



2E TUSSENRAPPORTAGE 2020

PERIODE JANUARI - SEPTEMBER

2 Samenvatting en financieel resultaat

SAMENVATTING

Onderstaande tabel geeft gesaldeerd het totaal overzicht van de 2^e Tussenrapportage bijstellingen verdeeld naar categorieën (bedragen x € 1.000). Dit zijn ook de categorieën die in de afzonderlijke hoofdstukken worden toegelicht. In de afzonderlijke hoofdstukken wordt het onderscheid naar baten/lasten getoond en toegelicht.

	Bijgestelde begroting na Turap I	Mutaties 2e Turap	Bijgestelde begroting
De programma's:			
01. Publiekdiensten	-2.759	160	-2.599
02. Samenleving	-102.939	-3.946	-106.885
03. Wonen	-224	-	-224
04. Milieu	779	87	866
05. Bereikbaarheid	-138	-1.491	-1.630
06. Openbare ruimte	-16.035	712	-15.323
07. Ruimtelijke ordening	-827	-919	-1.746
08. Veiligheid	-7.763	-93	-7.855
09. Economie	-944	110	-835
10. Bestuur en concern	-4.905	-50	-4.955
Subtotaal programma's	-135.755	-5.431	-141.186
Financiële overzichten:			
Algemene dekkingsmiddelen	156.482	5.519	162.002
Overhead, Vpb en onvoorzien	-21.683	-102	-21.786
Subtotaal financiële overzichten	134.799	5.417	140.216
Resultaatbestemming en reservemutaties:			
Egalisatie- en bestemmingsreserves	-918	-235	-1.153
Algemene reserve	4.962	60	5.022
Subtotaal reserves	4.044	-175	3.868
Totaal financieel resultaat Turap II 2020	3.087	-189	2.898

In de eerste tussenrapportage werd een verbeterd begrotingsbeeld zichtbaar door met name rente en vrijval van kapitaallasten (€ 1,6 miljoen) en een voordelig gemeentefonds (€ 1,7 miljoen). Het rekeningssaldo steeg daardoor naar € 3.087.000 voordelig. In deze tweede tussenrapportage wijzigt dit positieve beeld beperkt: het resultaat daalt met afgerond € 189.000 naar € 2.898.000. Wel zijn enkele forse mutaties opgenomen. De belangrijkste worden hieronder opgesomd:

- In de tussenrapportage wordt € 14,6 miljoen Corona effecten verwerkt in de begroting, waarvan € 10 miljoen TOZO regeling. Vooral nog rekenen we met een nadeel voor geheel 2020 op Corona van circa € 0,9 miljoen vooral veroorzaakt door het verschil tussen het nadeel parkeren en de daarvoor ontvangen compensatie;
- Het budget voor Jeugdhulp wordt met € 2,4 miljoen bijgeraamd. U bent hierover geïnformeerd bij raadsbrief;
- Binnen de WMO zijn grote schommelingen zichtbaar met overschrijdingen op huishoudelijke hulp en individuele begeleiding en onderschrijdingen op de beschermde woonvormen (per saldo € 543.000 nadelig). Binnen programma 2 kan dit nadeel worden opgevangen door voordelen op het onderdeel Werk en Inkomen (per saldo € 565.000 voordelig);
- De septembercirculaire pakt € 1,4 miljoen voordelig uit voor de gemeente. U heeft hiervoor een informatiebrief ontvangen;

- Doorschuivingen van werkzaamheden naar 2021 ev. zorgt voor een plus van € 1,4 miljoen.

Voor 2020 was een onttrekking aan de algemene reserve van € 5 miljoen geraamd. Dit wordt thans € 2,9 miljoen lager. In het huidig beeld is er derhalve in 2020 wel een negatief resultaat op baten en lasten.

Het nadeel op Jeugd en mogelijk ook het geheel van WMO en Werk en Inkomen heeft structurele consequenties. Zoals eerder aangegeven worden de onzekerheden van de begroting 2021 (Corona, sociaal domein, herijking gemeentefonds) in gezamenlijkheid uitgewerkt en van een maatregelenpakket voorzien. Dit om te voorkomen dat u telkens met losse effecten wordt geconfronteerd zonder oplossing. De verwachting is dit in het vroege voorjaar van 2021 aan u aan te bieden.

FINANCIEEL RESULTAAT

Onderstaande tabel geeft aan uit welke onderdelen het financieel resultaat voor 2020 is samengesteld (*bedragen x € 1.000 en een + = voordelig en een - = nadelig*). Een nadere toelichting op deze (en alle overige) afwijkingen is te vinden in hoofdstuk 4 bij de financiële afwijking per programma.

Saldo primitieve begroting 2020 (besluit 1487925)		946
Bijstelling begroting 2020 (besluit 1511624)		-58
Bijstelling begroting 2020 (besluit 1527646)		<u>2.199</u>
Saldo na bijstelling begroting 2020 na 1e tussenrapportage 2020		3.087
Voorgestelde bijstellingen 2e Tussenrapportage 2020:	Programma	
Hogere opbrengsten Wabo leges	01. Publiekdiensten	360
Vaststelling definitieve beschikking 2019 BUIG gelden	02. Samenleving	259
Onderhoudskosten sportaccommodatie de Beuk	02. Samenleving	-150
Actualisatie jeugdbudget (bovenregionale contractering: SPIC's)	02. Samenleving	-2.385
Actualisatie budgetten Maatschappelijke ondersteuning (o.a. PGB's, HbH, Wmo voorzieningen, begeleiding, dagbesteding en beschermd wonen)	02. Samenleving	-543
Actualisatie budgetten Werk en inkomen (o.a. SW-geïndiceerden en trajecten)	02. Samenleving	565
Verschuiving projecten openbare ruimte (Overwhere zuid en Wheermolen Oost)	06. Beheer openbare ruimte	942
Actualisatie begraafrechten en gronddepot	06. Beheer openbare ruimte	-168
Doorschuiven en niet realiseren verkooptaakstelling vastgoed en gronden	07. Ruimtelijke ordening	-595
Voordeel eigendomsoverdracht P3 (langere afschrijvingstermijn en lagere rente lasten)	07. Ruimtelijke ordening	150
Extra storting pensioen (ex)wethouders	10. Bestuur en concern	-385
Verschuiving fusiebudget	10. Bestuur en concern	375
Coronamaatregelen: via de programma's/beleidsvelden	Diverse programma's	-4.146
Coronamaatregelen: Rijks- en Provinciecompensatie	Algemene dekkingsmiddelen	3.686
Uitwerking septembercirculaire Gemeentefonds	Algemene dekkingsmiddelen	1.414
Vrijval nog te bestemmen middelen (materiele uitgaven)	Algemene dekkingsmiddelen	624
Diverse afwijkingen kleiner dan € 100.000	Diverse programma's	<u>-192</u>
Totaal voorgestelde bijstellingen 1e Tussenrapportage 2020:		-189
Prognose rekeningsaldo 2020		2.898

OVERIGE BEGROTINGSASPECTEN TUSSENRAPPORTAGE

Kredieten 2020

Conform de financiële verordening artikel 5 lid 3 hoeft het college voor overschrijdingen van de investeringskredieten kleiner dan 3% geen kredietverhoging ter besluitvorming aan de gemeenteraad voor te leggen. Bij een overschrijding van 3% en/of een materiële overschrijding van groter dan € 100.000 moet een

aanvullende kredietaanvraag aan de raad ter goedkeuring worden voorgelegd. Van het volgende krediet dat wordt overschreden wordt instemming gevraagd op:

- verhogen van het krediet voor de vervanging van ICT middelen met € 102.000. Vanwege Covid-19 zijn vervroegd (i.p.v. in 2021) zogenaamde Mobiele Thin Clients aangeschaft om thuiswerken mogelijk te maken.

Voorts wordt u gevraagd om twee nieuwe kredieten in 2020 beschikbaar te stellen. Dit betreft de kredieten:

1. Een krediet van € 70.000 beschikbaar te stellen voor het plaatsen van valbeveiliging op het dak van het gemeentehuis (dit is nodig om te voldoen aan wet- en regelgeving voor veilig werken);
2. Een krediet van € 34.000 beschikbaar te stellen voor de vervanging van een bestaande tractor op de begraafplaats.

Het is niet gebruikelijk om via de tussenrapportage kredieten aan te vragen die niet in de begroting staan. De financiële verordening verbiedt dit niet, als er nog maar geen verplichtingen zijn aangegaan. Dat is niet het geval. Omdat het om een vervanging en een onvermijdelijke uitgave gaat, is ons inzien s een separaat raadsvoorstel niet nodig.

Overheveling programmabudget en resterende bestedingen reserves

In de uitvoeringsplanning blijkt dat een aantal activiteiten niet is uitgevoerd. Naast de reguliere exploitatiebudgetten geldt dit ook voor uitgaven die ten laste van de reserves zijn geraamd. Hiervoor wordt in het raadsbesluit expliciet instemming gevraagd om deze budgetten over te hevelen naar volgende begrotingsja(a)ren. Voorstellen voor budgetoverheveling zijn getoetst aan de volgende criteria:

- beleidsinhoudelijke noodzaak;
- inbedding in de werkplanning/jaarplan van het nieuwe ja(a)ren;
- effect op de voortgang/uitvoering van de reguliere werkzaamheden/activiteiten;
- de overheveling heeft betrekking op incidentele budgetten.

In hoofdstuk 4 bij de programma's en in hoofdstuk 5 bij het onderdeel resultaatbestemming en reservemutaties worden de overhevelingen van budgetten nader toegelicht.

3 Corona/Covid-19

ALGEMEEN

Het Coronavirus zet het leven wereldwijd op zijn kop. De crisis doet een groot beroep op de bewoners, bedrijven en instellingen in onze stad. Of het nu gaat om onze horeca ondernemers en middenstanders, of onze ouderen en grote bedrijven die in Purmerend gevestigd zijn; de crisis zorgt voor leed en (financiële) onzekerheid.

Na de periode van intelligente lockdown zijn de maatregelen om de crisis te beheersen versoepeld. Kinderen konden weer naar school, er was weer meer sociaal contact in de winkelstraten en de terrassen waren weer gevuld. Deze versoepelingen hebben verlichting gebracht. Tegelijk is in augustus en september opnieuw een toename van het aantal besmettingen geconstateerd en heeft het kabinet inmiddels de Coronamaatregelen aangescherpt met het doel een gehele lockdown te voorkomen. De gevolgen van deze aanscherping voor gemeenten zal de komende maanden moeten blijken.

In de aanpak van de Coronacrisis hebben gemeenten, als lokale overheid dicht bij burgers, bedrijven en instellingen, een belangrijke rol. Denk aan de uitvoering van de TOZO, handhaving, inrichting van de openbare ruimte om drukte te voorkomen, et cetera. De afgelopen maanden hebben we de gemeenteraad frequent meegenomen in de keuzes die wij voor de stad hebben gemaakt. Deze keuzes hebben steeds tot doel gehad om de gevolgen van de crisis zo veel mogelijk te beperken, perspectief te bieden en herstel te bevorderen.

Deze tweede tussenrapportage omvat de financiële effecten voor 2020 inzake de verwachting van de (lagere) inkomsten en (hogere) uitgaven, maar ook financiële meevallers die het gevolg zijn van de landelijke maatregelen (de crisis en het ontstaan van de anderhalvemeter samenleving) en de breed gedragen stimuleringsmaatregelen door het college. Daarnaast wordt een beeld geschetst van de compensatiemaatregelen vanuit het Rijk en de Provincie. Bij de jaarrekening 2020 zal een definitief financieel beeld worden geschetst van de Corona gerelateerde onderwerpen. De verwerking van deze maatregelen in het jaar 2020 zijn nodig om door de Coronafase te komen is incidenteel en vanwege het uitzonderlijke karakter verwerkt via de algemene reserve. Dit geldt ook voor de compensatiemaatregelen vanuit het Rijk en de Provincie.

Bij de eerste tussenrapportage is een aannname gedaan dat de kosten van de Veiligheidsregio en de GGD zouden stijgen met 5% (€ 350.000). Op 31 augustus j.l. heeft het kabinet het aanvullende compensatiepakket Coronacrisis medeoverheden gepresenteerd. Een onderdeel hiervan is dat het Rijk de extra kosten van de Veiligheidsregio's en GGD's rechtstreeks (via een specifieke uitkering) compenseert op basis van de realisatie. Dit houdt dus in dat de aanname kan vervallen. Ook was de verwachting in april 2020 een terugloop zou zijn van het aantal Wabo-aanvragen door Corona. Om die reden is een lagere opbrengst Wabo-leges gemeld (€ 400.000). Al snel bleek dat de Corona nauwelijks effect heeft (gehad) op de bouwactiviteiten. Sterker, er werden meer vergunningen verleend dan verwacht. Dit geeft aan dat de effecten van de Corona moeilijk in te schatten zijn. Om die reden zijn de Corona gevolgen niet verwerkt als een structurele aanpassing van de begroting.

EFFECTEN EN COMPENSATIE CORONACRISIS

a. Stimuleringsmaatregelen vanuit het college

Het college heeft een aantal stimuleringsmaatregelen genomen om de crisis draaglijker te maken. Door het college zijn onderstaande (financiële) maatregelen getroffen om gedupeerden (inwoners, ondernemers en instellingen) van de Coronacrisis tijdig te helpen en de kwaliteit van de voorzieningen te behouden en op niveau te houden. Hierover bent u door het college in de tussentijdse Corona actualiteitoverzichten geïnformeerd. Op de programma's/ beleidsvelden in hoofdstuk 4 vindt u een nadere toelichting van deze maatregelen.