasten museum JvH	I	44			
T08	Kapitaallasten	I				861
T08	Budget vervangingsinvesteringen en prioriteit Vastgoed Registratie Systeem	I		35	178	
T08	Abonnementen/lidmaatschappen	I				30
T08	Aframen budget prioriteiten 2020 t.g.v. MJOP en ICT	I			84	
T08	Aframen prioriteit Vastgoedregistratiesysteem t.g.v. MJOP en ICT	I			35	
T061	Opbrengst OZB (T61/T62)	I		281		
T063	Naheffingsaanslag betaald parkeren	I		70		
T063	Parkeerbelasting (compensatie via Coronapakket Gemeentefonds)	I				357
T064	Toeristenbelasting (compensatie via Coronapakket Gemeentefonds)	I				349
T05	Mutaties < € 25.000	I	6	10		
T064	Mutaties < € 25.000	I	9			
	Totaal		502	1.099	2.601	1.939
	Saldo voordeel/nadeel			597	662	

T05 Dividenduitkeringen (€ 62.000 incidenteel nadeel)

De dividendopbrengsten worden met € 62.000 neerwaarts bijgesteld, vanwege met name de lagere dividenduitkering van de BNG. De belangrijkste oorzaken van de daling zijn een lager resultaat financiële transacties en hogere voorzieningen voor kredietverliezen bij de BNG. Het resultaat financiële transacties is sterk afhankelijk van marktomstandigheden en het monetaire beleid van de ECB. Het in historisch perspectief hoge bedrag voor kredietverliezen is met name het gevolg van de verminderde kredietwaardigheid van een relatie die diensten verleent aan gemeenten.

Op aanbeveling van de ECB (Europese Centrale Bank) is vanwege Covid-19 de uitbetaling van het dividend overigens nu nog opgeschort tot minimaal 1 oktober 2020. De intentie is om na 1 oktober € 53.000 uit te keren. Mocht dit niet mogelijk blijken of niet geoorloofd te zijn dan komt de BNG met een nieuw voorstel.

T05 Rente langlopende lening (€ 163.000 structureel nadeel)

Op basis van de liquiditeitsprognose is begin november 2019 een geldlening aangetrokken van €40 miljoen en een looptijd van 20 jaar en 0,417% rente. Deze 40 miljoen zijn aangetrokken voor geplande investeringen en het omzetten van kortlopende leningen in langlopende leningen. Volgens de wet financiering decentrale overheden mag de gemeente namelijk niet onbepaald met kort geld financieren.

Bij het opstellen van de begroting 2020-2023 is, met het historische dieptepunt van de rente medio augustus in het achterhoofd, en de verwachting dat dit voorlopig aan zou houden, niet gerekend met rente voor de nieuw af te sluiten lening.

T05/T08 Kapitaallasten/concern brede toelichting kapitaallasten (diverse programma's)

Bij de jaarrekening 2019 heeft naar aanleiding van het opschonen van de staat van vaste activa een afwaardering plaatsgevonden. In voorliggende tussenrapportage is het voordeel (€ 747.500) op de kapitaallasten voor 2020 verwerkt. Van dit voordeel is een bedrag van € 425.000 toegevoegd aan de reserve MJOP (R2156) ter dekking van de onderhoudskosten die in voorgaande jaren ten onrechte waren geactiveerd. Het restant is toegevoegd aan de exploitatie 2020 om de lasten inzake software te bekostigen die niet geactiveerd mogen worden (dit betreft de afronding van projecten die in 2019 zijn afgeboekt bij de opschoning).

De gehonoreerde vervangingsinvesteringen en prioriteiten uit de begroting 2020 die conform verslaggevingsvoorschriften niet geactiveerd mogen worden, komen ten laste van het budget vervangingsinvesteringen of het budget prioriteiten. Voor zover het onderhoudskosten betreft wordt dit budget in de reserve MJOP gestort. Er wordt in 2020 een bedrag van € 112.000 in de reserve MJOP gestort.

De stelpost onderuitputting kapitaallasten 2020 ad € 818.000 is volledig afgeboekt. Van diverse investeringen waarvan in 2020 kapitaallasten waren geraamd, zijn de investeringskosten nog niet opgekomen of zijn lager dan geraamd, waardoor de kapitaallasten van deze investeringen (deels) afgeraamd worden (als tegenboeking van de stelpost).

In het overzicht prioriteiten en vervangingsinvesteringen in de begroting 2020 zijn kapitaallasten meegenomen inzake voorgenomen investeringen en prioriteiten waarvan de kapitaallasten vanaf 2021 tot uitdrukking komen. De investeringen en prioriteiten die niet voldoen aan de verslaggevingsvoorschriften inzake activering worden in de begroting 2021 meegenomen als exploitatielasten. Voor wat betreft onderhoud worden deze posten meegenomen bij het MJOP.

T07 Algemene uitkering/ Gemeentefonds (baten 2020 per saldo € 2.288.914 positief waarvan € 2.206.567 neutraal)

In deze tussenrapportage zijn de mutaties bij het Gemeentefonds/algemene uitkering van de decembercirculaire 2019, de meicirculaire 2020 en het coronapakket via het Gemeentefonds verwerkt.

Bij de decembercirculaire 2019 betrof het een structurele negatieve bijstelling voor het Gemeentefonds vanaf 2020 van € 66.824. Omdat o.a. de suppletie-uitkering integratie Sociaal domein meer verlaagd werd dan deze bijstelling, is er sprake van een positief effect op het begrotingssaldo van € 30.131.

De belangrijkste mutaties van de meicirculaire 2020 zijn: de negatieve bijstelling van het accres en de ontwikkeling van de uitkeringsbasis van € 178.536, de positieve afrekening van de ruimte onder het plafond van het BTW-compensatiefonds (BCF) (structureel € 78.000) en de presentatie van nieuwe decentralisatie-uitkeringen (waaronder de Erfgoeddeal Stadspark ad € 500.000) en de nieuwe integratie-uitkering Inburgering ad € 99.225 (neutraal).

De bijstellingen van het accres en de uitkeringsbasis verlopen ook voor de jaren 2021 t/m 2023 negatief. In 2024 ontwikkelt deze zich positief.

De taakmutaties (o.a. bij jeugdhulp) zijn € 10.980 positief. In 2020 wordt jeugdhulp nog neutraal verwerkt, waardoor het positieve effect op het begrotingssaldo slechts gering is (€ 295). Met ingang van 2021 wordt de neutraliteit bij Jeugd en Wmo 2015 losgelaten waardoor het positieve effect op de begrotingssaldi van de jaren 2021 t/m 2024 groter is.

De aanpassingen van de uitkeringen 2020 binnen het voormalige Sociaal domein (€ 214.890 positief) worden in 2020 volledig neutraal verwerkt. Vanaf 2021 worden alleen nog de bijstellingen van Participatie-Wsw neutraal verwerkt.

In de brief d.d. 18 juni 2020 van het Ministerie van BZK over het Corona-compensatiepakket voor medeoverheden is aangegeven dat de verdeling van het compensatiepakket, waarvan in de meicirculaire 2020 melding was gemaakt, plaats vindt via het Gemeentefonds. Dit compensatiepakket geldt voor de periode tot 1 juni 2020 en omvat voor Weert een bedrag van € 1.432.652. Dit is neutraal verwerkt. Voor meer informatie over Covid-19-maatregelen wordt verwezen naar het hoofdstuk 'Maatregelen Covid-19 (Corona)virus'.

Samengevat ziet dat er als volgt uit voor 2020:

Reden	Voordeel	Nadeel	I/S	Effect op saldo
Decembercirculaire 2019: mutaties suppletie- en decentralisatie-uitkeringen		66.824	S	voordeel/ neutraal
Meicirculaire 2020:				
- accres en uitkeringsbasis		178.536	S	nadeel
- ruimte BC plafond	78.000		S	voordeel
- taakmutaties (maatschappelijke opvang en jeugdhulp)	10.980		I/S	voordeel/ neutraal
- inburgering	99.225		S	neutraal
- overige decentralisatie-uitkeringen	698.527		I/S	voordeel/ neutraal
- voormalig Sociaal domein	214.890		I/S	neutraal
Corona-compensatiepakket	1.432.652		I	neutraal
	2.534.274	245.360		
	Per saldo voordeel:	2.288.914		
	waarvan neutraal:	2.206.567		
	waarvan budgettair:	82.347		voordelig

De gevolgen van de decembercirculaire 2019 en de meicirculaire 2020 voor de jaren 2021 t/m 2024 zijn in de meerjarenbegroting 2021-2024 verwerkt.

Via RIB's is uw raad over bovenstaande ontwikkelingen geïnformeerd.

T08 Detachering personeel (€ 62.314 incidenteel voordeel)

Dit betreft twee medewerkers welke door de gemeente worden gedetacheerd. De baten voor 2021 waren niet geraamd.

T08 Knelpuntenbudget (€ 120.059 structureel voordeel)

Voor twee vacatures is dekking vanuit het knelpuntenbudget. In 2019 zijn deze bedragen uit het knelpuntenbudget gehaald, maar vanaf 2020 nog niet. Aangezien de dekking vanaf 2020 in staat B verwerkt is, kan het knelpuntenbudget structureel verlaagd worden met € 120.059.

T08 Exploitatie vastgoed (€ 245.000 neutraal)

Dit betreft een administratieve overboeking van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien (T08) naar programma 9 (T03).

T08 Dekking kapitaallasten museum JvH (€ 44.000 incidenteel voordeel)

Zie toelichting bij reserve R3123, programma 9.

T08 Vastgoed registratiesysteem (€ 35.000 neutraal)

Prioriteit nr. 19 voor het vastgoed registratiesysteem (€ 35.000) had niet geactiveerd mogen worden. Dit bedrag wordt verrekend met het budget prioriteiten 2020.

T08 Stelpost Kiezen met Visie (€ 59.000 neutraal)

De lasten die komen te vervallen door de verkoop van de Poort van Limburg worden voor een deel verrekend met Kiezen met Visie (€ 22.775). Het restant van Kiezen met Visie is vervolgens verrekend met de vervallen lasten van de Spil (€ 36.110).

De taakstelling Kiezen met Visie binnen Vastgoed is na het verwerken van de mutaties geheel behaald.

T08 Abonnementen/lidmaatschappen (€ 30.000 neutraal)

Betreft het overboeken van de taakstelling op abonnementen van "Overhead" naar "Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien".

T08 Restant prioriteitenbudget (€ 119.000 neutraal en restant budget vervangingsinvesteringen € 178.000 neutraal)

Bovenstaand is bij de concern brede toelichting op de kapitaallasten vermeld, dat de gehonoreerde vervangingsinvesteringen en prioriteiten, die conform verslaggevingsvoorschriften niet geactiveerd mogen worden ten laste van het budget vervangingsinvesteringen of het budget prioriteiten komen. De aframingen van de restantbudgetten prioriteiten en vervangingsinvesteringen komen ten gunste van ICT- of andere exploitatiebudgetten. Voor zover het onderhoudskosten betreft wordt dit budget in de reserve MJOP gestort.

T61/62 Opbrengst OZB (€ 280.583 incidenteel nadeel)

Op basis van de 2e uitvoeringsrapportage van BsGW wordt de raming met € 280.583 neerwaarts bijgesteld.

T063 - Parkeerbelasting (€ 70.000 incidenteel nadeel)

Doordat er minder bekeuringen uitgeschreven zijn door minder (fout) parkeerders en andere prioriteiten van handhaving door de Covid-19 maatregelen moet het budget met € 70.000 naar beneden bijgesteld.

T063 Parkeerbelasting (€ 357.000 neutraal)

Als gevolg van Covid-19 zijn de parkeerinkomsten gedaald. Vanuit het compensatiepakket coronamaatregelen door Het Rijk betreft de compensatie € 357.000.

T064 Compensatiepakket Covid-19 toeristenbelasting (€ 349.000 neutraal)

Voor de compensatie m.b.t. toeristenbelasting is € 349.000 ontvangen. Op dit taakveld wordt hiervoor de inkomstenraming verlaagd, per saldo is de mutatie budgettair neutraal omdat er via de algemene uitkering een bedrag wordt ontvangen.

Reserves en voorzieningen

TV	Omschrijving	Storting	Onttrekking	Neutraal	
				Voordeel	Nadeel
T010	Programma 02	-40			
T010	Programma 03	-9	-12		
T010	Programma 04	50	-70		
T010	Programma 05				
T010	Programma 06	51	-3		
T010	Programma 07	39	196		
T010	Programma 08	0	-6		
T010	Programma 09	1.318	705		
	Totaal	1.409	810	0	0
	Saldo voordeel/nadeel	600			

Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat

Bestemmingsreserve binnenstad (R3237)

Abusievelijk is de dekking voor de kapitaallasten voor grondspotverlichtingen (€ 40.000) administratief dubbel verwerkt. Daarom wordt € 40.000 teruggestort in de algemene reserve.

Programma 4: Onderwijs

Mutatie algemene reserve (R1000)

Vanwege een drietal ontwikkelingen (heroriëntatie voortgezet onderwijs, aanpassing landelijk curriculum van de vakken en de gevolgen van de corona-maatregelen) kan de implementatie van de Maatschappelijke Stage (MaS) niet in 2020 starten maar pas in 2021 en loopt het een jaar langer door (2023). De raad is hierover met een raadsinformatiebrief geïnformeerd. Daarmee vervalt de raming voor 2020 van € 125.000 ten gunste van de algemene reserve.

Huisvesting onderwijs - 't Kwintet (R2106)

Het verschil tussen de te betalen huur aan Meerderweert en de huur die wordt doorbelast aan Stichting Sociaal-Kultureel Boshoven (de exploitatie stichting van 't Kwintet) komt structureel ten gunste van de reserve onderwijshuisvesting. In de begroting van 2021 is hier rekening mee gehouden.

Huisvesting onderwijs- tijdelijke huisvesting KEC (R2106):

Voor het afvoeren van de tijdelijke huisvesting is door de raad een eenmalig budget van € 150.000 ten laste van onderwijshuisvesting beschikbaar gesteld. Hiervan is vorig jaar € 104.838 gerealiseerd aan kosten. Echter, in 2020 dienden zich onverwachte kosten aan die betaald moeten worden voor het herstel van het terrein aan de Dr. Kuypersstraat. Om deze reden zal het restant (€ 45.162) ingezet worden ter dekking van de kosten.

Daarnaast zal de raming voor rechts- en deskundige advisering bij onderwijshuisvesting structureel worden bijgesteld van € 15.000 naar € 25.000. Vanwege een steeds zwaardere juridische toetsing/beoordeling van overeenkomsten en deskundige ondersteuning is het noodzakelijk om deze post structureel te verhogen. De bijstelling wordt verrekend met de reserve onderwijshuisvesting. In de begroting van 2021 is rekening gehouden met de structurele bijstelling.

Onderuitputting kapitaallasten huisvesting onderwijs (R2106)

De kapitaallasten inzake huisvesting onderwijs blijven in 2020 € 47.000 achter bij de raming. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve onderwijshuisvesting, waardoor de mutatie budgetair neutraal is.

Programma 6: Zorg, inkomen en participatie

Storting in Algemene reserve voor Werkbudget Schuldenlab Weert

Van de € 100.000 die de raad beschikbaar heeft gesteld voor de brede inzet binnen het sociaal domein, wordt € 50.621 gestort in de algemene reserve ten behoeve van het 'Werkbudget SchuldenlabWeert'. De benodigde bedragen voor dit 'Werkbudget SchuldenlabWeert' 2021 ad € 15.000 en 2022 ad €35.621 worden in die jaren ten laste van de algemene reserve gebracht.

Mutaties < € 25.000:

Reserve sociaal domein (R2158) i.v.m. bijstelling meicirculaire 2020 Wmo (€ 2.968, neutraal met mutatie algemene uitkering gemeentefonds).

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Reserve herinrichting Sutjensstraat (R2155)

Deze reserve wordt opgeheven en een bedrag van € 105.950 wordt toegevoegd aan de voorziening riolering (V1026). De herinrichting van de Sutjensstraat maakt onderdeel uit van de rioolvervanging Keent fase 1. Vanuit de voorziening riolering vindt een bijdrage plaats aan het betreffende krediet (P722.04.524).

Reserve afval (R2165):

Op basis van diverse mutaties en besluiten binnen de afvalbegroting is het saldo van de reserve ontoereikend. Er wordt een bedrag van € 38.800 gestort in de reserve waardoor de reserve weer op peil is.

T74 - ASL medewerker (R2148)

Met ingang van mei 2020 is de betreffende medewerker met pensioen. De lasten inzake het wachtgeld (€ 90.000) worden onttrokken uit deze reserve.

T72 - Voorziening riolering (V1026):

Voor een nadere toelichting van de mutaties wordt verwezen naar programma 7, taakveld T73. Er wordt per saldo een bedrag van € 288.467 onttrokken uit de voorziening riolering.

Een bedrag van € 4.380.329 wordt aan de voorziening toegevoegd als gevolg van het bijstellen en afsluiten van 5 kredieten. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht kredieten.

Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing

R1000 algemene reserve

Vanwege een bijstelling van de raming invoering Omgevingswet wordt een bedrag van € 6.246 onttrokken uit de reserve.

Programma 9: Middelen, bestuur en algemeen beheer

Algemene reserve (R1000 € 852.596 voordelig)

Op basis van de BBV-voorschriften mag een aantal kredieten niet geactiveerd worden en deze dienen ten laste te komen van de algemene reserve. Bij de jaarrekening 2019 zijn activa afgeboekt naar aanleiding van de opschoning van de staat van vaste activa. Dit zorgt voor een voordeel op de kapitaallasten voor 2020 van € 747.500. Dit bedrag wordt voor een bedrag van € 425.000 gestort in de reserve MJOP. Het restant wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Van dit bedrag worden onderstaande bedragen onttrokken ter dekking van de kosten van posten die niet geactiveerd mogen worden.

Onttrekking algemene reserve:

Masterplan ICT	€ 187.499 (programma 10-T04)
VTH applicatie SBA	€ 50.000 (programma 7-T74)
Upgrade fin. appl. coda	€ 85.000 (programma 10-T04)
Bijst. strategische visie -	€ 2.596

Totaal onttrekking reserve € 319.903

Bijstellen reserve MJOP (R2156)

Bij de jaarrekening 2019 heeft naar aanleiding van het opschonen van de staat van vaste activa een afwaardering plaatsgevonden. In voorliggende tussenrapportage is het voordeel (€ 747.500) op de kapitaallasten voor 2020 verwerkt. Van dit voordeel is een bedrag van € 425.000 toegevoegd aan de reserve MJOP (R2156) ter dekking van de onderhoudskosten die in voorgaande jaren ten onrechte waren geactiveerd. Bij de resultaatbestemming 2019 zijn een aantal reserves inzake kapitaallasten vrijgevallen. De vrijval van de reserve inzake de Peuterspeelzalen Het Dal (R3103) ad € 116.000 komt ten gunste van de MJOP (R2156). Het restant is toegevoegd aan de exploitatie 2020 om de lasten inzake software te bekostigen die niet geactiveerd mogen worden (dit betreft de afronding van projecten die in 2019 zijn afgeboekt bij de opschoning).

De gehonoreerde vervangingsinvesteringen en prioriteiten uit de begroting 2020 die conform verslaggevingsvoorschriften niet geactiveerd mogen worden komen ten laste van het budget vervangingsinvesteringen of het budget prioriteiten. Voor zover het onderhoudskosten betreft wordt dit budget in de reserve MJOP gestort. Er wordt in 2020 een bedrag van € 101.185 in de reserve MJOP gestort.

Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten museum JvH (R3123) (budgettair neutraal)

In het wijzigingsbesluit BBV is opgenomen dat bij meerjarige investeringen het deel dat in/vanaf 2017 wordt gerealiseerd, geactiveerd moet worden, ongeacht of er al dekking is voor de kapitaallasten. Mochten er eigen middelen zijn uit een reserve (zoals in de situatie van JvH), dan kunnen deze middelen in een bestemmingsreserve kapitaallasten worden gestort. Deze reserve is bestemd voor de dekking van de kapitaallasten die uit de activering voortvloeien. Met het vaststellen van de jaarrekening 2019 is via de bestemming jaarrekeningresultaat al een reserve (R3123) voor de kapitaallasten JvH vastgesteld. De voeding ad € 44.000 van deze bestemmingsreserve komt conform genoemd raadsbesluit (DJ-4694 25-10-2017) uit de reserve meerjarenonderhoud (R2156). Het betreft een budgettair neutrale mutatie.

Bestemmingsreserve binnenstad (R1000)

Abusievelijk is de dekking voor de kapitaallasten voor grondspotverlichtingen (€ 40.000) administratief dubbel verwerkt. Daarom wordt € 40.000 teruggestort in de algemene reserve.

Toelichting bouwgrondexploitatie/grondbeleid

Algemeen

De grondexploitatieberekeningen worden minimaal een keer per jaar bijgesteld. De berekeningen worden vóór het vaststellen van de jaarrekening toegelicht in het Meerjarenperspectief Grondexploitaties en Vastgoed (MPGV) en ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad. Op basis van deze cijfers wordt ook de jaarrekening opgesteld. Als er tussentijds wijzigingen zijn met een grote impact, dan worden de berekeningen tussentijds bijgesteld. Bij de financiële rapportage is er geen aanleiding de grondexploitaties bij te stellen. Er wordt voorgesteld 1 project per 31-12-2020 te beëindigen en de verwachte winsten worden ingeschat.

Overzicht beëindiging projecten

Voorgesteld wordt het project Vrouwenhof in het boekjaar 2020 af te sluiten. Het verwachte verlies op dit project bedraagt € 143.000. Dit bedrag is volledig voorzien. Omdat het boekjaar nog niet is afgesloten en er nog werkzaamheden worden uitgevoerd kan het resultaat bij de jaarrekening afwijken.

Overzicht resultaten grondexploitatie

Prognose bouwgronden in exploitaties (op Eindwaarde)	MPGV 2020	Mutatie	Tussen rapportage 2020
Positief resultaat			
Landbouwbelang	620		620
Tungeler Dorpsstraat	389		389
Sportstraat Nur Holz	42		42
Sportstraat		32	32
Uitbreiding de Kempen	5.117		5.117
Leuken Noord	1.204		1.204
Centrum Noord	4.043		4.043
Subtotaal positief resultaat	11.415	32	11.447
Negatief resultaat			
Beekpoort-Noord	-1.463		-1.463
Laarveld	-11.384		-11.384
Kampershoek 2.0	-2.146		-2.146
Kanaalzone I	-1.668		-1.668
Vrouwenhof	-143		-143
Subtotaal negatief resultaat	-16.804	0	-16.804
Totaal grondexploitaties	-5.389	32	-5.357

Tabel 1 Eindwaarde grondexploitaties

Ten opzichte van de MPGV 2020 zijn de resultaten bij de tussenrapportage 2020 nagenoeg gelijk. Het verschil komt door de op 6 mei 2020 geopende grondexploitatie Sportstraat.

Winstneming

Binnen de grondexploitatie worden de volgende winstnemingsprincipes gehanteerd:

- er wordt winst c.q. verlies genomen bij beëindiging van een project;
- er dient tussentijds winst te worden genomen als deze met voldoende zekerheid kan worden vastgesteld.

De gemeente Weert hanteert voor het berekenen van de winstneming, in navolging van de voorschriften van de commissie BBV, de methode van 'percentage of completion'.

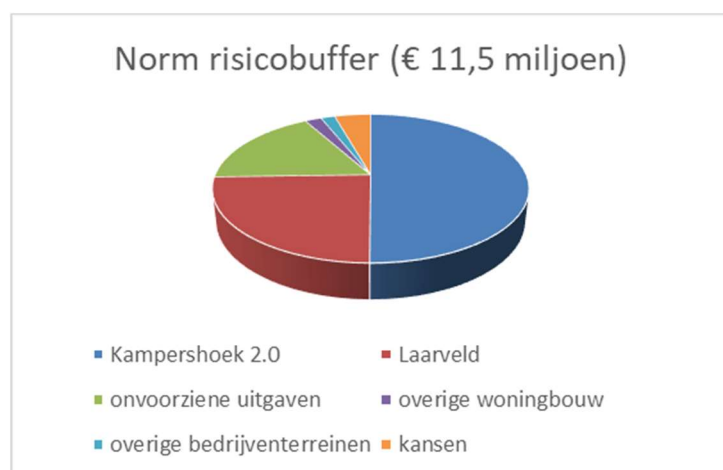
De berekening van deze verwachte winstnemingen is op basis van een inschatting (best estimate) van geprognosticeerde kosten en opbrengsten en uitgangspunten van fasering. Deze kunnen sterk afwijken als gevolg van vertragingen of juist versnellingen in de voortgang van de grondexploitaties. Om die reden wordt het resultaat pas bij de jaarrekening verwerkt aangezien de cijfers dan definitief zijn.

Voor 2020 zijn de volgende winstnemingen voorzien:

Verwachte winstnemingen grondexploitatie	2020
Landbouwbelang	99
Baetenhof	151
Nur Holz	16
Sportstraat	15
Uitbreiding de Kempen	218
Leuken Noord	147
Centrum Noord	435
Totaal	1.081

Risico's grondexploitatie en te nemen besluiten

In 2020 zijn er twee bestemmingsreserves gekoppeld aan de grondexploitatie. Dit betreft de reserve Risicobuffer bouwgrondexploitaties. Per 1-1-2020 bedraagt de Risicobuffer bouwgrondexploitaties € 11.500.000. Ten behoeve van de begroting 2021 heeft er een screening plaatsgevonden van de bij de jaarrekening berekende risico's. Geconcludeerd is dat er ten opzichte van de jaarrekening geen grote wijzigingen zijn in de risico's en dat de buffer ongewijzigd blijft op € 11.500.000. Op de bestemmingsreserve Parkfaciliteiten en parkbeheer Kampershoek 2.0, saldo € 550.000, worden voor alsnog geen mutaties verwacht.



Bijlage 3: Overzicht kredieten

Bijstellingen/afsluiten en toelichtingen kredieten

Krediet	Omschrijving	L / B	Begroot	Werkelijk	Vrije ruimte	Toelichting tussenrapportage 2020	Actie
2002							
P00200212	Raamkrediet	L	75.000,00	0,00	75.000,00		
			75.000,00	0,00	75.000,00		
2009							
P00208023	Stadhuis - bouwkosten	L	18.586.492,90	18.896.423,21	-309.930,31	Dit krediet dient gehandhaafd te blijven voor het oplossen van (arbo)technische knelpunten € 50.000.	
P00208023	Stadhuis - bouwkosten	B	0,00	-347.401,41	347.401,41		
			18.586.492,90	18.549.021,80	37.471,10		
2010							
P00211029	Werkplekken nieuw stadhuis	L	1.771.415,42	1.771.520,08	-104,66	De einddeclaratie van de draaideur heeft plaatsgevonden. Het krediet kan daarom worden bijgesteld en afgesloten.	B/A
P00211721	Voorfinanc Grondverwerving Stadhuis	L	4.425.939,49	4.952.742,51	-526.803,02	De afrekening subsidie La Cour Bleue met provincie Limburg heeft plaatsgevonden. Het krediet kan daarom worden afgesloten.	B/A
P00211721	Voorfinanc Grondverwerving Stadhuis	B	-4.425.939,49	-4.952.742,51	526.803,02		
P21103824	ANWB beborden naar ringbanen	L	70.000,00	72.720,08	-2.720,08	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten	B/A
P56002924	Bocholterweg fase 2	L	261.800,00	176.587,94	85.212,06	Medio 2019 is gestart met de werkzaamheden en deze zullen naar verwachting in het 4e kwartaal 2020 worden afgerond.	
P56002924	Bocholterweg fase 2	B	-209.440,00	-176.587,94	-32.852,06		
P56003124	Duurzaam verbinden Kempenbroek K10	L	182.688,23	182.688,23	0,00	Deze projecten zijn volledig uitgevoerd en afgerekend. Subsidieaanvragen en financiële eindafrekening met inhoudelijke eindverantwoording zijn ook allemaal ingediend bij provincie Limburg/Europese Unie. Vanwege nog te ontvangen subsidiebedragen dient dit krediet open te blijven.	
			2.076.463,65	2.026.928,39	49.535,26		

2012							
P56003729	Electr.kasten stadskermis vi 2012	L	28.500,00	24.251,05	4.248,95	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten	B/A
			28.500,00	24.251,05	4.248,95		
2013							
P21006424	Driesveldlaan en stationsomgeving	L	4.922.359,00	4.667.943,21	254.415,79	Krediet nog nodig voor de afronding van de Smeetspassage en de afronding Wilhelminastraat. Inzake de Wilhelminastraat ligt op 23 sept 2020 een voorstel in de Raad.	
P21006424	Driesveldlaan en stationsomgeving	B	-1.692.159,00	-1.715.435,02	23.276,02		
P21006926	Schijnwerpers nieuwe markt prio 2013	L	6.500,00	7.842,64	-1.342,64	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten.	B/A
P21007224	Beplating stationstunnel vi 2013	L	50.000,00	8.200,56	41.799,44	Adviesbureaus zijn geselecteerd voor het opstellen van een ontwerp. In het 4e kwartaal 2020 zijn adviesbureaus gestart met het opstellen van een ontwerp.	
			3.286.700,00	2.968.551,39	318.148,61		
2014							
P00213629	ICT vernieuw GEO/BGT	L	247.305,85	202.263,26	45.042,59	Het project wordt in 2020 afgerond.	
P00302429	Digitalisering burgerlijke stand	L	84.738,45	84.738,45	0,00	Dit krediet kan worden afgesloten.	A
P21104312	Onderzoek Westtangent	L	50.000,00	768,00	49.232,00	Krediet wordt afgesloten, volgens de BBV voorschriften mag dit niet geactiveerd worden.	B/A
P56004129	Zintuigenpark Ijz.Man-kemp. Broek	L	208.750,00	197.359,46	11.390,54	Deze projecten zijn volledig uitgevoerd en afgerekend. Subsidieaanvragen en financiële eindafrekening met inhoudelijke eindverantwoordelijkheid zijn ook allemaal ingediend bij provincie Limburg/Europese Unie. Vanwege nog te ontvangen subsidiebedragen dient dit krediet open te blijven.	

P56004129	Zintuigenpark Ijz.Man-kemp. Broek	B	-104.375,00	-98.679,50	-5.695,50	Deze projecten zijn volledig uitgevoerd en afgerekend. Subsidieaanvragen en financiële eindafrekening met inhoudelijke eindverantwoording zijn ook allemaal ingediend bij provincie Limburg/Europese Unie. Vanwege nog te ontvangen subsidiebedragen dient dit krediet open te blijven.	
			486.419,30	386.449,67	99.969,63		
2015							
P00214129	VTH applicatie sba	L	150.000,00	101.525,49	48.474,51	Krediet wordt afgesloten, volgens de BBV voorschriften mag dit niet geactiveerd worden. Deze post is geborgd in de exploitatie.	B/A
P00214229	Upgrade fin.appl.coda	L	375.000,00	291.788,84	83.211,16	Krediet wordt afgesloten, volgens de BBV voorschriften mag dit niet geactiveerd worden. Deze post is geborgd in de exploitatie.	B/A
P00214329	FMIS-systeem	L	50.000,00	35.567,90	14.432,10	Krediet wordt afgesloten, volgens de BBV voorschriften mag dit niet geactiveerd worden.	
P00214429	Kadaster GEO applicatie	L	35.000,00	15.619,47	19.380,53	Dit krediet wordt in 2020 nog gebruikt voor de vervanging van de WKP module kadastrale informatie (Wet beter kenbaar). Het project wordt in 2021 afgerond.	
P43100023	Kec sportzaal	L	1.588.575,00	1.588.575,00	0,00	Het gebouw van het KEC is in december 2018 opgeleverd. Voor de realisatie van het KEC heeft de raad op 25 maart 2015 kredieten beschikbaar gesteld. Deze kredieten omvatten ook sloop van Het Palet en herstel van de breuklijn na sloop. Na ingebruikname van het KEC kan pas sloop worden ingezet van Het Palet en dient de breuklijn als gevolg van de sloop te worden hersteld. Dit om het zelfstandig functioneren van het bestuurs-	
P43100123	Kennis en expertise centrum	L	6.988.144,00	6.315.208,41	672.935,59		

P43100123	Kennis en expertise centrum	B	-1.286.233,00	-1.111.848,65	-174.384,35	kantoor mogelijk te maken. Er heeft bevoorschotting vanuit de gemeente plaatsgevonden. Deze voorschotten zijn ten laste gebracht van de beschikbare kredieten. Afrekening wordt voorzien in 2020.	
P54103223	Aanpassingen gebouw beekstraat 54	L	500.000,00	204.342,04	295.657,96	Dit krediet staat nog open in verband met de afspraken die in de exploitatieovereenkomst zijn gemaakt met de exploitant van het gebouw Beekstraat 54 (Cwartier). De exploitant heeft de mogelijkheid tot aanvang van het 8e jaar een verzoek te doen tot betaling van een tranche uit het krediet. Dat betekent tot 1 maart 2022.	
P72204424	Groot onderh.riolering Roermondseweg	L	2.100.000,00	1.805.254,39	294.745,61	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten.	B/A
P72204424	Groot onderh.riolering Roermondseweg	B	-2.100.000,00	-1.805.254,39	-294.745,61		
P72204924	Wateroverlast Boshoven	L	2.265.869,84	42.149,09	2.223.720,75	Vorbereiding vindt plaats. 2021 wordt gestart met de uitvoering.	
P72204924	Wateroverlast Boshoven	B	-40.869,84	-40.869,84	0,00		
P72205024	Wateroverlast Bungalowpark	L	887.175,59	60.391,09	826.784,50	Vorbereiding vindt plaats. 2021 wordt gestart met de uitvoering.	
P72205024	Wateroverlast Bungalowpark	B	-37.175,59	-37.175,59	0,00		
			11.475.486,00	7.465.273,25	4.010.212,75		
2016							
P00214925	Bestelauto 2016	L	26.500,00	0,00	26.500,00	Vervanging maakt onderdeel uit van verduurzaming van het gemeentelijk wagenpark. Het krediet kan worden afgesloten.	B/A
P00215029	Masterplan ICT dig.dienstverlening	L	1.299.914,63	1.308.687,55	-8.772,92	Krediet wordt afgesloten, volgens de BBV voorschriften mag dit niet geactiveerd worden. Deze post is geborgd in de exploitatie.	A

P00215226	Masterplan ICT AW telefonie	L	130.000,00	0,00	130.000,00	Niet uitgevoerd in het masterplan ICT en overgenomen in het masterplan Digitale Transitie. Dit betreft de aanpassingen/vervanging van het telefoniesysteem en is aanvullend op het project Unified Communications van het masterplan.	
P21105124	Afsluitpalen binnenstad	L	100.000,00	89.824,52	10.175,48	Werkzaamheden worden in het 4e kwartaal 2020 afgerond.	B/A
P21105724	Mastenbroekweg 60 km v&v16	L	50.000,00	50.862,10	-862,10	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten.	B/A
P21401624	Fietsparkeerplaatsen	L	160.000,00	133.469,00	26.531,00	Er worden nog werkzaamheden uitgevoerd in 2020.	
P56004424	Inr.openbaar gebied bij kec	L	492.200,00	482.416,00	9.784,00	Het gebouw van het KEC is in december 2018 opgeleverd. Voor de realisatie van het KEC heeft de raad op 25 maart 2015 kredieten beschikbaar gesteld. Deze kredieten omvatten ook de inrichting van het openbaar gebied rondom de planlocatie. Een gezamenlijke opdracht (gemeente en coöperatie) van de inrichting van het schoolplein en het openbaar gebied is uitgezet. Inrichting kan pas worden voltooid als Het Palet is gesloopt en de breuklijn is hersteld. Dit betekent dat de inrichting gefaseerd wordt uitgevoerd. Afrekening wordt voorzien in het jaar 2020.	
P56004424	Inr.openbaar gebied bij kec	B	-246.100,00	-221.490,00	-24.610,00		
P56004524	Inr.og. ikc school leuken	L	505.000,00	522.222,16	-17.222,16	Na afronding van de bouwwerkzaamheden van de 14 grondgebonden woningen op de voormalige winkelstrip, kan de 2e fase van het park aangelegd worden. Naar verwachting in 2021.	
P56004524	Inr.og. ikc school leuken	B	0,00	-76.450,00	76.450,00		
P56004724	Wijkpark leuken; niet-school	L	280.750,00	245.399,16	35.350,84	Het park is nog niet volledig aangelegd. Er wordt gewacht op de realisatie van de levensloop-bestendige woningen op de locatie	

P56004724	Wijkpark leuken; niet-school	B	-280.750,00	-315.918,00	35.168,00	van de voormalige winkelstraat. Zodra deze zijn gerealiseerd, kan het park definitief ingericht worden. Naar verwachting in 2021.	
P72103126	Glasbakken 2016	L	50.000,00	48.353,93	1.646,07	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten.	B/A
P72204524	Rioolvervanging Keent Fase 1	L	4.200.000,00	3.231.141,85	968.858,15	In het 4e kwartaal van 2020 worden de werkzaamheden afgerond.	
P72204524	Rioolvervanging Keent Fase 1	B	-4.200.000,00	-1.213.933,77	-2.986.066,23		
P81000612	Natuur- en landschapsvisie	L	234.753,00	173.529,25	61.223,75	Het project natuur- en landschapsvisie is nog in uitvoering en kan derhalve niet worden afgesloten. Deelprojecten worden in 2020/2021 uitgevoerd.	
P81000612	Natuur- en landschapsvisie	B	-234.753,00	-164.980,18	-69.772,82		
			2.567.514,63	4.293.133,57	-1.725.618,94		
2017							
P00215425	Bestelauto 2017	L	26.500,00	0,00	26.500,00	Vervanging maakt onderdeel uit van verduurzaming van het gemeentelijk wagenpark. Het krediet kan worden afgesloten.	B/A
P00215626	Verbeteren WIFI netwerk binnenstad	L	11.987,00	11.002,50	984,50	Dit krediet is onderdeel van de werkzaamheden voor de versterking van de centrumfunctie en kan pas worden afgesloten als de eindafrekening met provincie Limburg heeft plaatsgevonden. De looptijd van het project is tot uiterlijk 2021 (was eerst eind 2019).	
P00215626	Verbeteren WIFI netwerk binnenstad	B	-11.987,00	0,00	-11.987,00		
P00302729	Bag applicatie 2017	L	75.000,00	28.833,36	46.166,64	De scherpe aanbieding vanuit de aanbesteding heeft ervoor gezorgd dat er minder kosten zijn gemaakt. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten.	B/A
P21008124	Armaturen aanstraalverlichting martinuskerk	L	66.280,00	68.852,74	-2.572,74	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten.	B/A

P21008224	Masten aanstraalverlichting martinuskerk	L	100.000,00	102.987,41	-2.987,41	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten.	B/A
P21106112	Onderzoek fietsinfrastructuur	L	25.000,00	768,00	24.232,00		
P21401929	Software key2parkeren	L	50.000,00	587,52	49.412,48	Oplevering fase 1 (ontvlechting uit belastingapplicatie) in 2020 en fase 2 (digitale parkeerbalie) is opgestart.	
P21402026	Slagboominstal..ur/walb-krom garage	L	50.000,00	36.072,30	13.927,70	Hier worden dit jaar nog werkzaamheden voor uitgevoerd. Daarna kan het krediet worden afgesloten.	
P21402226	Fijnstofinstall parkeergarages 2017	L	373.249,32	368.212,52	5.036,80	Deze kredieten zijn onderdeel van de werkzaamheden voor de versterking van de centrumfunctie en kan pas worden afgesloten als de eindafrekening met provincie Limburg heeft plaatsgevonden. De looptijd van het project is tot uiterlijk medio 2021 (was eerst eind 2019).	
P21402226	Fijnstofinstall parkeergarages 2017	B	-310.000,00	-155.000,00	-155.000,00		
P31007329	Versterking centrumfunctie	L	3.107.383,00	500.000,00	2.607.383,00		
P31007329	Versterking centrumfunctie	B	-3.105.000,00	-250.000,00	-2.855.000,00		
P31007412	Advieskst versterking centrumfunctie	L	63.000,00	17.830,04	45.169,96		
P31007412	Advieskst versterking centrumfunctie	B	-63.000,00	0,00	-63.000,00		
P31007524	Ontwikkeling weert-west (2)	L	381.600,00	195.491,36	186.108,64	Enkele onderdelen van dit projecten worden uitgevoerd in 2020/Q1 2021. Er zijn o.a. kosten gereserveerd voor een brug over de gracht als verbinding tussen beide terreinen. Deze kan pas in een later stadium worden aangelegd. Daarnaast moet er nog een verrekening plaatsvinden met HQ. Deze verrekening vindt pas plaats als alle afspraken zijn nagekomen.	
P31007524	Ontwikkeling weert-west (2)	B	-381.600,00	-381.600,00	0,00		
P54103723	JvH toekomstbest.monument bouwkn.	L	2.172.603,00	492.796,73	1.679.806,27	De uitvoering van de renovatie van het JvH museum is gestart 2020 en loopt door tot februari 2021.	
P54103723	JvH toekomstbest.monument bouwkn.	B	-252.000,00	-213.866,48	-38.133,52		
P54103826	JvH toekomstbest.monument install.	L	487.252,00	2.498,10	484.753,90		
P54103929	JvH toekomstbest.monument inrichting	L	70.487,00	2.611,65	67.875,35		
P54103929	JvH toekomstbest.monument inrichting	B	-70.487,00	0,00	-70.487,00		

P54104026	JvH museale aanpassing installaties	L	440.545,00	979,11	439.565,89	In het wijzigingsbesluit BBV is opgenomen dat bij meerjarige investeringen het deel dat in/vanaf 2017 wordt gerealiseerd, geactiveerd moet worden, ongeacht of er al dekking is voor de kapitaallasten. Mochten er eigen middelen zijn uit een reserve (zoals in de situatie van JvH), dan kunnen deze middelen in een bestemmingsreserve kapitaallasten worden gestort. Deze reserve is bestemd voor de dekking van de kapitaallasten die uit de activering voortvloeien. Met het vaststellen van de jaarrekening 2019 is via het bestemming jaarrekeningresultaat al een reserve (R3123) voor de kapitaallasten JvH vastgesteld. De voeding ad € 44.000 van deze bestemmingsreserve komt conform genoemd raadbesluit (DJ-4694 25-10-2017) uit de reserve meerjarenonderhoud (R2156). Het betreft een budgettair neutrale mutatie.
P54104026	JvH museale aanpassing installaties	B	-68.873,00	0,00	-68.873,00	
P54104026	JvH museale aanpassing installaties		371.672,00	979,11	370.692,89	
P54104123	JvH museale aanpassing bouwkundig	L	665.000,00	29.090,97	635.909,03	De uitvoering van de renovatie van het JvH museum is gestart in 2020 en loopt door tot februari 2021.
P54104223	JvH museale aanpass.zolder bouwk.	L	250.000,00	1.706,86	248.293,14	
P54104326	JvH museale aanpass.zolder install.	L	144.553,00	794,85	143.758,15	
P54104423	JvH museale aanpass.kantoor bouwk.	L	59.000,00	1.990,02	57.009,98	
P54104526	JvH museale aanpass.kantoor install.	L	46.840,00	908,40	45.931,60	
P54104629	JvH museale aanpass.kantoor inricht.	L	25.000,00	908,40	24.091,60	
P54104629	JvH museale aanpass.kantoor inricht.	B	-25.000,00	0,00	-25.000,00	
P54104729	JvH museale inrichting	L	800.000,00	58.469,34	741.530,66	
P54104729	JvH museale inrichting	B	-800.000,00	0,00	-800.000,00	
P54104812	JvH voorbereidingskosten	L	188.390,00	284.659,39	-96.269,39	
P54104812	JvH voorbereidingskosten	B	-188.390,00	0,00	-188.390,00	
P56004924	Groot onderh recreatieve fietsroutes	L	210.000,00	172.454,53	37.545,47	De werkzaamheden worden in het 4e kwartaal afgerond.
P72103226	Ondergr.inzamelstations 2017	L	71.266,00	56.311,34	14.954,66	Aanbesteding vindt in 2020 plaats.

P72103326	Glasbakken 2017	L	50.000,00	11.511,68	38.488,32	Aanbesteding vindt in 2020 plaats.	
P81000729	Gevelverbetering binnenstad	L	300.000,00	195.300,00	104.700,00	Dit krediet is onderdeel van de werkzaamheden voor de versterking van de centrumfunctie en kan pas worden afgesloten als de eindafrekening met provincie Limburg heeft plaatsgevonden. De looptijd van het project is tot uiterlijk 2021 (was eerst eind 2019).	
P81000729	Gevelverbetering binnenstad	B	-300.000,00	0,00	-300.000,00		
P85004822	Uitkoopreg Boeketweg hoogsp.leid	L	328.411,75	323.205,99	5.205,76	Dit krediet kan worden afgesloten zodra de bewoners de nieuwe woning hebben betrokken en de oude woning is gesloopt. Alle kosten worden geregistreerd en teruggevraagd middels landelijke regeling. In 2021 worden de resterende kosten gemaakt en volgt einddeclaratie (SiSa).	
P85004822	Uitkoopreg Boeketweg hoogsp.leid	B	-328.411,75	-328.411,75	0,00		
P85005223	Sanitaire voorz.St.Jansmolen Str.roy	L	17.000,00	17.000,00	0,00	Werkzaamheden zijn uitgevoerd.	A
			5.123.270,32	1.655.935,99	3.467.334,33		
2018							
P00215726	Vervanging mobiele telefoons 2018	L	30.000,00	32.235,65	-2.235,65	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Krediet kan na bijstelling worden afgesloten.	B/A
P00215826	Vervanging website www.weert.nl	L	30.000,00	14.431,50	15.568,50		
P21008424	Verbetering trottoirs	L	300.000,00	245.820,31	54.179,69	Er zijn recent werkzaamheden uitgevoerd en verdere uitvoering vind plaats in 2020.	
P21008524	Verlichting binnenstad (steegjes)	L	120.252,00	25.270,39	94.981,61	Dit krediet is onderdeel van de werkzaamheden voor de versterking van de centrumfunctie en kan pas worden afgesloten als de eindafrekening met provincie Limburg heeft plaatsgevonden. De looptijd van het project is tot uiterlijk 2021 (was eerst eind 2019).	
P21008524	Verlichting binnenstad (steegjes)	B	-54.072,00	-7.036,00	-47.036,00		
P21106224	Knelpunten weginfrastructuur 2018	L	375.598,02	232.389,02	143.209,00	Werkzaamheden zijn afgerond. Het krediet kan worden afgesloten.	B/A
P21106224	Knelpunten weginfrastructuur 2018	B	-200.598,02	-200.598,02	0,00		

P21402326	Hard- en software parkeersyst.garage	L	60.000,00	49.609,37	10.390,63	Hier worden dit jaar nog werkzaamheden voor uitgevoerd. Daarna kan het krediet worden afgesloten.	
P54000713	Theaterverlichting 18/19 (ivs)	L	118.000,00	106.200,00	11.800,00	Afrekeningsverzoek Munttheater volgt uiterlijk 1 september 2020. Daarna vindt de afrekening plaats en kan het krediet worden afgesloten.	
P56005124	Herinrichting wijkpark Fatima	L	239.384,60	217.192,30	-22.192,30	Als gevolg van onvoorziene uitgaven kosten interne loonkosten, bodemsanering, maai- en freeswerkzaamheden dient de raming te worden bijgesteld en het krediet worden afgesloten	B/A
P56005224	Herinrichten stadspark	L	900.000,00	8.706,24	891.293,76	Krediet komt te vervallen, conform raadsvoorstel DJ-989553.	B/A
P56005324	Vergroening binnenstad	L	85.000,00	87.011,78	-2.011,78	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten	B/A
P56005424	Zitbanken, spelaanleid.binnenstad	L	25.000,00	7.101,01	17.898,99	Op de Korenmarkt komt nog een nieuwe spelaanleiding.	
P56005424	Zitbanken, spelaanleid.binnenstad	B	-25.000,00	0,00	-25.000,00		
P72103426	Ondergrondse inzamelstations 2018	L	76.266,00	2.245,00	74.021,00	Aanbesteding vindt in 2020 plaats	
P72103526	Glasbakken 2018	L	50.000,00	0,00	50.000,00	Aanbesteding vindt in 2020 plaats	
P72204724	Verzamelkrediet GRP	L	2.199.463,74	0,00	2.199.463,74	Verzamelkrediet kan worden afgesloten obv de actualisatie MIP GRP 20-26 raad november 2019	A
P72204724	Verzamelkrediet GRP	B	-2.199.463,74	0,00	-2.199.463,74		
P72205224	Grootsch.rioolverv.Keent Fase 2	L	100.000,00	11.440,55	88.559,45	Vorbereidingskosten voor krediet MIP GRP jaarschijf 2021	
P72205224	Grootsch.rioolverv.Keent Fase 2	B	-100.000,00	-11.440,55	-88.559,45		
P72205324	Grootsch.rioolverv.Moesel Fase 1	L	4.553.263,81	251.029,52	4.302.234,29	In het 4e kwartaal 2020 word gestart met de uitvoering	
P72205324	Grootsch.rioolverv.Moesel Fase 1	B	-1.946.263,81	-388.263,81	-1.558.000,00		
P72205424	Grootsch.rioolverv.Moesel Fase 2	L	100.000,00	7.050,69	92.949,31	Vorbereidingskosten voor krediet MIP GRP jaarschijf 2022	
P72205424	Grootsch.rioolverv.Moesel Fase 2	B	-100.000,00	-7.050,69	-92.949,31		
P72205524	Gebiedsger.aanp.riolering BiestMinde	L	100.000,00	34.802,35	65.197,65	Vorbereidingskosten voor krediet MIP GRP jaarschijf 2023	
P72205524	Gebiedsger.aanp.riolering BiestMinde	B	-100.000,00	-34.802,35	-65.197,65		
P72205624	Gebiedsger.aanp.riol.GraafHorne eo	L	100.000,00	1.048,00	98.952,00	Vorbereidingskosten voor krediet MIP GRP jaarschijf 2024	
P72205624	Gebiedsger.aanp.riol.GraafHorne eo	B	-100.000,00	-1.048,00	-98.952,00		

P72205724	Groot onderhoud riolering 2018-2	L	150.000,00	115.291,66	34.708,34	Afronding is voorzien in het 4e kwartaal 2020 waarna het krediet bij de 1e rapportage 2021 kan worden afgesloten	
P72205724	Groot onderhoud riolering 2018-2	B	-150.000,00	-115.291,66	-34.708,34		
P72205824	Groot onderhoud riolering 2018-3	L	600.000,00	439.172,90	160.827,10	Afronding is voorzien in het 4e kwartaal 2020 waarna het krediet bij de 1e rapportage 2021 kan worden afgesloten	
P72205824	Groot onderhoud riolering 2018-3	B	-600.000,00	-439.172,90	-160.827,10		
P72205924	Groot onderhoud riolering 2018-4	L	250.000,00	216.015,68	33.984,32	Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan worden bijgesteld en afgesloten	B/A
P72205924	Groot onderhoud riolering 2018-4	B	-250.000,00	-214.166,65	-35.833,35		
P72206024	Wateroverlast Heugterbroekdijk	L	100.000,00	18.473,83	81.526,17	Vorbereidingskosten voor krediet MIP GRP jaarschijf 2021	
P72206024	Wateroverlast Heugterbroekdijk	B	-100.000,00	-18.473,83	-81.526,17		
P72206124	Vervangen onderdelen gemalen	L	1.917.000,00	27.761,80	1.889.238,20	Krediet kan worden afgesloten. Is meegenomen in MIP GRP 20-26	B/A
P72206124	Vervangen onderdelen gemalen	B	-1.917.000,00	-27.761,80	-1.889.238,20		
P81000829	Het ruitersstandbeeld	L	50.000,00	50.000,00	0,00	Deze kredieten zijn onderdeel van de werkzaamheden voor de versterking van de centrumfunctie en kan pas worden afgesloten als de eindafrekening met provincie Limburg heeft plaatsgevonden. De looptijd van het project is tot uiterlijk medio 2021 (was eerst eind 2019).	
P81000829	Het ruitersstandbeeld	B	-50.000,00	-25.000,00	-25.000,00		
P81000929	De sokkel van het ruitersstandbeeld	L	100.000,00	100.000,00	0,00		
P81000929	De sokkel van het ruitersstandbeeld	B	-100.000,00	-50.000,00	-50.000,00		
P81001029	De kiosk	L	35.000,00	35.320,00	-320,00		
P81001029	De kiosk	B	-35.000,00	-17.500,00	-17.500,00		
P81001129	Herontwikkeling Muntcomplex	L	440.000,00	327.030,38	112.969,62	Deze kredieten zijn onderdeel van de werkzaamheden voor de versterking van de centrumfunctie en kan pas worden afgesloten als de eindafrekening met provincie Limburg heeft plaatsgevonden. De looptijd van het project is tot uiterlijk medio 2021 (was eerst eind 2019).	
P81001129	Herontwikkeling Muntcomplex	B	-440.000,00	0,00	-440.000,00		
			4.736.830,60	1.105.043,67	3.587.402,33		
2019							
P00215929	Masterplan digitale transitie	L	852.785,37	60.000,00	792.785,37	Krediet wordt afgesloten, volgens de BBV voorschriften mag dit niet geactiveerd worden. Deze post is geborgd in de exploitatie.	B/A

P00216126	Verv. batterijen noodverl. stadhuis	L	25.200,00	26.313,60	-1.113,60	Vervangingen zijn gerealiseerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten.	B/A
P21008624	Voetpad Tungelroy N292	L	80.000,00	79.960,64	39,36	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten	B/A
P21008725	Zoutstrooiers 2019	L	100.000,00	62.585,00	37.415,00		
P21008824	Herinrichting Hegstraat	L	158.200,00	169.893,49	-11.693,49	Werkzaamheden worden in het 4e kwartaal 2020 afgerond waarna het krediet bij de 1e tussenrapportage 2021 wordt afgesloten.	
P21008824	Herinrichting Hegstraat	B	-38.778,00	-53.778,00	15.000,00		
P21106324	Kleine verkeersknelpunten 2019	L	175.000,00	149.149,23	25.850,77		
P21106524	Overst.Hush/Laarv Molenake.19	L	537.000,00	138.997,25	398.002,75		
P21402426	Hard- en software comp.parkeergarag.	L	54.000,00	52.945,00	1.055,00	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten	B/A
P21402526	Vervanging betaalterminals	L	46.000,00	30.897,73	15.102,27		
P21402626	Upgrade parkeerautomaten	L	100.000,00	103.264,00	-3.264,00	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten	B/A
P31007401	Visie herinrichting omg. Kasteelsin	L	17.000,00	8.024,71	8.975,29		
P31007401	Visie herinrichting omg. Kasteelsin	B	-17.000,00	0,00	-17.000,00		
P31007612	Advieskosten cultureel stadspark	L	25.000,00	25.165,29	-165,29	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Krediet kan worden afgesloten.	B/A
P31007724	Spoorlijn Weert-Antwerpen	L	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00		
P31007824	Parkeerterrein Weert-West	L	350.000,00	0,00	350.000,00	Op basis van B&W besluit van 24 september 2019 wordt dit project niet uitgevoerd. Krediet kan worden afgesloten	B/A
P31007926	Stroomvoorz.Warenmarkt binnenstad	L	28.000,00	22.708,76	5.291,24		
P43100329	Tijdelijke huisvesting Maaskei	L	175.000,00	0,00	175.000,00		
P53018613	Inv. subs.techn. install zwemb 2019	L	351.216,00	0,00	351.216,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting tussenrapportage).	A
P53018926	Waterskibaan	L	13.384,00	0,00	13.384,00	De kosten voor dit project zijn op de exploitatie verantwoord. Het project is uitgevoerd. Daarom kan het krediet worden bijgesteld en afgesloten.	B/A
P53019121	Renovatie wedstrijdabad	L	221.115,00	0,00	221.115,00		

P53019412	Open Club onderz/voorber/begeleiding	L	114.700,00	110.969,73	3.730,27		
P53019526	Open Club ledverlichting veld5+6	L	91.200,00	0,00	91.200,00		
P53019526	Open Club ledverlichting veld5+6	B	-22.800,00	0,00	-22.800,00		
P54104929	Tegel waterput archeoroute	L	30.500,00	12.074,38	18.425,62		
P54104929	Tegel waterput archeoroute	B	-30.500,00	0,00	-30.500,00		
P56005624	Spelaanleiding Nieuwe Markt	L	107.771,00	46.799,43	60.971,57		
P56005724	Vergroening Nieuwe Markt	L	167.500,00	193.645,19	-26.145,19		
P63004113	Inv.subsidie herhuisvesting Kwintet	L	141.940,00	0,00	141.940,00	Om geluidshinder te verminderen wordt voorgesteld om akoestische gordijnen aan te schaffen. Deze maatregel was niet meegenomen in het programma van eisen. De kosten van de akoestische gordijnen zijn € 3.658,35 incl. BTW. De bijstelling van het krediet met € 3.658,35 leidt tot een aanvullende kapitaallast van € 541.	B
P72103626	Ondergrondse inzamelstations 2019	L	76.266,00	21.850,00	54.416,00		
P72103626	Ondergrondse inzamelstations 2019	B	0,00	-21.850,00	21.850,00		
P72103726	Glasbakken 2019	L	50.000,00	0,00	50.000,00		
P72206224	Groot onderhoud riolering 2019-1	L	75.000,00	31.269,92	43.730,08	Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan worden bijgesteld en afgesloten	B/A
P72206224	Groot onderhoud riolering 2019-1	B	-75.000,00	-29.999,92	-45.000,08		
P72206324	Groot onderhoud riolering 2019-2	L	750.000,00	490.622,76	259.377,24	Werkzaamheden worden medio 2021 afgerond.	
P72206324	Groot onderhoud riolering 2019-2	B	-750.000,00	-419.551,00	-330.449,00		
P72206424	Vervanging riolering Nieuwe Markt	L	240.000,00	240.000,00	0,00	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Krediet kan worden afgesloten.	A
P72206424	Vervanging riolering Nieuwe Markt	B	-240.000,00	-240.000,00	0,00		
P72302626	Realiseren slimme laadpalen Weert	L	15.000,00	15.264,00	-264,00	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten.	B/A
P85005823	Afdekvloer sph Boshoven	L	121.000,00	106.092,44	14.907,56		
P85005929	Basketbaltoren sph Boshoven	L	46.585,00	25.590,05	20.994,95		
P85006026	Klok sph Boshoven	L	15.730,00	11.816,88	3.913,12		
P85006123	Dak sph Grenslibel Sroy	L	484.000,00	483.572,77	427,23	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Na bijstelling kan het krediet worden afgesloten.	B/A

P85006521	Erfpacht uitbr. de Kempen 2	L	950.502,00	950.502,00	0,00	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Krediet kan worden afgesloten.	A
P85006624	Groen centrum Leuken	L	30.000,00	0,00	30.000,00		
P85006624	Groen centrum Leuken	B	-30.000,00	0,00	-30.000,00		
P85006712	Onderz.huisv.NMC Ijzeren man	L	0,00	15.105,65	-15.105,65	Betreft voorbereidingskrediet. Kosten worden overgeboekt naar het echte krediet. Dit krediet kan worden afgesloten.	B/A
P85006900	Verduurzaming gemeentelijke gebouwen	L	746.613,00	0,00	746.613,00		
P85006901	Verduurzaming stadhuis	L	0,00	75.889,62	-75.889,62		
P85006901	Verduurzaming stadhuis	B	0,00	-5.132,25	5.132,25		
P85006902	Verduurzaming gemeentewerf	L	0,00	57.245,19	-57.245,19		
P85006903	Verduurzaming St. Theunis	L	0,00	89.676,97	-89.676,97		
P85006903	Verduurzaming St. Theunis	B	0,00	-20.179,50	20.179,50		
P85006904	Verduurzaming LED Atletiekver.weert	L	0,00	48.769,90	-48.769,90		
P85006905	Verduurzaming Munttheater	L	0,00	13.627,50	-13.627,50		
P85006906	Verduurzaming Grenslibel	L	0,00	93.377,78	-93.377,78		
P85006906	Verduurzaming Grenslibel	B	0,00	-17.786,50	17.786,50	P85006900 is een verzamelkrediet welk is verdeeld over de andere kredieten inzake verduurzaming. Bij Afronding van een project wordt dit administratief verwerkt en indien gereed wordt het betreffende deelkrediet afgesloten.	
P85006907	Verduurzaming DESM	L	0,00	30.616,63	-30.616,63		
P85006907	Verduurzaming DESM	B	0,00	-5.497,00	5.497,00		
P85006908	Verduurzaming Bosuil	L	0,00	38.433,00	-38.433,00		
P85006908	Verduurzaming Bosuil	B	0,00	-27.256,00	27.256,00		
P85006909	Verduurzaming MFA Keenterhart	L	0,00	42.746,88	-42.746,88		
P85006909	Verduurzaming MFA Keenterhart	B	0,00	-12.349,25	12.349,25		
P85007000	Opwaardering sportaccommodaties	L	523.881,00	0,00	523.881,00		
P85007001	Opwaardering MMC	L	295.000,00	333.045,94	-38.045,94		
P85007002	Opwaardering Brevendia	L	60.000,00	79.687,09	-19.687,09		
P85007003	Opwaardering Op den Das	L	80.000,00	99.156,41	-19.156,41		
P85007004	Opwaardering Atletiekbaan	L	125.000,00	135.572,64	-10.572,64		
P85007005	Opwaardering Laar	L	315.000,00	364.626,81	-49.626,81		
P85007121	Erfpacht Heylen ringbaan Noord	L	11.472.552,00	11.472.552,00	0,00	Werkzaamheden zijn uitgevoerd.	A

P85007221	Beemdenstraat 38	L	575.000,00	552.573,14	22.426,86		
			21.855.562,37	16.359.297,98	5.496.264,39		
2020							
P00216225	Uitbr./elektrificatie Wagenpark	L	50.000,00	13.080,86	36.919,14		
P00216326	Vervanging mobiele telefoons	L	40.000,00	5.524,15	34.475,85		
P00216425	2 Elektrische bestelauto's	L	53.000,00	0,00	53.000,00		
P14001225	10 fietsen Boa's	L	20.000,00	0,00	20.000,00		
P21008924	Infra rioolvervanging Moesel F1	L	1.303.500,00	0,00	1.303.500,00		
P21008925	Materieel gladheidsbestrijding	L	120.000,00	0,00	120.000,00		
P21106624	Stelpost kleine verkeersknelp.2020	L	175.000,00	0,00	175.000,00		
P21106826	VRI Kazernelaan	L	150.000,00	0,00	150.000,00		
P21402726	Upgrade parkeerautomaten	L	110.000,00	32.300,00	77.700,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P21402826	Video's/camera's parkeren	L	41.000,00	27.306,50	13.693,50	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P21402926	Intercomcentrales parkeren	L	37.000,00	1.733,00	35.267,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P21403026	CO2 en LPG detectie parkeren	L	17.000,00	0,00	17.000,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P21403126	TIP units parkeren	L	32.000,00	0,00	32.000,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P21403226	KTH en overzichtscamera parkeren	L	14.000,00	0,00	14.000,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P21403326	Verv.verlichtingsarmaturen parkeren	L	87.000,00	0,00	87.000,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P42306923	Herenvenneweg 2 527m2 school	L	1.556.200,00	0,00	1.556.200,00		

P51100413	Geluidsinstallatie MC Bosuil	L	115.000,00	103.500,00	11.500,00		
P53019629	Aanleg Cruijff Court	L	150.000,00	1.553,64	148.446,36		
P53019629	Aanleg Cruijff Court	B	0,00	-42.300,00	42.300,00		
P53019713	Tech. installaties zwembad 20	L	176.350,00	0,00	176.350,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P53019813	Bouwkundig onderh. zwembad 20	L	28.636,00	0,00	28.636,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P56005824	Minder steen, meer groen 2020	L	185.000,00	36.685,27	148.314,73		
P58002813	Verv.restant Theaterverlichting	L	60.250,00	54.225,00	6.025,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P72103826	Ondergrondse inzamelstations 2020	L	76.266,00	60,00	76.206,00		
P72103926	Glasbakken 2020	L	50.000,00	0,00	50.000,00		
P72206524	Verb.gemalen en drukriol.20-27	L	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00		
P72206624	Groot onderhoud 20-27/Relinen	L	500.000,00	16.775,61	483.224,39		
P72206724	BRP maatregelen 20-27	L	50.000,00	0,00	50.000,00		
P72206824	Groot onderhoud riolering 2019-03	L	40.000,00	24.123,82	15.876,18		
P72206824	Groot onderhoud riolering 2019-03	B	-40.000,00	0,00	-40.000,00		
P72206924	Klimaatadaptatiemaatregelen (prio19)	L	200.000,00	0,00	200.000,00		
P72206924	Klimaatadaptatiemaatregelen (prio19)	B	-200.000,00	0,00	-200.000,00		
P81001212	Opwaardering PDV-locatie Moesdijk	L	90.000,00	0,00	90.000,00		
P81001329	Applicatie bestemmingsplannen	L	25.000,00	0,00	25.000,00	Krediet afsluiten, voldoet niet aan de activeringscriteria.	A
P85007321	Revital.spp. Boshoven fase 20	L	0,00	49.368,00	-49.368,00		
P85007429	Imp. Vastgoed informatie systeem	L	35.000,00	0,00	35.000,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P85007529	Renovatie toplaag vloer sph.a/d Bron	L	32.000,00	0,00	32.000,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A

P85007629	Beregeningsinstall spp Boshoven	L	35.000,00	0,00	35.000,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P85007729	Renov.toplaag kunstgras MMC	L	300.000,00	0,00	300.000,00		
P85007829	Onderh./inricht. Binnensportaccom.	L	171.350,00	0,00	171.350,00	Krediet kan worden afgesloten, omdat het onterecht geactiveerd is (zie nadere toelichting reserve in tussenrapportage).	A
P85007923	Herenvennew 2 250m kind.opv/soc.cult	L	468.000,00	0,00	468.000,00		
P92200129	Alarmerings-verbind.mid BHV	L	13.000,00	0,00	13.000,00		
			7.366.552,00	323.935,85	7.042.616,15		
			77.664.791,77	55.157.822,61	22.462.584,56		

Bijlage 4: Lijst met afkortingen

Lijst met afkortingen

Afkorting	Uitgeschreven
AB	Algemeen Bestuur
AMW	Algemeen Maatschappelijk Werk
ANW	Algemene Nabestaanden Wet
AOV	Ambtenaar Openbare orde en Veiligheid
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
ASL	Afvalsamenwerking Limburg
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
AZC	Asielzoekerscentrum
BAG	Basisregistraties Adressen en Gebouwen
BAL	Basketbal Academie Limburg
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BCF	BTW-CompensatieFonds
BDU	Brede DoelUitkering
BGT	Basiskaart Grootchalige Topografie
BIBOB	Bevordering Integriteit Beoordelingen door het Openbaar Bestuur
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BIZ	Bedrijven Investeringszone
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar
BOR	Beheer Openbare Ruimte
BP	Bestemmingsplan
BRO	Basis Registratie Ondergrond
BRP	Basisregistratie Personen
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BV	Besloten Vennootschap
BVG	BedrijfsVerzamelGebouw
BVO	Bedrijfsvoeringsorganisatie
BWS	Besluit Woninggebonden Subsidies
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CBR	Centraal Bureau Rijvaardigheidsbewijzen
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CEP	Centraal Economisch Plan
CIZ	Centrum Indicatiestelling Zorg

CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin Midden-Limburg
COD	Commissie van Onafhankelijke Deskundigen
COELO	Centrum voor onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
COP	Stichting Competentie Ontwikkelpunt
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer
CWI	Centrum voor Werk en Inkomen
CZM	Collectieve Zorgverzekering Minima
CZW	Centrale Zandwinning Weert
DOP	DorpsOmgevingsProgramma
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
DT	Directieteam
DU	Decentralisatie Uitkering
EC GEO	Expertise Centrum Geo
EDR	Europese DienstenRichtlijn
EHS	Ecologische Hoofd Structuur
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
ESF	Europees Sociaal Fonds
Fido	Financiering Decentrale Overheden
FMIS	Facility Management Informatie Systeem
Fte	Fulltime-equivalent
FVW	Financiële VerhoudingsWet
GBA	Gemeentelijke Basis Administratie
GDV	Grootschalige detailhandelsvestigingen
GGD	Gemeentelijke Geneeskundige Dienst
GGW	GebiedsGericht Werken
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHA	Grof Huishoudelijk Afval
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
GNL	Groen, Natuur en Landschap
GOA	Gemeentelijk Onderwijs- en Achterstandenbeleid
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GRP	Gemeentelijk RioleringsPlan
GVVP	Gemeentelijk Verkeers- en VervoersPlan
HaFa	Harmonie en Fanfare
HBO	Hoger BeroepsOnderwijs
HIC	High Impact Crime
HQ	Horne Quartier
I&A	Informatisering en Automatisering

IBOR	Integraal Beheer Openbare Ruimte
ICT	Informatie Communicatie Technologie
ICT NML	ICT Noord- en Midden Limburg
ICTU	ICT Uitvoeringsorganisatie
ID-banen	In- en Doorstroom-banen
IKC	Integraal Kindcentrum
IKL	Instandhouding Kleine Landschapselementen
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en Arbeidsongeschikte Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en Arbeidsongeschikte Zelfstandigen
IOB	Integraal Ondernemingsbeeld
IPW	InnovatieProgramma Werk en Bijstand
ISDN	Integrated Services Digital Network
ISV	Investeringsubsidie Stedelijke Vernieuwing
IU	Integratie Uitkering
IVN	Instituut voor Natuureducatie
IVP	Integraal Veiligheidsplan
J&V	Justitie en Veiligheid
JGZ	JeugdGezondheidsZorg
JOP	Jongere OntmoetingsPlaats
KEC	Kennis en Expertise Centrum
KmV	Kiezen met Visie
KPI	Kritieke Prestatie Indicator
Ku+Cu	Kunst en Cultuur
LAA	Landelijke Aanpak Adresfraude
LBO	Lager BeroepsOnderwijs
LLTB	Limburgse Land- en Tuinbouw-Bond
LOG	Landbouw OntwikkelingsGebied
LPG	Liquified Petroleum Gas
LVO	Limburgs Voortgezet Onderwijs
LZO	Lokaal Zorgvragers Overleg
MBO	Middelbaar BeroepsOnderwijs
MCB	Muziekcentrum De Bosuil
MEV	Macro Economische Verkenningen
MFA	MultiFunctionele Accommodatie
MIRT	Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport
MJOP	Meerjaren onderhouds planning
MKB	Midden- en KleinBedrijf
MKBA	Maatschappelijke Kosten Baten Analyse

MO/BW	Maatschappelijke opvang en beschermd wonen
MPG	Milieu Prestatie Gebouwen
MPGV	Meerjaren Perspectief Grondexploitaties en Vastgoed
MTO	Medewerkers TevredenheidsOnderzoek
nBP	Prijs van de nationale Besteding
NBW	Natuur Beschermings Wet
NCW	Netto Contante Waarde
NDFD	Nationale Database Flora en Fauna
NMC	Natuur- en Milieucentrum de IJzeren Man
NRP	Natuur- en RecreatiePlan
NUG	Niet UitkeringsGerechtigden
OALT	Onderwijs Allochtone Levende Talen
OBD	Onderwijs BegeleidingsDienst
OBS	Openbare basisschool
OLP	Onderwijs Leer Pakket
OOGO	Op Overeenstemming Gericht Overleg
OZB	Onroerende Zaak Belasting
P&C	Planning en Control
PAS	Programmatische aanpak Stikstof
PDV	Perifere detailhandelsvestigingen
PFAS	Poly- en perfluoralkylstoffen
PG	Psychogeriatric
PKVW	Politie Keurmerk Veilig Wonen
PMC	Product-Markt Combinatie
PO	Primair Onderwijs
POC	Percentage of Completion
POL	Provinciaal Omgevingsplan Limburg
PPS	Publiek Private Samenwerking
PVA	Plan van aanpak
R&T	Recreatie en Toerisme
RES	Regionale Energie Strategieën
RICK	Regionaal Instituut Cultuur- en Kunsteducatie
RIO	Regionaal Indicatie Orgaan
RKEC	Regionaal Kennis en Expertise Centrum
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiecentrum
RO	Ruimtelijke Ordening
ROC	Regionaal OpleidingsCentrum
ROJ	Regionale Ontwikkelingsagenda Jeugd

RPA	Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
Ruddo	Regeling uitzetten en derivaten decentrale overheden
SGBO	Onderzoeks- en adviesbureau van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten
SIR 55	Stichting Initiatieven Realisatie 55+ Woningbouw
SiSa	Single information, Single audit
SMART	Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch en Tijdsgebonden
SML	Samenwerking Midden Limburg
SPUK	Regeling specifieke uitkering sport
SPV	Special Purpose Vehicle
SRE	Samenwerkingsverband Regio Eindhoven
SUWI	Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen
SVLO	Samenwerking Vennootschapsbelasting Lokale Overheden
SW	Sociale Werkvoorziening
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
TIC	Telefonisch Informatie Centrum
TROM	Toeristische Recreatieve Ontwikkelings Maatschappij
UWV	Uitvoeringsinstelling WerknemersVoorzieningen
VAVO	Voortgezet Algemeen VolwassenenOnderwijs
VMBO	Vorbereidend Middelbaar Beroepsonderwijs
VN	Verenigde Naties
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VORM	Verhandelbare OntwikkelingsRechten Methodiek
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRI	Verkeersregelinstallatie
VRLN	Veiligheidsregio Limburg-Noord
VROM	Volksgesondheid, Ruimtelijke Ordening en Milieu
VSO	Voortgezet speciaal onderwijs
VSV	Voortijdige schoolverlaters
VTH	Vergunningen Toezicht en Handhaving
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
VWS	Volksgesondheid, Welzijn en Sport
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht
Wajong	Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten
WEB	Wet Educatie Beroepsonderwijs
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
WGV	Wet Geurhinder en Veehouderij

WIN	Wet Inburgering Nieuwkomers
WinD	Weert in Dynamiek
WIW	Wet Inschakeling Werkzoekenden
WIZ	Wet Inkomen Zorg
WKPB	Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
WML	Waterleiding Maatschappij Limburg
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WNRA	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
WNT	Wet Normering Topinkomens
WOA	WijkOntwikkelingsAgenda's
Wopt	Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens
WOZ	Wet Onroerende Zaakbelasting
Wpg	Wet publieke gezondheid
WRO	Wet op de Ruimtelijke Ordening
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
Wvggz	Wet Verplichte geestelijke gezondheidszorg
WW	Werkloosheid Wet
WWB	Wet Werk en Bijstand
WWZ	Wonen Welzijn en Zorg
ZZP	Zelfstandige Zonder Personeel

