



2E TUSSENRAPPORTAGE 2020

PERIODE JANUARI - SEPTEMBER

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.

Programma/stimuleringsmaatregelen college	Turap I	Turap II	Totaal	Lasten/baten	Periode
Programma 1 Publiekdiensten:					
- Kwijtschelding/terugbetaling leges evenementen	-	1.200	1.200	lagere baten	juli - augustus
- Niet doorgaan leges huwelijken	-	16.300	16.300	lagere baten	maart - december
- Het uitstellen van aanmaningen en dwangbevelen in het geval van achterstallige betalingen van gemeentelijke heffingen en belastingen	100.000	-	100.000	lagere baten	maart - juni
Programma 2 Samenleving:					
- Kwijtschelding huur/servicekosten pachter horeca theater café Purmaryn	-	46.972	46.972	lagere baten	april - december
- Kwijtschelding huur horecapachters (sporthallen de Beuk en de Vaart en het Leeghwaterbad)	-	21.446	21.446	lagere baten	april-juni
- Kwijtschelding huur zwembad horeca	-	19.091	19.091	lagere baten	april-juni
- Steunpakket kunst en cultuur diverse subsidies	-	385.180	385.180	hogere lasten	maart - december
- Steunpakket kunst en cultuur kaartverkoop Purmaryn	-	510.178	510.178	lagere baten	maart - december
- Steunpakket kunst en cultuur dekking uit subsidies Luilak/Reuring	-	-143.050	-143.050	lagere lasten	maart - december
- Vergoeden eigen bijdrage van ouders die gebruik maken van de gemeentelijke regelingen: peuteraanbod, SMI en Voorschoolse Educatie	-	8.000	8.000	hogere lasten	maart - april
- Kwijtschelding huur sportverenigingen	100.000	150.000	250.000	lagere baten	maart - juni
Programma 7: Ruimtelijke ordening:					
- Aanpassing ventilatie Van Ijsendijkstraat 403 tbv Creatief Centrum, Violenstraat 6, Ouderencentrum en Geulenstraat 62, Muziekschool	-	90.000	90.000	hogere lasten	maart - juni
- Huurderving Spinnekop/stichting H20	-	17.000	17.000	lagere baten	50% voor 2020
Programma 9: Economie					
-					
- Niet (of gedeeltelijk) in rekening brengen marktgeden	23.730	22.000	45.730	lagere baten	april - december
- Geen doorgang Purmerend onder Stoom	-90.000	-	-90.000	lagere lasten	2020 (naar 2025)
- Verpachting kermis 2021 (niet doorgaan voorjaarskermis)	130.000	-	130.000	lagere baten	Mei 2020
- Verpachting kermis 2021 (niet doorgaan voorjaarskermis)	-56.227	-	-56.227	lagere lasten	Mei 2020
Overzicht algemene dekkingsmiddelen:					
-					
- Vermindering bedrag reclamebelasting	-	32.000	32.000	lagere baten	maart - mei
- Geen precario heffen bij de ondernemers in de horeca en retail	150.000	-	150.000	lagere baten	maart - augustus
- Voorlopig effect nadeel toeristenbelasting	50.000	-	50.000	lagere baten	maart - december
Overzicht Overhead					
- Voorziening thuiswerken	-	208.000	208.000	hogere lasten	maart - december
- Vorming - en opleidingsbudget	-	-200.000	-200.000	lagere lasten	maart - december
Totaal aan stimuleringsmaatregelen door het college	407.503	1.184.317	1.591.829		
Reserves:					
- Onttrekking algemene reserve (besluit 1511624)	-350.000	-	-350.000	hogere baten	maart - juni
Totaal stimuleringsmaatregelen college via financieel resultaat/ begrotingsaldo (nadelig)	57.503	1.184.317	1.241.829		

b. Overige effecten door landelijke maatregelen

Naast de stimuleringsmaatregelen door het college zijn er effecten die direct gerelateerd kunnen worden aan de landelijke maatregelen vanwege de Coronacrisis en de anderhalvemeter samenleving. Hierbij kan worden gedacht aan versobering van uitvaarten en aan de vermindering van de parkeeropbrengsten. Het huidige verwachte financiële beeld van de grotere ontwikkelingen is in onderstaande tabel weergegeven. De lagere parkeeropbrengst door de Coronacrisis is lastig exact te bepalen aangezien hier ook mogelijk ingroeieffecten van de nieuwe parkeermaatregelen een rol spelen. Gelet op het feit dat het Coronavirus nog steeds aanwezig is, is nog niet duidelijk wat het effect is op de realisatie voor geheel 2020.

Programma/overige effecten landelijke maatregelen	Turap I	Turap II	Totaal	Lasten/baten	Periode
Programma 1 Publiekdiensten					
- Extra inhuur drukte balie KCC/Burgerzaken	-	89.389	89.389	hogere lasten	mart - december
Programma 2 Samenleving:					
- Eigen bijdrage Wmo	-	180.000	180.000	lagere baten	maart - april
- Uitvoering TOZO-regeling	-	10.046.999	10.046.999	hogere lasten	maart-oktober
- Omzetderving zwembad	-	600.000	600.000	lagere baten	maart-december
- Minimabeleid en bijzondere bijstand	-	-270.000	-270.000	lagere lasten	maart-december
- Omzetderving Werkom	-	250.000	250.000	lagere baten	maart - december
Programma 4 Milieu:					
- Afvalinzameling, toezicht, stortkosten en balie	-	345.687	345.687	hogere lasten	maart- augustus
Programma 5: Bereikbaarheid:					
- Parkeergelden, incl. boetes	-	1.450.000	1.450.000	lagere baten	maart - december
Programma 6 Openbare ruimte:					
- Lijkbezorging, versobering uitvaart	-	66.128	66.128	lagere baten	maart - december
Programma 8: Veiligheid:					
- Extra uren handhaving openbare ruimte	-	29.323	29.323	hogere lasten	maart - december
- Crisisorganisatie veiligheidsregio	-	65.000	65.000	hogere lasten	maart-december
- Extra materiaalkosten (afzethekken teststraat en huur containers)	-	16.554	16.554	hogere lasten	maart - december
Programma 10: Bestuur en concern					
- Extra inhuur TOZO bezwaar/beroepsschriften	-	40.000	40.000	hogere lasten	maart - december
Overzicht Overhead:					
- Overige kosten bedrijfsvoering (apparaatskosten/productiviteit/facilitair)	-	123.000	123.000	hogere lasten	maart - december
- Dekking Beemster bedrijfsvoering (apparaatskosten/productiviteit/facilitair)	-	-27.900	-27.900	hogere baten	maart-december
Totaal overige effecten landelijke maatregelen (financieel resultaat/begrotingssaldo) nadelig	-	13.004.180	13.004.180		

c. Compensatie Corona vanuit het Rijk en de Provincie

Het kabinet heeft een eerste en tweede tranche van € 1,5 miljard voor compensatie van de gevolgen van de Coronacrisis beschikbaar gesteld. Deze compensatie is voor 2020 en deels 2021 (opschalingskorting). De verdeling van het compensatiepakket vanuit de septembercirculaire 2020 geschiedt via reguliere maatstaven en via de integratie- en decentralisatie uitkeringen. Het zijn allemaal éénmalige bedragen. In het hoofdstuk 5 Overzichten (onderdeel algemene dekkingsmiddelen) vindt u in de tabel per onderwerp en programma de compensatie voor Purmerend. Voor Purmerend bedraagt de (voorlopige) compensatie van deze twee tranches € 3.216.711.

Verder zijn er voor de culturele sector in Purmerend steunverzoeken ingediend bij de Provincie en het Rijk. Dit betreft steun voor gesubsidieerde culturele instellingen vanuit het matchingprincipe met de Provincie voor een bijdrage vanuit het Provinciaal noodfonds, het pop- en cultuurpodium P3 met een Rijksbijdrage vanuit het Fonds podiumkunsten en RTV Purmerend met een Rijksbijdrage vanuit het landelijke Stimuleringsfonds voor de journalistiek.

Het kabinet wil in de Coronacrisis banen en inkomens van mensen beschermen. Daarom is een economisch noodpakket aangekondigd. Eén van de maatregelen is de TOZO. Deze regeling ondersteunt zelfstandig ondernemers zodat zij een betere kans hebben om hun bedrijf voort te zetten. Het kabinet verlengt de TOZO met negen maanden tot 1 juli 2021. Het Rijk heeft intussen een voorschot van ruim € 10 miljoen verstrekt voor TOZO 1 en 2 als specifieke uitkering. Op dit moment veronderstellen wij een budgettair neutrale afwikkeling.

Samengevat is de (voorlopige) compensatie als volgt:

Compensatie (in €)	Bedrag
a. via het Rijk	
- Gemeentefonds (septembercirculaire 2020)	3.216.711
- Voorschot Rijk TOZO-regeling	10.042.629
b. via de Provincie	
- Provinciaal noodfonds (onderdeel steunpakket kunst en cultuur)	469.089
Totaal (voorlopig) gecompenseerd Rijk/Provincie	13.728.429

SAMENVATTING EFFECTEN EN COMPENSATIE CORONACRISIS

Programma	Coronamaatregelen		Coronaeffecten	Bruto-effect	Compensatie	Netto-effect
	Turap I	Turap II				
01. Publiekdiensten	100.000	17.500	89.389	206.889	115.603	-91.286
02. Samenleving	100.000	997.817	10.806.999	11.904.816	12.556.134	651.318
04. Milieu	-	-	345.687	345.687	-	-345.687
05. Bereikbaarheid	-	-	1.450.000	1.450.000	436.000	-1.014.000
06. Beheer openbare ruimte	-	-	66.128	66.128	-	-66.128
07. Ruimtelijke ordening	-	107.000	-	107.000	-	-107.000
08. Veiligheid	-	-	110.877	110.877	215.059	104.182
09. Economie	7.503	22.000	-	29.503	-	-29.503
10. Bestuur en concern	-	-	40.000	40.000	-	-40.000
Overhead	-	8.000	95.100	103.100	-	-103.100
Algemene dekkingsmiddelen	200.000	32.000	-	232.000	405.634	173.634
Totaal financieel effect	407.503	1.184.317	13.004.180	14.596.000	13.728.429	-867.571

Hieruit blijkt dat door (per saldo) hogere kosten en lagere inkomsten in de gemeentelijke begroting naar verwachting een nadeel van ruim € 14,6 miljoen optreedt. Deze nadelen kunnen gedeeltelijk worden opgevangen vanuit de compensatie vanuit het Rijk en de Provincie voor bijna € 13,7 miljoen. Dit resulteert voor 2020 in een tekort van bijna € 0,9 miljoen. Dit incidentele tekort voor 2020 komt ten laste van de algemene reserve. In deze Turap wordt een bedrag van € 460.068 ten laste van het financieel resultaat gebracht. Eerder is reeds € 350.000 (begrotingswijziging voorjaar 2020) en € 57.503 (eerste tussenrapportage) ten laste van het financieel resultaat gebracht.

De bovenstaande cijfers geven weer hoe ons college nu inschat dat het rekeningresultaat als gevolg van de Coronacrisis beïnvloed gaat worden. Bij deze inschatting spelen ook onzekerheden. Wij weten bijvoorbeeld nog niet in welke mate heffingen, retributies en huren waarvoor uitstel van betaling is verleend uiteindelijk oninbaar zullen blijken te zijn. Ook zijn de effecten van de Coronacrisis op de gemeentelijke zorgtaken, afvalinzameling, parkeergelden, aanpassing ventilaties scholen en bedrijfsvoering (o.a. digitalisering, besparing werkgeversuitgaven, uitgaven overhead) voor de rest van 2020 nog niet bekend. Vanuit het Rijk komt er nog een aanvullende geldstroom, waarmee de verwachting is dat bovenstaand tekort van € 0,9 miljoen wordt gedicht. De verwachting is dat deze compensatie in de komende decembercirculaire kenbaar wordt gemaakt. Wij wachten deze circulaire af en nemen niet op voorhand een bedrag op.

4 De Programma's

Inleiding

In dit hoofdstuk wordt een totaaloverzicht gegeven van de mutaties op de programma's en beleidsvelden. Hierbij is de stand t/m de 1e tussenrapportage 2020, de bijstellingen uit de 2e tussenrapportage en de bijgestelde begroting 2020 weergegeven. Het kan voorkomen dat er op bepaalde programma's - en beleidsvelden niets wordt toegelicht omdat mutaties kleiner zijn dan € 100.000 of omdat het om reeds genomen raadsbesluiten gaat. Hieronder in de tabel de bijgestelde begroting met onder de tabel de toelichting per programma/beleidsveld met daarbij vermeld of dit effect structureel (S) en/of incidenteel (I) van aard is.

Programma's en beleidsvelden x 1.000	Lasten na 1e Turap	Baten na 1e Turap	Totaal na 1e Turap	Lasten 2e Turap	Baten 2e Turap	Totaal 2e Turap	Totaal begroting lasten	Totaal begroting baten	Totaal begroting
PGR01 Publieksdiensten	-5.915	3.156	-2.759	-103	263	160	-6.018	3.419	-2.599
BV021 Kunst en cultuur	-7.456	1.297	-6.159	-376	-24	-400	-7.832	1.274	-6.559
BV022 Sport en recreatie	-8.568	1.851	-6.717	-734	-191	-924	-9.302	1.661	-7.642
BV023 Wijkmanagement	-871	-	-871	-0	-	-0	-871	-	-871
BV024 Jeugd	-25.589	-	-25.589	-2.500	116	-2.385	-28.089	116	-27.973
BV025 Onderwijs	-10.892	2.622	-8.270	-602	474	-128	-11.494	3.096	-8.398
BV026 Maatschappelijke ondersteuning	-39.585	1.490	-38.094	-913	-156	-1.069	-40.498	1.335	-39.163
BV027 Werk en inkomen	-40.941	23.701	-17.240	-10.170	11.130	960	-51.111	34.831	-16.280
PGR02 Samenleving	-133.900	30.961	-102.939	-15.297	11.351	-3.946	-149.197	42.312	-106.885
PGR03 Wonen	-398	174	-224	-	-	-	-398	174	-224
BV041 Milieu	-10.690	12.798	2.108	-554	218	-336	-11.244	13.016	1.773
BV042 Duurzaamheid	-1.665	336	-1.329	422	-	422	-1.242	336	-907
PGR04 Milieu	-12.355	13.134	779	-131	218	87	-12.486	13.352	866
PGR05 Bereikbaarheid	-3.733	3.595	-138	-41	-1.450	-1.491	-3.774	2.145	-1.630
PGR06 Beheer openbare ruimte	-24.645	8.609	-16.035	899	-187	712	-23.746	8.423	-15.323
PGR07 Ruimtelijke ordening	-26.707	25.881	-827	46	-965	-919	-26.662	24.916	-1.746
PGR08 Veiligheid	-7.764	1	-7.763	-93	-	-93	-7.856	1	-7.855
PGR09 Economie	-1.380	436	-944	132	-22	110	-1.248	414	-835
PGR10 Bestuur & concern	-10.053	5.148	-4.905	-50	-	-50	-10.103	5.148	-4.955
Totaal programma's	-226.850	91.095	-135.755	-14.638	9.208	-5.431	-241.488	100.302	-141.186

PROGRAMMA 1 PUBLIEKSDIENSTEN

Exploitatie

Extra inhuur i.v.m. Corona -€ 89.000 (I)

Door Corona is de drukte aan de balie en het KCC toegenomen. Om deze drukte het hoofd te kunnen bieden is extra inhuur gepleegd in 2020.

BAG Beheer -€ 80.000 (S)

In de begroting 2020 zijn per abuis de inkomsten Bag beheer voor regiogemeenten structureel opgehoogd naar € 195.000. Dit was gebaseerd op de hoge inkomsten van 2019, maar deze waren deels incidenteel van karakter, omdat met name voor Beemster het project kwaliteitsverbetering BAG/WOZ administratie heeft geleid tot hoge aantallen BAG mutaties. Ook de andere regiogemeenten hadden opvallend hogere aantallen mutaties. Het project is