

## **Najaarsnota 2020 Stede Broec**



## Inleiding

Op basis van de Financiële verordening rapporteert het college middels twee rapportages per jaar aan de raad over eventuele bijstelling van budgetten. De voorjaarsnota is bedoeld om te informeren over ontwikkelingen die zich na vaststelling van de begroting hebben voorgedaan. De najaarsnota heeft als doel om de budgetten in de begroting integraal te beoordelen. Want voor de rechtmatigheid is het van belang dat op programmaniveau de werkelijke lasten de begrote budgetten niet overschrijden.

In deze najaarsnota zijn ook de financiële gevolgen van het coronavirus voor 2020 opgenomen. Dit komt terug bij de afzonderlijke programma's, maar ook in een apart overzicht. De kosten die hier zijn weergegeven betreffen een inschatting van de werkelijke kosten op basis van de gegevens die tot nu toe bij ons bekend zijn. De compensatie ontvangen we, op de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) na, via de algemene uitkering en is niet gebaseerd op de werkelijke lasten.

De financiële gevolgen van het coronavirus voor 2021 worden opgenomen in de '1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021' welke wordt behandeld in de raadsvergadering van december 2020.

Verder zijn ook de financiële gevolgen van de septembercirculaire gemeentefonds voor 2020 verwerkt. Voor de komende jaren wordt dit opgenomen in de '1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021' welke wordt voorgelegd in de raad van december 2020.

In dit document betekent een negatief (en rood) cijfer minder financiële ruimte of een negatief saldo en een positief (en zwart) cijfer meer financiële ruimte of een positief saldo. Bedragen in de tabellen zijn gedeeld door duizend.

### Financiële consequenties

De financiële consequenties van deze najaarsnota zijn als volgt:

	2020		2021		2022	2023	2024
	inc	struct	inc	struct	struct	struct	struct
Verwacht begrotingsresultaat (na raad september)	-235	-68	-580	286	306	98	-28
Saldo mutaties Najaarsnota 2020	382	-40	-40	-40	-40	-40	-40
Verwacht begrotingsresultaat na Najaarsnota 2020	147	-108	-620	246	266	58	-68

In het volgende hoofdstuk worden de mutaties per programma toegelicht.

## Mutaties per programma

### Bestuur en ondersteuning

#### Gevolgen coronavirus

Huisvesting, extra schoonmaakkosten (2020: -€ 5.000 incidenteel)

Sinds de uitbraak is in het gemeentehuis van Stede Broec dagelijks een extra schoonmaakronde uitgevoerd.

Leges burgerzaken (2020: -€ 47.000 incidenteel)

Door corona zijn er in 2020 minder huwelijken geweest en zijn er minder reisdocumenten uitgegeven dan begroot. Hierdoor is de afdracht van rijksleges ook lager.

omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Lasten</i>					
Huisvesting, schoonmaakkosten corona	-5				
Afdracht leges burgerzaken	22				
<i>Baten</i>					
Leges burgerzaken	-69				
<b>Saldo mutaties</b>	<b>-52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Veiligheid

#### Gevolgen coronavirus

Kosten handhaving

De naleving van de coronamaatregelen heeft er voor gezorgd dat de gemeente vanaf maart substantieel meer inzet heeft gepleegd dan normaal. Omdat er snel en voor alle drie de gemeenten binnen de SED moest worden opgeschaald, zijn afspraken op SED niveau gemaakt. De kosten worden via de verdeelsleutel verrekend.

### Beheer openbare ruimte

Verkeersplan (2020: € 20.000 en 2021: -€ 20.000 budgettair neutraal)

Het verkeersplan wordt in 2021 afgerond. Van het incidentele budget moet een gedeelte worden overgeheveld naar 2021.

Waterwegen (2020: € 100.000 incidenteel)

De overdracht waterbeheer heeft plaatsgevonden. Hiermee komen de onderhoudswerkzaamheden voor 2020 te vervallen. Voor de aanleg van de

recreatievoorzieningen in het buitengebied worden nu locaties gezocht. Het saldo van de voorziening waterwegen van € 10.000 valt vrij. De geraamde storting in 2020 van € 21.000 vervalt ook.

Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Lasten</i>					
Verkeersplan	20	-20			
Waterwegen	100				
<b>Saldo mutaties</b>	<b>120</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Economie

Grondverkopen (2020: budgettair neutraal)

Er zijn diverse gronden verkocht waaronder 5 bouw kavels op de Thea Beckmanweg. De totale opbrengst wordt gestort in de reserve Grondbedrijf.

omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Lasten</i>					
Storting in reserve	-170				
<i>Baten</i>					
Grondverkopen	170				
<b>Saldo mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Samenleving

Onderhoud sociaal culturele accommodaties (vanaf 2020: -€ 27.000 structureel)

De onderhoudskosten van de Stek en Het Postkantoor zijn niet opgenomen in de begroting.

Schoonmaakkosten sportgebouwen (vanaf 2020: budgettair neutraal)

Er wordt budget overgeheveld van programma Overhead.

Onderhoud sportgebouwen (vanaf 2020: -€ 5.000 structureel en 2020: -€ 8.000 incidenteel)

Uit de afgelopen jaren is gebleken dat de structurele onderhoudsuitgaven door de leeftijd van de gebouwen langzaam stijgen.

Verder was in 2020 het onderhoud incidenteel hoger door problemen aan technische installaties.

Subsidie bibliotheek (vanaf 2020: € 6.000 structureel)

In het kader van een bijstelling op de subsidie aan de bibliotheek dit jaar kan het budget worden aangepast.

Gemeenschappelijke regeling GGD (2020: € 75.000 incidenteel)

De GGD voert haar taken uit zoals deze zijn afgesproken. De kosten hiervan zijn lager dan het bedrag wat is opgenomen in onze begroting (dit betreft loonindexatie).

Sportakkoord (2020: budgettair neutraal)

Voor het opstellen het sportakkoord is een sportformateur aangesteld en in de uitvoering wordt budget toegekend aan de in het sportakkoord opgenomen projecten.

Hiervoor is bij de rijksoverheid een uitkering o.b.v. de Regeling Sportakkoord 2020 aangevraagd. De uitkering is verleend aan de gemeente.

Maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MOBW) (2020: € 30.000 incidenteel)

We hebben vanuit de reserve Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MOBW) van de gemeente Hoorn € 102.000 ontvangen om kwetsbare inwoners te helpen. Hiervan worden de incidentele lasten voor de pilot Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (WVGZ) en de uitvoering van de WVGZ door de GGD gedekt. De lasten zijn lager dan verwacht.

Regionaal is een reserve MOBW gevormd. Op 1 januari 2020 was de stand € 3,9 miljoen. Deze reserve wordt versneld afgebouwd, namelijk tot een omvang van 15 procent in 2020 en 10 procent in 2021 van de rijksuitkering in het desbetreffende jaar.

De te ontvangen bedragen worden gestort in de reserve Sociaal Domein.

Beschermd wonen - Brede aanpak dak- en thuisloosheid (2021: -€ 20.000 incidenteel)

Elke gemeente ontvangt in 2021 € 32.000 om in te kunnen zetten voor dak- en thuislozen. € 20.000 wordt ingezet voor preventieve activiteiten gericht op deze kwetsbare inwoners. Het resterende bedrag komt bij de algemene middelen.

Decentralisatie uitkering Vrouwenopvang (DUVO) (2020: € 40.000 incidenteel)

Voor de taak opvang van slachtoffers van geweld zijn er 35 centrumgemeenten. Voor Stede Broec is dit Alkmaar. De centrumgemeenten hebben een regierol en ontvangen ook financiële middelen van het Rijk via de DUVO (€ 755.000). De bijdrage Veilig Thuis wordt door de uitkering voor Stede Broec verlaagd met € 40.000.

Maatschappelijke begeleiding statushouders (2020: -€ 21.000 incidenteel)

De middelen die wij van het Rijk ontvangen voor maatschappelijke begeleiding zijn gebaseerd op het aantal meerderjarige gehuisveste statushouders in het voorgaande jaar. Deze middelen worden gebruikt om een traject maatschappelijke begeleiding af te nemen van Vluchtelingenwerk wanneer iemand is gehuisvest in de gemeente.

Wet Inburgering (2020 -€ 43.000 nadeel)

Per 1 juli 2021 treedt de nieuwe wet inburgering in werking. Hierbij komen veel taken bij de gemeente te liggen. Gemeenten ontvangen zowel een incidentele bijdrage in de invoeringskosten (2020) als een structurele bijdrage in de uitvoeringskosten (2021 en

verder). Deze middelen worden gebruikt te behoeve van de voorbereiding op- en de in- en uitvoering van de nieuwe wettelijke taken.

Peuterspeelzaal Nijntje Pluis (vanaf 2020: € 7.000 structureel)

Tot 2020 was er sprake van een bruikleenovereenkomst met de gebruiker. In het kader van marktconforme huur is er vanaf 2020 een huurovereenkomst vastgesteld.

Huurinkomsten kinderopvang (vanaf 2020: -€ 21.000 structureel)

Sinds 2019 huurt Small Steps minder ruimtes in het pand Dracht 26 als gevolg van een dalend aantal kinderen.

## **Gevolgen coronavirus**

Kosten noodopvang (2020: -€ 35.000 nadeel)

Stede Broec streeft ernaar opvangorganisaties en scholen te compenseren voor de kosten die zij hebben gemaakt voor de noodopvang van maart t/m 7 juni. Dat geldt ook voor de avond-/nacht-/weekendopvang in de periode van 8 juni tot 1 juli. Deze compensatie zal afhankelijk zijn van de compensatie vanuit het Rijk.

Eigen bijdrage kinderopvang (noodopvang) (2020: -€ 9.000 incidenteel)

Stede Broec zal de gemeentelijke opvangtoeslag voor kinderen uitbetalen aan inwoners. Wij ontvangen hiervoor compensatie vanuit het Rijk.

Regionale culturele infrastructuur (2020: -€ 139.000 incidenteel)

Compensatie aan de culturele instellingen om de tekorten te compenseren zodat de organisaties blijven bestaan. Wij ontvangen hiervoor compensatie vanuit het Rijk.

Buurt- en dorpshuizen (2020: -€ 16.000 incidenteel)

Als gevolg van alle coronamaatregelen moesten ook alle buurt- en clubhuizen in de gemeente dicht. Door deze verplichte sluiting hebben zij veel inkomsten misgelopen en dit had en heeft aanzienlijke gevolgen voor de exploitatie. Binnen de gemeente hebben verschillende buurt- en clubhuizen aangegeven in financieel zwaar weer te zijn terechtgekomen. Wij ontvangen hiervoor een compensatie vanuit het Rijk.

Vrijwilligersorganisaties jeugd (2020: -€ 9.000 incidenteel)

Vanaf half maart 2020 konden, als gevolg van alle coronamaatregelen, alle (vrijwillige) jeugdorganisaties hun activiteiten niet meer uitvoeren. De lasten van bijvoorbeeld de huur liep wel door. Dit heeft voor deze organisaties (financieel) aanzienlijke gevolgen. Wij ontvangen hiervoor een compensatie vanuit het Rijk.

Participatie (2020: -€ 94.000 incidenteel)

Het kabinet heeft besloten de integratie-uitkering Participatie, onderdeel Wet sociale werkvoorziening (Wsw), te verhogen voor de periode 1 maart 2020 tot 1 juni 2020 ter compensatie van een deel van de loonkosten.

Inhaalzorg en meerkosten Jeugdwet en Wmo 2015 (2020: -€ 61.000 incidenteel)

Het Rijk heeft met gemeenten afspraken gemaakt over compensatie van de directe meerkosten die voortkomen uit de coronamaatregelen en het volgen van de RIVM-richtlijnen. Daarnaast zijn Rijk en gemeenten in gesprek over de per saldo extra uitgaven over het geheel van 2020 voor zover die gerelateerd kunnen worden aan een evident uitstel van noodzakelijke zorg. Hierbij wordt ook rekening gehouden met wat onder de gebruikelijke omzet kan worden gerealiseerd. Ook in de gemeente Stede Broec zal er sprake zijn extra zorglasten als gevolg van uitgestelde zorg, vooralsnog zijn deze kosten niet in te schatten en is het voorstel de extra bijdrage uit de junicirculaire budgetneutraal op te nemen in de begroting.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)

(2020: budgettair neutraal)

De kosten van de Tozo betreft per september 2020 afgerond € 855.000. Omdat er drie vormen van Tozo zijn geweest weten we niet hoeveel de totale uitgaven in 2020 zullen zijn. De uitgaven worden volledig gecompenseerd door het Rijk.

Zwembad De Kloet (2020: -€ 64.000 incidenteel)

Het zwembad was bijna 3 maanden gesloten en is na de heropening in aangepaste vorm, met een beperkt aantal bezoekers en activiteiten, doorgedaan. Hierdoor blijven de inkomsten achter.

Inkomstenderving eigen bijdrage Wmo (2020: -€13.000 incidenteel)

Het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) heeft besloten dat er over de maanden april en mei geen eigen bijdrage voor de Wmo wordt opgelegd door gemeenten. Aanleiding hiervoor was het feit dat als gevolg van het coronavirus een substantieel deel van de zorg en ondersteuning in de Wmo niet (volledig) kon worden geleverd. Vanwege een onevenredige uitvoeringslast voor gemeenten en aanbieders rond het tijdelijk opschorten van de eigen bijdrage is besloten om Wmo-cliënten in genoemde maanden vrij te stellen van de eigen bijdrage. De gemeente wordt hiervoor gecompenseerd in de algemene uitkering.

<b>omschrijving</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<i>Lasten</i>					
Sociaal-culturele accommodaties, onderhoud	-27	-27	-27	-27	-27
Sportgebouwen, schoonmaakkosten	-10	-10	-10	-10	-10
Sportgebouwen, onderhoud	-13	-5	-5	-5	-5
Subsidie bibliotheek	6	6	6	6	6
Lagere kosten GGD	75				
Sportakkoord (formateur en uitvoering)	-35				
Maatschappelijke opvang en beschermd wonen	30				
Beschermd wonen - Brede aanpak dak- en thuisloosheid		-20			
Afronding regionale reserve MOBW: storting	-169	-67			
DUVO	40				
Maatschappelijke begeleiding statushouders	-21				
Wet Inburgering	-43				
Noodopvang	-35				
Eigen bijdrage kinderopvang	-9				
Regionale culturele infrastructuur	-139				
Buurt- en dorpshuizen	-16				
Vrijwilligersorganisaties jeugd	-9				
Participatie	-94				
Meerkosten Jeugdwet en Wmo	-61				
Tozo	-1.250				
<i>Baten</i>					
Sportakkoord (uitkering)	35				
Afronding regionale reserve MOBW	169	67			
Peuterspeelzalen	7	7	7	7	7
Huur pand kinderopvang	-21	-21	-21	-21	-21
Tozo	1.250				
Zwembad De Kloet	-64				
Inkomstenderving eigen bijdrage Wmo	-13				
<b>Saldo mutaties</b>	<b>-417</b>	<b>-70</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>



## Milieu

### Riolering (2020: -€ 242.000 incidenteel)

In de begroting 2020 staat een onttrekking begroot aan de voorziening riolering. Dit is op basis van de verwachte baten en lasten niet juist. De begroting is nu aangepast naar een begrote storting van € 216.000 i.p.v. een onttrekking van € 26.000.

### Afvalinzameling (2020: budgettair neutraal)

Binnen dit taakveld zijn de afvalkosten hoger door een hoger verwerkingstarief en meer afval, vervallen de kosten voor het verwerken van Plastic, Blik en Drinkenkartons (PBP) en daarmee ook de vergoeding, is de eindafrekening DVO opgemaakt, is er extra bodemonderzoek uitgevoerd voor het opstellen van een bodemkwaliteitskaart met PFAS, betalen we rente aan de Belastingdienst omdat blijkt dat we omzetbelasting moeten betalen over de opbrengst en is de opbrengst hoger door een nieuwe belastingapplicatie en door de voortdurende controles op het gebied van de aanslagoplegging waardoor er meer huishoudens in de heffing worden betrokken. Al deze mutaties resulteren in een storting in de voorziening afvalinzameling waardoor per saldo de mutaties binnen dit taakveld budgettair neutraal zijn.

## Gevolgen coronavirus

### Afvalinzameling (2020: budgettair neutraal)

Doordat meer mensen thuiswerken wordt meer afval ingezameld. En in samenwerking met de regio is geborgd dat de afvalbrengstations open konden blijven. Hiervoor was de inzet van verkeersregelaars noodzakelijk.

omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Lasten</i>					
Storting voorziening riolering	-242				
<u>Afvalinzameling:</u>					
Prognose afvalkosten 2019	-146				
Vervallen pbd verwerkingskosten	197				
Eindafrekening DVO	380				
BTW vennootschapsbelasting	-19				
Overige exploitatielasten afvalinzameling	25				
Bodemkwaliteitskaart met PFAS	-6				
Voorzien afvalinzameling - storting	-361				
Extra tonnages	-41				
Verkeersregelaars afvalbrengstations	-9				
<i>Baten</i>					
<u>Afvalinzameling:</u>					
Lagere vergoeding PBD	-120				
Opbrengst afvalstoffenheffing	100				
<b>Saldo mutaties</b>	<b>-242</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Volkshuisvesting en ruimtelijke ontwikkeling

### Toegerekende rente grondexploitatie (2020: budgettair neutraal)

Bij het opstellen van de begroting is er rekening gehouden met een lagere boekwaarde van de gronden, doordat er verwacht werd dat projecten eerder gereed zouden zijn. Hierdoor moet er een correctie plaatsvinden in de rentetoerekening. Er wordt meer rente toegerekend aan de grondexploitaties. Op het programma Algemene dekkingsmiddelen wordt minder rente toegerekend. Dit is een budgettair neutrale overheveling.

### Woningen (2020: -€ 8.000 incidenteel)

Dit zijn de verkoopkosten van een huis in de Peperstraat. De verkoop komt tegemoet aan de opdracht van de raad om vastgoed af te stoten.

De opbrengst van de verkoop is middels een besluit in de raad van april 2020 in de begroting verwerkt. De huurinkomsten vervallen met ingang van 2020. Vanaf 2021 is de lagere huuropbrengst al opgenomen in de begroting.

omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Lasten</i>					
Rente grondexploitatie	-35				
Woningen	-5	0	0	0	0
<i>Baten</i>					
Woningen	-3				
<b>Saldo mutaties</b>	<b>-43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Algemene dekkingsmiddelen

### Toegerekende rente grondexploitatie (budgettair neutraal)

Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met een lagere boekwaarde van de gronden doordat werd verwacht dat projecten eerder gereed zouden zijn. Hierdoor moet er een correctie plaatsvinden in de rentetoerekening. Er wordt meer rente toegerekend aan de grondexploitaties wat valt onder het programma Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening. Dit is een budgettair neutrale overheveling.

### Septembercirculaire 2020 (2020: € 951.000)

In de Begroting 2021 is de raming van de algemene uitkering 2021 en volgende jaren gebaseerd op de meicirculaire 2020 zoals is besloten in de kadernota. Verwerking van de meicirculaire 2020 in de begroting is een minimale eis van de toezichthouder (de provincie). Inmiddels is ook de septembercirculaire 2020 gepubliceerd. In deze najaarsnota zijn alleen de gevolgen voor de begroting 2020 meegenomen. De gevolgen voor de meerjarenraming wordt opgenomen in de '1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021' welke in december in de raad komt.

De wijzigingen ten opzichte van de in de begroting verwerkte algemene uitkering zijn als volgt:

Omschrijving	2020
Ontwikkeling uitkeringsfactor	112
Hoeveelheidsverschillen en ontwikkeling uitkeringsbasis	-103
Compensatie BCF plafond	64
Corona steunpakket	460
Integratie uitkering Participatie	267
Brede aanpak dak- en thuisloosheid	18
Gezond in de stad	6
Voorschoolse voorziening peuters	9
Overige taakmutaties	64
Voogdij 18+	51
Waterschapsverkiezingen	3
Financiële gevolgen septembercirculaire	951

### **Toelichting:**

#### *Ontwikkeling uitkeringsfactor:*

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. In verband met de corona crisis is dit systeem voor 2 jaar stopgezet. Het accres is voor 2020 en voor 2021 vastgezet. Het hier getoonde effect is onder andere een gevolg van de afrekening van het accres 2019.

#### *Hoeveelheidsverschillen en ontwikkeling uitkeringsbasis:*

De maatstaven bepalen de hoogte van de algemene uitkering. De aantallen van deze maatstaven zijn naar beneden bijgesteld. Vooral het aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs is de grootste veroorzaker van deze daling.

#### *Compensatie BCF plafond:*

Naar inschatting van het ministerie van Financiën declareren gemeenten in 2019 minder dan het plafond. In deze circulaire wordt een voorschot over 2019 gegeven van € 96 miljoen. Stede Broec hield rekening met een teruggave van € 42.000 als gevolg van de ruimte van het BCF plafond. Dit is nu € 106.000 geworden.

#### *Corona steunpakket:*

Om de gemeenten te ondersteunen bij de gevolgen van het coronavirus heeft het Rijk een steunpakket bekend gemaakt. Het steunpakket voor onze gemeente ziet er als volgt uit:

<b>Corona steunpakket</b>	
Lagere apparaatskosten (opschalingskorting)	75
Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg	46
Inhaalzorg en meerkosten WMO 2015	15
Buurt- en dorpshuizen	16
Vrijwilligersorganisaties jeugd	10
Toezicht en handhaving	51
Precariobelasting en markt- en evenementenleges	10
Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep	35
Eigen bijdrage Wmo (abonnementstarief)	22
Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 ivm Covid-19	34
Compensatie toeristen- en parkeerbelasting	7
Lokale culturele voorzieningen	69
Lokale culturele voorzieningen	70
<b>Subtotaal:</b>	<b>460</b>

#### *Integratie uitkering Participatie:*

Aanvullende compensatie voor het opvangen van de exploitatietekorten van de Sociale Werkbedrijven en toevoeging van de middelen van de decentralisatie-uitkering Bonus beschut werken. Deze wordt gedeeltelijk doorbetaald aan Werksaam.

#### *Brede aanpak dak- en thuisloosheid:*

Deze middelen zijn er op gericht dak- en thuisloosheid zoveel mogelijk te voorkomen en ervoor te zorgen dat niemand op straat hoeft te slapen.

#### *Gezond in de stad:*

In het kader van het actieprogramma Kansrijke Start van 12 september 2018 zijn bij mei- en decembercirculaire 2019 middelen via een decentralisatie-uitkering aan het gemeentefonds toegevoegd voor GIDS-gemeenten (Gezond in de stad).

#### *Voorschoolse voorziening peuters:*

Gemeenten ontvangen via de algemene uitkering een aanvullende bijdrage vanwege het toezicht op voorschoolse educatie. De bijdrage houdt verband met de uitbreiding van de bestaande taak van de GGD als (eerstelijns) toezichthouder op dit terrein.

#### *Overige taakmutaties:*

Er zijn nog diverse taakmutaties, waaronder de middelen voor de nieuwe wet inburgering waarvoor in de begroting 2021 al een structureel budget voor is opgenomen.

#### *Voogdij 18+:*

In de decembercirculaire 2019 is aan 30 gemeenten compensatie toegekend omdat het budget voor voogdij en 18+ dat zij in 2020 ontvangen niet toereikend is voor de kosten die er (in 2018) zijn gemaakt.

#### *Waterschapsverkiezingen:*

Op basis van het uitgevoerde onderzoek bij de waterschapsverkiezingen 2019 hebben de VNG en de Unie van Waterschappen overeenstemming bereikt over een vergoeding voor de waterschapsverkiezingen 2023.

omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Lasten</i>					
Rente grondexploitatie	35				
<i>Baten</i>					
Septembercirculaire	684				
<b>Saldo mutaties</b>	<b>719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Overhead

Gemeentewerf, schoonmaakkosten (vanaf 2020: budgettair neutraal)

Het budget wordt overgeheveld naar programma Samenleving.

Communicatie (2020: € 15.000 incidenteel)

Aframing van het budget voor communicatie door het in eigen beheer hebben van de sociale media kanalen. Daarbij is door het coronavirus minder bewegend beeldmateriaal gemaakt.

Personeelszaken, advieskosten (2020: -€ 35.000 incidenteel)

Incidenteel bijramen in verband met gemaakte advieskosten ten behoeve van personeel.

## Gevolgen coronavirus

Communicatie: Publicaties en campagnes

Om inwoners, ondernemers en andere belanghebbenden goed te informeren over de landelijke en lokale maatregelen rondom corona hebben we extra uitgaven voor publicaties in het gemeentenieuws en postercampagnes. Dit wordt opgevangen binnen het communicatiebudget.

omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Lasten</i>					
Werkplaats, schoonmaakkosten	10	10	10	10	10
Communicatie	15				
Personeelszaken, advieskosten	-35				
<b>Saldo mutaties</b>	<b>-10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

## Overzicht mutaties door coronavirus

De mutaties met het coronavirus als oorzaak zijn opgenomen in diverse programma's. Hieronder een totaaloverzicht van de mutaties.

<b>omschrijving</b>	<b>2020</b>
<i>Lasten</i>	
Huisvesting, schoonmaakkosten	-5
Noodopvang	-35
Voorschoolse voorzieningen peuters	-9
Regionale culturele infrastructuur	-139
Buurt en dorpshuizen	-16
Vrijwilligersorganisaties jeugd	-9
Tozo	-1.250
Jeugdwet	-46
Wmo	-15
Verkeersregelaars afvalbrengrstations	-9
Extra tonnages afval	-41
Communicatie: publicaties en campagnes	-5
<i>Baten</i>	
Leges burgerzaken	-47
Corona steunpakket via Algemene uitkering	460
Zwembad De Kloet	-64
Tozo	1.250
<b>Saldo mutaties</b>	<b>20</b>

In bovenstaande tabel zijn niet de financiële gevolgen voor de SED organisatie opgenomen. Deze staan in de najaarsrapportage van de SED organisatie.

## Reserves en voorzieningen

### Algemene reserve

De stand van de Algemene reserve per 31-12-2019 is € 4.312.000. Tot en met september 2020 is het Overhevelingsbesluit, een besluit voor de Omgevingswet en de Jaarstukken 2019 door de raad geaccordeerd waarbij is besloten een totaal van € 1.544.000 aan de reserve te onttrekken. Dit resulteert in een stand van € 2.768.000.

### Voorziening groot onderhoud waterwegen

Het beheer van de waterwegen wordt voor een groot deel overgedragen aan het hoogheemraadschap. Nu het groot onderhoud vervalt moet de voorziening worden opgeheven. Het saldo van € 10.000 valt vrij.

## Investerings

### Voortgang lopende investeringen

In de onderstaande tabel worden de lopende investeringen weergegeven. De kapitaallasten van deze investeringen zijn al in de meerjarenraming verwerkt.

Investering	Krediet	Restant krediet 1-1-2020	Uitgaven 2020	Restant
1 Gemeentelijk RioleringsPlan 2013-2017	2.250	1.812	152	1.660
2 Gemeentelijk Rioleringsplan	750	750	9	741
3 Clubgebouw Nassaupark	220	219	5	214
4 Kade de Kolk	1.150	87	0	87
5 Vervanging bruggen	614	234	21	213
6 Aanpassen infrastructuur burgemeester Boonlaan	245	20	3	17
7 Plan Centrumontwikkeling	2.860	777	138	639
8 Vervangen Raadhuislaan	750	104	3	101
9 Kunstwerken conservering constructieonderdelen	20	17	2	15
10 Kunstwerken vervangen onderdelen	348	239	0	239
11 Vervangen beschoeiingen	598	191	36	155
12 Vervanging TF schakeling	25	0	0	0
13 Vervangen elektrische onderdelen (De Overhaal)	122	120	20	100
14 Vervangen wegen	44	44	0	44
15 Openbare verlichting: vervanging lichtmasten	133	67	29	38
16 Openbare verlichting: vervanging armaturen	239	228	122	106
17 Aanleggen brug/duiker Nassaupark	442	442	0	442
18 Betonnen fietsbrug achter De Prior	160	160	62	98
19 Waterplan: aanleggen recr.voorz. buitengebied	60	60	0	60
20 Reconstructie Molenbuurt	135	135	9	126
21 Vervangen speeltoestellen	60	60	0	60

#### Toelichting:

1. GRP 2013-2017 kan worden afgesloten. De werkzaamheden volgend uit dit GRP zijn afgerond.
2. In uitvoering.
3. De werkzaamheden staan op het punt van beginnen en lopen nog zeker door tot in 2021.
4. Het project is afgerond. Het investeringsbudget kan worden afgewikkeld.
5. Vervanging nog geen noodzaak voor 2020.
6. Het project is zo goed als afgerond.
7. De werkzaamheden lopen nog.
8. Het project is zo goed als afgerond.
9. Wordt in 2020 uitgevoerd.
10. In uitvoering.
11. Investerings zijn in verband met de bezuinigingsmaatregelen opgeschort.



12. Is afgerond en kan worden afgewikkeld.
13. Verdere werkzaamheden in 2021.
14. Uitvoering in 2021.
15. Lichtmastvervanging project 2020 (Bloemenbuurt Lutjebroek, rijweg P.J. Jongstraat en Zesstedenweg) loopt nog, afronding eind 2020.
16. Armatuur vervanging project 2020 (Bloemenbuurt Lutjebroek, rijweg P.J. Jongstraat en Zesstedenweg) loopt nog, afronding eind 2020. De voorbereidingen voor de komende armatuur vervangingen zijn opgestart.
17. Hoort bij Waterweide, brug Nassauark + stuw + deel beschoeiing. Uitvoering in 2021.
18. Hoort bij Waterweide. Uitvoering in 2021.
19. Project is in voorbereiding, locaties worden gezocht.
20. In uitvoering.
21. Investerings zijn in verband met de bezuinigingsmaatregelen opgeschort.

### Af te sluiten investeringen

Onderstaande investeringen zijn afgerond en kunnen worden afgewikkeld.

	<b>Investering</b>	<b>Budget</b>	<b>Restant</b>
1	Gemeentelijk RioleringsPlan 2013-2017	1.812	1.660
2	Kade haven De Kolk	87	87
3	Vervanging TF schakeling	0	0
4	Vervangen beschoeiingen 2018 en 2019	19	0
5	Openbare verlichting: vervanging lichtmasten 2018 en 2019	2	0
6	Openbare verlichting: vervanging armaturen 2018 en 2019	122	0