

RAADSVOORSTEL



D20.004396

ZK19004011

DATUM 29 juni 2020
AGENDAPUNT 2.03.03 en 3.06.03
ONDERWERP Raadsvoorstel Zomernotitie 2020
PORTEFEUILLEHOUDER C. van de Pol
PROGRAMMA Programma I: Dienstverlening & Bestuur
BELEIDSVELD Algemene dekkingsmiddelen
ZAAKNUMMER ZK19004011

AANLEIDING In november 2019 heeft u de begroting 2020 vastgesteld. In de Zomernotitie rapporteren we over de voortgang van de activiteiten uit de begroting. Ook stellen we de begroting 2020 bij op basis van:

- De actuele ontwikkelingen die zich hebben voorgedaan na vaststelling van de begroting 2020.
- De structurele doorwerkingen vanuit de jaarrekening 2019.
- De financiële gevolgen van de meicirculaire van het Gemeentefonds.
- De financiële gevolgen vanwege de Coronacrisis

De structurele doorwerking vanuit de zomernotitie is vervolgens meegenomen in de Kadernota 2021.

KADER Gemeentewet en verordening ex artikel 212 (de financiële verordening) en de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording).

WIJ STELLEN VOOR

1. De Zomernotitie 2020 vast te stellen met een structurele begrotingsruimte van € 63.000 nadelig en de incidentele begrotingsruimte op € 3.000 voordelig.
2. Kennis te nemen van de ontwikkeling van een mogelijk tekort binnen de reserve Sociaal Domein.
3. De Begroting 2020 conform de Zomernotitie te wijzigen

BEOOGD RESULTAAT Met de zomernotitie wordt u tussentijds geïnformeerd over de voortgang van de uitvoering van de programmabegroting. Het gaat hier om de voortgang van activiteiten, actuele ontwikkelingen en de effecten van de ontwikkelingen op de begrotingsruimte.

ONDERBOUWING **Onderbouwing beslispunt 1: de zomernotitie vast te stellen**

Voortgang activiteiten en doelstellingen

In de zomernotitie is met behulp van de bekende icoontjes de voortgang van de activiteiten en doelstellingen vanuit de Begroting 2020 weergegeven. In de bijlage is een voortgang hiervan in één oogopslag te zien. Het algemene beeld is dat de activiteiten en doelstellingen volgens planning verlopen. Binnen het programma Welzijn & zorg zien we dat de impact van corona op de mantelzorgers op dit moment nog niet in te schatten is wat we om deze reden als risico hebben beschouwd. Daarnaast zien we binnen het programma Wonen & Ondernemen dat de activiteit ondernemend Koggenland aantrekkelijk recreëren en verblijven op het onderdeel planning niet geheel volgens planning verloopt.

Begrotingsruimte 2020

We zien een incidentele begrotingsruimte van afgerond € 3.000 voordelig en een structurele begrotingsruimte van € 63.000 nadelig. Deze bedragen zijn als volgt tot stand gekomen:

OVERZICHT BEGROTINGSRUIMTE 2020			
Programma Totaal		Begroting 2020	
		incidenteel	structureel
Begrotingsruimte primaire begroting 2020	V	32.000	91.000
Begrotingswijzigingen 2020:			
1. Septembecirculaire en amendement flexibele schil	V		264.000
2. Flexibele schil	N		200.000
2. Inrichting gemeentelijke sportzalen	N		2.800
3. Uitbreiding Griffie *	N		
4. Renovatie handbalveld SV Zuidermeer	N		2.850
5. Budget rekenkamer *	N		
Bijgestelde Begrotingsruimte t/m mei 2020	V	32.000	149.350
Budgetaanvragen Zomernotitie 2020			
P1 Dienstverlening & Bestuur	N	76.000	161.000
P1 Loonsom	N	159.000	124.000
P2 Welzijn & Zorg	N/V	276.000	128.000
P3 Wonen & Ondernemen	V	482.000	79.000
Mutaties Meircirculaire 2020	N	-	134.000
Totaal mutaties Zomernotitie	N	29.000	212.000
Begrotingsruimte 2020 na zomernotitie	V/N	3.000	63.000

* De begrotingswijzigingen 3 en 5 uitbreiding griffie en rekenkamer worden in 2020 gedekt uit de algemene reserve en hebben daardoor in 2020 geen invloed op de begrotingsruimte.

De totstandkoming van de bedragen per programma staat toegelicht in de Zomernotitie.

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

Meicirculaire

Eind mei jl. is van het Ministerie van Binnenlandse Zaken de meicirculaire 2020 ontvangen over de ontwikkelingen van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. De circulaire kent een nadelig effect van €134.000 op 2020. Vanaf 2021 zijn de effecten van de meicirculaire positief, deze effecten zijn meegenomen in de structurele doorwerking naar de Kadernota 2021. Gezien de timing van de meicirculaire zijn de financiële gevolgen **niet** opgenomen in de Zomernotitie, maar is wel via deze nota van aanbidding inzichtelijk gemaakt welke impact de meicirculaire heeft op de begrotingsruimte voor dit jaar.

Coronacrisis

Een totaaloverzicht van de financiële gevolgen van de corona-maatregelen is op dit moment niet te maken. Daarnaast is ook nog niet voor alle maatregelen bekend wat de financiële compensatie vanuit het Rijk zal zijn. Om u toch mee te nemen in de financiële ontwikkelingen als gevolg van de coronacrisis geven we in het onderstaande overzicht weer welke gevolgen al redelijkerwijs kunnen worden ingeschat. Het totale incidentele nadeel €194.000 is slechts een momentopname.

Financiële gevolgen coronacrisis		€ VN	
Communicatie	Extra uitgaven voor crisiscommunicatie i.v.m. corona.	36	N
Drukwerk	Er wordt steeds minder geprint op het gemeentehuis. Dit komt doordat steeds meer digitaal gewerkt wordt. Door het coronavirus wordt er nog minder geprint. Voor 2020 betekent dit een voordeel van € 15.000 en voor de jaren erna een bedrag van € 10.000.	5	V
Schoolkinderenvervoer	We hebben de Compensatieregeling van maximaal 80% aan de vervoerders. Geschat voordeel van 20% van de niet gereden ritten tijdens corona crisis. Tijdens de corona crisis worden er vanaf half maart 2020 een aantal kinderen naar scholen vervoerd i.v.m. noodopvang.	20	V
Koggenbad	Het Koggenbad loopt vanaf 14 mrt ca. € 10.000,- per week aan inkomsten mis (€ 140.000 nadeel).	140	N
Koggenhal	<ul style="list-style-type: none"> Schoonmaakkosten: minder kosten door geen gebruik van de sporthal wegens corona maatregelen (€ 4.000 voordeel); Verhuur: mislopen van inkomsten door de corona maatregelen en het annuleren van alle sportactiviteiten in de sportzalen (€ 20.000 nadeel). 	16	N
Gymzalen	<ul style="list-style-type: none"> Schoonmaakkosten: minder kosten door geen gebruik van de gymzalen wegens corona maatregelen (€ 8.000 voordeel); Technisch onderhoud: extra kosten i.v.m. legionella beheersing (€ 15.000 nadeel); Verhuur: mislopen van inkomsten door de corona maatregelen en het annuleren van alle sportactiviteiten in de sportzalen (€ 20.000 nadeel). 	27	N
		194	N

Naast deze kosten die éénmalig worden bij bijgesteld in de Begroting 2020 heeft u als Raad op 25 mei 2020 een bedrag van € 100.000 beschikbaar gesteld als werkbudget ter bekostiging van maatwerkafspraken met ondernemers en inwoners in Koggenland, die ondanks de kabinetssteun, bovenmatig door de Coronacrisis worden getroffen.

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

Verder zijn er ook verschillende uitgaven die later in het jaar, ten tijde van de 3^e kwartaalrapportage of in de Jaarrekening 2020 zichtbaar zullen worden. Voorbeelden hiervan zijn de intentieverklaring zorg, waar we als regio Westfriesland de zorgaanbieders compenseren voor de extra zorgkosten en omzetverlies als gevolg van de Coronacrisis. Verder is er veel extra inzet nodig op het gebied van handhaving en de inzet daarbij van onze Boa's. Ook deze kosten zijn op dit moment nog niet reëel in te schatten.

Onderbouwing besispunt 2: Kennis te nemen van de ontwikkeling van een mogelijk tekort binnen de reserve Sociaal Domein.

Vanaf november 2020 is (op basis van de geraamde uitgaven) naar verwachting de reserve sociaal deelfonds tot nul gereduceerd en zullen wij het verwachte tekort van ca. € 163.000 per maand moeten opvangen binnen onze reguliere exploitatie. Vanuit de Provincie/Financieel toezicht is het met ingang van 2021 niet langer toegestaan om dit tekort vanuit onze reservepositie te compenseren. Dit in combinatie met het uitblijven van een structurele verhoogde geldstroom vanuit Den Haag ter compensatie van de tekorten Jeugdzorg maakt dit onderdeel complex. De maanden november en december kunnen we naar verwachting opvangen met het rekeningresultaat van 2020. Het spreekt voor zich dat de tekorten binnen het sociaal domein een belangrijk onderdeel zullen vormen bij de totstandkoming van de Programmabegroting 2021 en het meerjarenperspectief.

Onderbouwing besispunt 3: de Begroting 2020 conform de Zomernotitie te wijzigen

De Begroting 2020 wordt naar aanleiding van uw raadsbesluit over de Zomernotitie 2020 aangepast. De structurele doorwerking van de Zomernotitie wordt verwerkt in de Kadernota 2021.

KANTTEKENINGEN	De financiële gevolgen coronacrisis kunnen op dit moment nog niet volledig in kaart worden gebracht. De kosten voor het sociaal domein zijn voor 2020 gelijkgesteld aan de realisatiecijfers van 2019. Als we kijken naar de ontwikkeling van het tekort op jeugdzorg neemt het tekort ieder jaar toe. Het is nog afwachten hoe dit tekort zich over 2020 ontwikkelt. Dit kan mogelijk tot gevolg hebben dat reserve sociaal deelfonds eerder is uitgeput dan nu wordt voorgesteld.
FINANCIËN	Na vaststelling van de voorgestelde Zomernotitie 2020 is de structurele begrotingsruimte € 63.000 nadelig en de incidentele begrotingsruimte € 3.000 voordelig. De nadelige begrotingsruimte wordt naar verwachting gedekt uit het rekeningresultaat 2020.
DUURZAAMHEID	N.v.t.
ALTERNATIEVE MOGELIJKHEDEN	n.v.t.

RAADSVORSTEL (VERVOLG)



PACT VAN N.v.t.
WESTFRIESLAND

COMMUNICATIE De zomernotitie 2020, het raadsvoorstel en het raadsbesluit worden toegezonden aan de toezichthouder, de provincie Noord Holland en wordt via een pdf-versie beschikbaar gesteld op www.koggenland.nl

Datum college: 2 juni 2020

Burgemeester en wethouders van Koggenland.