



Heemstede

Samen werken aan
een mooi, duurzaam,
veilig en sociaal
Heemstede

Najaarsnota 2020



Inhoudsopgave najaarsnota 2020

Hoofdstuk 1 Inleiding	2
Hoofdstuk 2 De stand van de begroting 2020	5
Hoofdstuk 3 Kredieten 2020	24
Bijlage 1 Overzicht lopende kredieten	27
Bijlage 2: Open einde regelingen Wmo en Jeugdwet	28

Hoofdstuk 1 Inleiding

1.1 Inleiding

Hierbij bieden wij u de najaarsnota 2020 van de gemeente Heemstede aan. De najaarsnota geeft inzicht in de financiële positie van het lopende begrotingsjaar. Dit jaar is een bijzonder jaar aangezien we geraakt zijn door de coronacrisis, welke een forse impact heeft op onze gemeente op zowel economisch als sociaal terrein. Tevens heeft de gemeentelijke organisatie een groot aantal extra taken gekregen door de coronacrisis. In deze najaarsnota is een inschatting gemaakt met de informatie van dit moment op de begroting van 2020.

In het kader van de planning- en controlcyclus wordt tussentijds jaarlijks twee keer gerapporteerd over de financiële positie van het lopende begrotingsjaar. Dit vindt plaats bij de voorjaarsnota (juni) en de najaarsnota (oktober). De budgettaire consequenties voor de begroting 2020 - voortvloeiende uit deze nota's - resulteren in een begrotingswijziging, die bij vaststelling wordt geaccordeerd. Eindverantwoording over het lopende jaar wordt afgelegd in de jaarrekening 2020.

In deze najaarsnota wordt aangegeven of een financiële afwijking incidenteel dan wel structureel van aard is. Naar aanleiding van deze najaarsnota wordt de raad gevraagd alleen over de financiële mutaties voor 2020 een besluit te nemen. Daar waar sprake is van een structureel effect, worden de mutaties meegenomen in de 1^e begrotingswijziging 2021.

1.2 De prognose voor 2020

In de begrotingsraad van 8 november 2019 is door de raad een sluitende begroting 2020 (inclusief de effecten van de septembercirculaire 2019) vastgesteld met een positief saldo van € 246.000. In de voorjaarsnota 2020 (inclusief meicirculaire 2020) is een eerste prognose afgegeven van de financiële positie van het lopende begrotingsjaar 2020 van € 276.600 negatief. Deze prognose is gebaseerd op de ervaringen over de eerste vier maanden van het jaar.

Het raadsbesluit 'dekking wegvallend dividend Eneco' (25 juni 2020) heeft een positief effect op het resultaat van 2020 door wegvallende rentekosten vanaf 16 november 2020. Voor 2020 gaat het om een voordelig effect van afgerond € 80.000. In deze najaarsnota wordt een tweede prognose afgegeven van de financiële positie van het lopende begrotingsjaar 2020. Deze prognose is gebaseerd op de ervaringen over de eerste acht maanden van het jaar. In deze najaarsnota vindt een positieve bijstelling van de begroting 2020 plaats van € 190.000 (inclusief de effecten van de septembercirculaire 2020). Het prognosticeerde resultaat 2020, op basis van de huidige inzichten, komt hiermee op € 6.500 (negatief). Deze prognose is een tussenstand en de verwerking van het definitieve resultaat 2020 komt tot uitdrukking in de jaarrekening 2020.

De financiële mutaties in deze najaarsnota 2020 hebben voor een deel een structureel karakter en daarmee een doorwerking naar volgende jaren, namelijk € 42.000 nadelig vanaf 2021. Dit betekent dat met dit nadeel geen rekening is gehouden in de begroting 2021 en volgende jaren. Dit nadeel wordt meegenomen bij de 1^e begrotingswijziging 2021.

Voor een integraal overzicht van alle financiële mutaties wordt verwezen naar hoofdstuk 2.

1.3 Corona

De uitbraak van het coronavirus heeft naast maatschappelijke gevolgen ook financiële consequenties voor de gemeente Heemstede. De gemeente vervult immers een belangrijke rol in de bestrijding van het virus en de uitvoering van een aantal door het kabinet aangekondigde maatregelen. Extra kosten zullen onvermijdelijk zijn. De omvang echter van deze impact is ook nu nog niet geheel in te schatten.

De rijksoverheid heeft door middel van 2 compensatiepakketten via de septembercirculaire 2020 middelen beschikbaar gesteld voor het opvangen van kosten van de coronacrisis. Voor Heemstede gaat het in 2020 om een compensatie van € 656.000. Dit bedrag is door ons geoormd omdat deze ingezet worden ter dekking van hogere lasten en/of gederfde inkomsten die gerelateerd zijn aan corona. Voorgesteld wordt om het restant van het compensatiepakket dat in deze najaarsnota resteert beschikbaar te houden voor het opvangen van coronagerelateerde uitgaven c.q. gederfde inkomsten in de toekomst door deze te storten in een nieuw te vormen reserve coronacrisis. Bij vaststelling van de najaarsnota 2020 wordt aan de raad voorgesteld om deze reserve in te stellen.

In hoofdstuk 2 worden de bedragen van het compensatiepakket 1 en 2 corona vertaald naar de Heemsteedse situatie. In deze tabel is ook aangegeven welke coronagerelateerde uitgaven c.q. gedeelde inkomsten worden gedekt uit de verkregen compensatie. De bedragen die overblijven zijn toegevoegd aan de nieuw te vormen reserve coronacrisis. Dat betekent concreet dat in de najaarsnota € 308.800 wordt gestort in de reserve coronacrisis. Dit geld blijft zo beschikbaar voor het opvangen van de coronacrisis.

Voorts wordt op bladzijde 12 een totaaloverzicht gegeven van de financiële mutaties van coronagerelateerde kosten c.q. gedeelde inkomsten zoals opgenomen in de voor- en najaarsnota 2020. Tevens is daarbij aangegeven op welke wijze deze mutaties gedekt worden in de voor- en najaarsnota 2020.

1.4 Kredieten 2020

In hoofdstuk 3 wordt gerapporteerd over de voortgang van de in uitvoering zijnde investeringen. Dit zijn kredieten die in 2020 en voorgaande jaren beschikbaar zijn gesteld en momenteel in uitvoering zijn. Voorgesteld wordt om 8 kredieten af te sluiten, 3 nieuwe kredieten beschikbaar te stellen en 2 kredieten te wijzigen.

1.5 Sociaal domein

Op grond van de raadsnotie "Grenzen in sociaal domein" van 27 juni 2019 wordt bij ieder P&C product de raad op de hoogte gesteld van de ontwikkelingen in het Sociaal domein. Voor de Participatiewet en de niet open einde regelingen Wmo en Jeugdwet wordt verwezen naar de toelichtingen onder programma 6 in hoofdstuk 2. Specifiek voor de open einde regelingen binnen de Wmo en Jeugdwet is bijlage 2 opgesteld. De opzet van deze bijlage betreft een groeimodel; werkende weg komen we tot een steeds betere invulling.

Voor de open einde regelingen Wmo en Jeugd kan bij overschrijding van het budget aanspraak gemaakt worden op de reserve sociaal domein. Bijlage 2 dient daarom als input voor de beoordeling van de ontwikkelingen op de hoogte van de reserve sociaal domein. In de nota reserves en voorzieningen - weerstandsvermogen 2019 is de totale omvang voor de periode 2019 tot en met 2022 bepaald op € 2,8 miljoen. Voor 2020 is het bedrag € 550.000.

<i>Betreft (bedragen x € 1.000)</i>	<i>Omvang 2020</i>	<i>Risico/ Kans</i>	<i>Impact 2020</i>
Wmo 2007 huishoudelijke ondersteuning	1.400	10%	140
Wmo 2007 rol-, vervoer- en woonvoorzieningen	1.000	0%	0
Wmo 2015 ind. beg., beg. groep, dagopv., kortd. verblijf	1.100	10%	110
Wmo 2015 subsidieregelingen ind. beg en dagbest.	1.000	0%	0
Jeugdwet	3.000	10%	300
Beschermd wonen en maatschappelijke opvang	0	0%	0
Totaal	7.500		550

In de nota reserves en voorzieningen - weerstandsvermogen 2019 is benoemd dat over € 5,5 miljoen risico wordt gelopen. Het totaal van de open einde regelingen hierboven bedraagt € 7,5 miljoen. Dit bedrag sluit aan met de regelingen die in bijlage 2 benoemd zijn. Het verschil wordt verklaard door:

- Toevoeging van de Wmo rol-, vervoer en woonvoorzieningen aan de omvang 2020 ter hoogte van circa € 1 miljoen. Vanuit het verleden is de ervaring dat op deze regelingen weinig risico werd gelopen en daarom is de impact op 0% gezet. Deze regelingen vallen al sinds 1994 onder verantwoordelijkheid van de gemeente en hierover is al vele jaren ervaring opgedaan.
- Toevoeging van een aantal subsidieregelingen die onder de Wmo 2015 vallen ter hoogte van circa € 1 miljoen. Vanuit de subsidierelatie en contractmanagement wordt jaarlijks een subsidiebedrag afgesproken waarbinnen de zorgleverancier de zorg levert. Echter, als de vraag naar bijvoorbeeld dagbesteding in een jaar boven verwachting toeneemt, bestaat de kans dat subsidieafspraken verruimt moeten worden, of dat meer wordt doorverwezen naar maatwerkvoorzieningen. Omdat dat de laatste jaren niet is voorgekomen is het risico op 0% gezet.

Sinds het opstellen van de nota reserves en voorzieningen zijn enkele begrotingsbedragen bijgesteld. De omvang van de open einde regelingen Wmo en Jeugdwet in de huidige begroting 2020 bedraagt € 7,7 miljoen. De prognose op deze regelingen bedraagt € 7,9 miljoen.

In bijlage 2 wordt voor 2020 een verwacht tekort geschetst van € 235.000 op de Wmo en een overschot van € 62.000 op de Jeugdwet. Samengevoegd gaat het om een verwacht tekort voor 2020 van € 173.000 (circa 2%). Dit valt ruim binnen de impact 2020 van € 550.000. De prognose is gemaakt op basis van het eerste halfjaar. Dat is normaal gesproken al een smalle basis voor een prognose, maar daarbij stond dit eerste halfjaar in het teken van het coronavirus. De reserve hoeft pas aangesproken te worden als op het totaal van de taakvelden Wmo en Jeugd binnen programma 6 een tekort is. Het totale effect, en een eventueel benodigde aanspraak op de reserve sociaal domein, zal worden meegenomen in de jaarrekening 2020. Indien structurele aanpassingen nodig zijn in de begroting 2021 zal dit worden meegenomen bij de voorjaarsnota 2021 en/of kadernota 2022-2025.

In de septembercirculaire 2020 is voor het jaar 2022 eenmalig aanvullend € 300 miljoen toegevoegd aan het jeugdhulpbudget om de transitie- en transformatiedoelinden van de decentralisatie te realiseren. Voor Heemstede betekent dit € 286.500. Dit bedrag zal worden toegevoegd aan de reserve sociaal domein.

1.6 Recapitulatie uitkomst najaarsnota 2020

De najaarsnota 2020 laat samengevat het volgende beeld zien:

Startpositie begroting 2020 (incl. septembercirculaire 2019)	246.000
Af: financiële mutaties in voorjaarsnota 2020 (incl. meicirculaire 2020)	-522.600
Bij: lagere rentekosten t.g.v. afkoop 3 leningen en rentecoupons 5 leningen (raadsbesluit 25 juni 2020; dekking wegvallend dividend Eneco)	80.000
subtotaal	-196.600
Bij: financiële mutaties in najaarsnota 2020 (incl. septembercirculaire 2020)	190.095
Prognose tekort 2020	-6.505

De raad voorstellen:

1. In te stemmen met de najaarsnota 2020 en de begroting 2020 te wijzigen zoals aangegeven in de hoofdstukken 2 (de financiële mutaties 2020) en 3 (kredieten 2020);
2. Een nieuwe reserve 'coronacrisis' in te stellen;
3. Kennis te nemen van bijlage 1 'overzicht lopende kredieten' en bijlage 2 'open einde regelingen Wmo en Jeugdwet'.

Hoofdstuk 2 De stand van de begroting 2020

De financiële mutaties ten opzichte van de begroting 2020 met betrekking tot financiële gevolgen van de coronacrisis zijn opgenomen in paragraaf 2.1. Aan het eind van deze paragraaf is een tabel opgenomen van de financiële mutaties van coronagerelateerde kosten c.q. gedeerde inkomsten zoals die zijn verwerkt in de voor- en najaarsnota 2020. Tevens is daarbij aangegeven op welke wijze deze mutaties gedekt worden in de voor- en najaarsnota 2020. In eerste instantie wordt gekeken naar specifieke (corona) dekkingsmiddelen, zoals compensatiepakketten corona van de rijksoverheid opgenomen in de septembercirculaire gemeentefonds 2020, de rijksuitkering BUIG voor bijstandskosten en de rijksuitkering Tozo tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers. Met betrekking tot de extra (netto) kosten voor bijstandsverlening wordt voorgesteld deze, net zoals in de voorjaarsnota, te verrekenen met de reserve Participatiewet-inkomensdeel, IOAW, IOAZ en Bbz waarbij ook de rijksvergoeding BUIG wordt betrokken. De kosten die verband houden met de coronacrisis die overblijven na aanwending van deze specifieke dekkingsmiddelen worden gedekt uit de algemene reserve. Kosten die in de voorjaarsnota gedekt zijn uit de algemene reserve en waar in de najaarsnota een specifiek dekkingsmiddel tegen over staat wordt teruggestort in de algemene reserve.

In paragraaf 2.2 zijn de overige financiële mutaties, die niet coronagerelateerd zijn, per programma in beeld gebracht.

In de derde en laatste paragraaf van dit hoofdstuk volgt een recapitulatie van alle financiële mutaties zoals deze in de paragrafen 2.1 en 2.2 per programma zijn beschreven. Indien voor een getal een "min" staat, betekent dit dat sprake is van een nadeel ten opzichte van de vastgestelde begroting 2020. In de meest rechtse kolom staat aangegeven of een financiële afwijking incidenteel (I) dan wel structureel (S) van aard is.

Per saldo resulteren de mutaties in een positieve bijstelling van de begroting 2020 met een bedrag van € 190.095. Het voorstel is de financiële mutaties voor 2020 vast te stellen en door middel van een begrotingswijziging te verwerken in de begroting 2020. Daar waar sprake is van een structureel effect, worden de mutaties meegenomen in de 1^e begrotingswijziging 2021.

2.1 Financiële gevolgen van de coronacrisis

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

00401 Percentage uitvoeringskosten Tozo toevoegen aan vacaturepot

Op basis van de genomen besluiten Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers) 1 en 2 en de ingeschatte nieuwe besluiten Tozo 3 is de rijksbijdrage voor de uitvoeringskosten Tozo voor Heemstede geraamd op € 419.000. Hiervan wordt bij deze najaarsnota 15% ofwel € 63.000 aan de vacaturepot toegevoegd. De reden hiervoor is dat bij de start van de Tozo regeling vanuit de gehele gemeentelijke organisatie medewerkers zijn ingezet voor de uitvoering van de Tozo regeling en de bemensing van het ondernemersloket. Hierdoor is capaciteit verloren gegaan die op een later moment (gedeeltelijk) ingehaald moet worden. Het percentage van 15% is gelijk aan het genoemde overheadpercentage in de begroting bij programma 0.

Van de beschikbaar gestelde uitvoeringskosten ad € 419.000 is € 132.000 bestemd voor de extra inhuur Tozo door de IASZ Heemstede. Het restantbedrag van € 224.000 ($€ 419.000 - € 63.000 - € 132.000$) wordt als stelpost gereserveerd bij de IASZ Heemstede omdat er nog meer (inhuur)kosten in 2020 en 2021 zullen volgen bij de uitvoering van de Tozo regeling. Bij de jaarrekening 2020 zal het restant van de uitvoeringskosten via resultaatbestemming 2020 worden meegenomen naar 2021 omdat de Tozo regeling doorloopt naar volgend jaar.

06301 Fiscaal parkeren

In de voorjaarsnota is reeds rekening gehouden met gedeerde inkomsten van € 71.000. Op dit moment wordt € 101.000 minder opbrengst ingeschat over 2020; dat is inclusief de hiervoor genoemde € 71.000. Het extra nadeel bedraagt € 30.000. Vanuit het compensatiepakket van het Rijk is voor inkomstenderiving fiscaal parkeren in de septembercirculaire 2020 een compensatie van € 101.000 ontvangen. In de voorjaarsnota 2020 was € 71.000 onttrokken aan de algemene reserve. Dat wordt in deze najaarsnota teruggedraaid omdat daarvoor compensatie van het Rijk is ontvangen.

06402 Precariobelasting

De inkomsten voor gebruik gemeentegrond (precariobelasting) bedragen minder dan geraamd door de maatregelen. Dit nadeel wordt ingeschat op € 16.000. Vanuit het compensatiepakket van het Rijk is voor derving precariobelasting, marktgelden en leges evenementen in de septembercirculaire 2020 een compensatie van € 28.400 ontvangen, waarvan door ons € 16.000 wordt toegerekend aan precariobelasting. In de voorjaarsnota 2020 was € 4.200 onttrokken aan de algemene reserve. Dat wordt in deze najaarsnota teruggedraaid omdat daarvoor compensatie van het Rijk is ontvangen.

00404 Bedrijfsmiddelen

Als gevolg van corona zijn extra kosten gemaakt bij de bedrijfsmiddelen, met name voor de huur van extra materieel en auto's om de vereiste 1,5 meter afstand te kunnen borgen en op beschermingsmateriaal. De incidentele kosten bedragen € 9.000 en zullen ten laste van de algemene reserve worden gebracht.

00401 Vacaturepot

De coronaperiode is voor de ambtelijke organisatie een hectische periode om de dienstverlening te continueren en alle extra taken vanuit de rijksoverheid die de coronacrisis met zich meebracht (onder andere de Tozo-regeling, handhaving) uit te voeren. Dit heeft veel gevraagd van de eigen medewerkers, deels aangevuld met extra inhuur. Nu de coronacrisis langer aanhoudt zal dat naar verwachting betekenen dat er meer en ook langer deels wordt ingehuurd. Een voorbeeld daarvan is het team communicatie waarvan medewerkers ingezet worden voor piketdiensten bij de veiligheidsregio en die informatie over corona op de juiste manier over het voetlicht moeten brengen. De vacaturepot heeft bijna de bodem bereikt en deze wordt naar verwachting beperkt overschreden maar op dit moment wordt er geen extra geld aangevraagd. Bij de jaarrekening 2020 zal hierover worden gerapporteerd.

01006 Terugstorting onttrokken coronagelden aan algemene reserve vanwege verkregen rijkscompensatie

In de voorjaarsnota is voor gedeelde parkeerinkomsten en gedeelde precariobelastingen € 75.200 onttrokken aan de algemene reserve. In de septembercirculaire is daarvoor compensatie verkregen zodat deze onttrekking teruggedraaid kan worden. In deze najaarsnota wordt € 75.200 weer teruggestort in de algemene reserve.

01006 Onttrekking niet door rijk gecompenseerde coronakosten aan de algemene reserve

Voorgesteld wordt om kosten in deze najaarsnota die direct verband houden met de maatregelen als gevolg van corona, en (nog) niet gecompenseerd worden door het rijk, te onttrekken aan de algemene reserve. Het betreft de volgende posten:

- Coronakosten bedrijfsmiddelen	€ 9.000
- Extra kosten bebording	€ 4.000
- Minder PGB inkomsten kinderboerderij	€ 18.000
- Extra kosten afval	€ 95.000
- 1,5 meter kosten gebouwen	€ 4.200
totaal	€ 130.200

Dit zijn de voorlopige kosten die in deze najaarsnota concreet van een bedrag zijn voorzien. Deze kosten en de onttrekking aan de algemene reserve zijn dan ook voorlopige bedragen. In ieder geval wordt dit in de jaarrekening 2020 en voorjaarsnota 2021 geactualiseerd. Het betreft een tussenstand in deze najaarsnota.

01006 Storting restantcompensatiepakketten corona rijksoverheid in (nieuw te vormen) reserve coronacrisis

De rijksoverheid heeft door middel van 2 compensatiepakketten via de septembercirculaire 2020 middelen beschikbaar gesteld voor het opvangen van kosten van de coronacrisis. Voor Heemstede gaat het in 2020 om een compensatie van € 656.000. Dit bedrag is door ons geoormd omdat deze ingezet worden ter dekking van hogere lasten en/of gedeelde inkomsten die gerelateerd zijn aan corona. Voorgesteld wordt om het restant van het compensatiepakket dat in deze najaarsnota resteert beschikbaar te houden voor het opvangen van coronagerelateerde uitgaven c.q. gedeelde inkomsten in de toekomst door deze te storten in een nieuw te vormen reserve coronacrisis.

In onderstaand overzicht worden de bedragen van het compensatiepakket 1 en 2 corona vertaald naar de Heemstedse situatie. In deze tabel is ook aangegeven welke coronagerelateerde uitgaven c.q. gedeerde inkomsten worden gedekt uit de verkregen compensatie. De bedragen die overblijven zijn toegevoegd aan de nieuw te vormen reserve coronacrisis. Dat betekent concreet dat in de najaarsnota € 308.800 wordt gestort in de reserve coronacrisis. Dit geld blijft zo beschikbaar voor het opvangen van de coronacrisis.

Pgr	Compensatiepakketten Rijk coronacrisis	Rijk (in € mln.)	Heemstede	Dekking najaarsnota		Reserve
				subtaakveld	bedrag	coronacrisis
0	Toeristen- en parkeerbelasting	225	101.000	06301	101.000	0
0	Verkiezingen	30	49.300			49.300
0	Precariobelasting en markt- en evenementenleges	20	28.400	06402 / 30301	28.000	400
1	Toezicht en handhaving	50	73.600	70309/10202	65.600	8.000
4	Noodopvang kinderen	23	44.500			44.500
4	Voorschoolse voorziening peuters	8,3	10.100	40308	9.000	1.100
5	Lokale en regionale culturele infrastructuur	120	147.800			147.800
5	Buurt- en dorpshuizen	17	20.200	50603	15.000	5.200
5/6	Vrijwilligersorganisaties Jeugd	7,3	12.700	50101/60102	9.200	3.500
6	Compensatie WSW	140	119.400	60401	119.400	0
6	Jeugdzorg	34,3	32.500			32.500
6	Inhaalzorg en meerkosten Wmo 2015	11,7	16.500			16.500
		686,6	656.000		347.200	308.800

Zie ook de toelichting in paragraaf 2.2 bij het onderdeel 00701 Gemeentefonds waar alle effecten van de septembercirculaire 2020 in beeld zijn gebracht.

Programma 1 Veiligheid

10202 Extra toezicht naleving coronaregels

In verband met de coronacrisis is extra toezicht gewenst voor het naleven van corona maatregelen. Deze extra inzet zal met name aangewend worden voor de (preventieve) controle bij horecagelegenheden, supermarkten en (sport) verenigingen. De geraamde kosten t/m maart 2021 zijn ingeschat op € 54.600. Vanuit het compensatiepakket van het Rijk is € 73.600 beschikbaar gesteld voor toezicht en handhaving. Voorgesteld wordt om deze kosten daar uit te dekken. Voorts worden uit dit compensatiebedrag ook de kosten van de verkeersregelaars bij de milieustraat (€ 11.000) gedekt. Zie daarvoor programma 7.

Programma 2 Verkeer en Vervoer

20107 Verkeersborden, tekens en wegwijzers

Er is extra bebording aangebracht om de corona-maatregelen kenbaar te maken. Dit nadeel bedraagt € 4.000 en wordt ten laste van de algemene reserve gebracht.

Programma 3 Economie

30301 Marktgeden

Als gevolg van de corona-maatregelen is over de maand april geen huur in rekening gebracht. Op basis van een alternatief plan om de markt doorgang te laten vinden is er gekozen voor een ruimere opstelling van de kramen. Standplaatsen worden alleen uitgegeven aan de vaste-standplaatshouders en voor minder meters. Over 2020 moet rekening gehouden worden met incidenteel mindere opbrengst van € 12.000. Vanuit het compensatiepakket van het Rijk is voor derving precariobelasting, marktgeden en leges evenementen in de septembercirculaire 2020 een compensatie van € 28.400 ontvangen, waarvan door ons € 12.000 wordt aan marktgeden wordt toegerekend.

Programma 4 Onderwijs

Doelgroepenvervoer

Voor het leerlingenvervoer compensatieregeling vervoerders doelgroepenvervoer wordt verwezen naar de toelichting bij programma 6 sociaal domein verderop in deze paragraaf.

40308 Compensatie eigen bijdrage kinderopvang

In de periode dat de kinderopvang (gedeeltelijk) gesloten was (16 maart tot en met 17 juni) hebben ouders de eigen bijdrage doorbetaald. Het Rijk heeft € 8,3 miljoen beschikbaar gesteld zodat gemeenten ouders hiervoor kunnen compenseren. Gemeente Heemstede heeft tot op heden € 9.000 vergoed. Vanuit het eerste compensatiepakket coronacrisis is € 10.100 beschikbaar gesteld. Hiervan gaat € 1.100 naar de reserve coronacrisis.

Noodopvang kinderen van ouders met een cruciaal beroep

Het Rijk heeft via een decentralisatie uitkering € 44.500 toegekend ter compensatie voor noodopvang van kinderen van ouders met een cruciaal beroep. Deze middelen gaan naar de reserve coronacrisis.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Tijdelijke overbruggingsregeling sport, cultuur en overige maatschappelijke instellingen

Conform het raadsbesluit van 28 mei 2020 is de tijdelijke overbruggingsregeling liquiditeit sport, cultuur en overige maatschappelijke instellingen ingesteld. Hierdoor kan financiële ondersteuning geboden worden door middel van leningen tot een maximum van in totaal € 175.000. Op dit moment is één lening verstrekt ter hoogte van € 21.700. De regeling wordt opnieuw onder de aandacht gebracht bij de diverse instellingen.

Zowel in het eerste als het tweede compensatiepakket coronacrisis zijn door het Rijk middelen beschikbaar gesteld zodat de lokale en regionale culturele infrastructuur geborgd kan blijven. Voor Heemstede betreft dit € 147.800. Deze middelen worden gereserveerd in de reserve coronacrisis.

Subsidieregeling tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties

Om de verspreiding van het coronavirus te beperken, heeft het kabinet in het voorjaar van 2020 diverse maatregelen ingevoerd. Deze hebben in veel sectoren impact gehad, waaronder de verhuurders van sportaccommodaties. De regeling tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties is bedoeld voor verhuurders van sportaccommodaties die de huursom tussen 1 maart en 1 juni 2020 hebben kwijtgescholden aan amateursportorganisaties. In het geval van Heemstede betreft dit met name de gemeente zelf en Sportplaza Groenendaal Heemstede bv (hierna: Sportplaza). Aanvragen voor tegemoetkoming kunnen worden ingediend van 15 september t/m 15 oktober 2020. Conform de regeling en met Sportplaza besproken zal de gemeente de aanvraag doen voor zowel de kwijtgescholden huur door Sportplaza als de kwijtgescholden huur door de gemeente. Sportplaza wordt na ontvangst van het bedrag van het Rijk vervolgens door de gemeente gecompenseerd. Voor de regeling is in totaal € 89,5 miljoen beschikbaar. Bij overschrijding van het beschikbare bedrag wordt er naar rato verstrekt.

50603 Geen losse huurinkomsten Plein1

In de begroting is € 15.000 geraamd aan huurinkomsten voor Plein1 voor losse ruimteverhuur. Eén van deze ruimtes is op dit moment in gebruik als gevolg van de 1,5 meter samenleving. De andere ruimtes zijn tot op heden niet verhuurd. De verwachting is dat in 2020 de incidentele huuropbrengst niet gehaald gaat worden. Door het Rijk zijn in het tweede compensatiepakket coronacrisis middelen verstrekt om tegenvallende inkomsten uit huur te compenseren. De compensatie bedraagt € 20.200. Het overige deel van € 5.200 gaat naar de reserve coronacrisis.

50101 Ondersteuning (sport)verenigingen jeugd in tijden van corona

Afgelopen periode (april, mei en juni) is extra ingezet bij het ondersteunen van de verenigingen om activiteiten weer te kunnen opstarten in tijden van corona. Dit betreft bijvoorbeeld het maken en rondbrengen van veiligheidsposters en een overzichtsdokument maken met alle trainingen, tijden en locaties van alle verenigingen. De meerkosten bedragen € 6.200. In het tweede compensatiepakket coronacrisis zijn middelen beschikbaar gesteld voor vrijwilligersorganisaties jeugd ter hoogte van € 12.700. Zie verder onder programma 6, meerkosten Heemstedeloop.

50703 PGB gelden kinderboerderij

Bij de kinderboerderij wordt gewerkt met vrijwilligers waarvoor een Persoonsgebonden Budget (PGB) wordt ontvangen. Deze vrijwilligers behoren tot een kwetsbare groep en kunnen nu niet of minder ingezet worden. Hierdoor wordt ook minder PGB budget ontvangen waardoor een nadeel ontstaat van € 18.000. Omdat deze inkomstenderving gerelateerd is aan de coronacrisis wordt voorgesteld door inkomstenderving te verrekenen met de algemene reserve.

Programma 6 Sociaal domein

60301 Inkomensvoorzieningen - PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUIG)

De afkortingen staan voor:

PW	Participatiewet;
IOAW	Inkomensvoorziening voor Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers;
IOAZ	Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen;
Bbz	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen;
BUIG	Gebundelde rijksuitkering voor het bekostigen van de PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud.

- Bijstandsuitkeringen PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUIG)
Tot en met juli 2020 is aan bijstandslasten gerealiseerd € 2.197.000. Vanwege de coronacrisis wordt voor 2020 een uitkeringslast verwacht van € 3.800.000. Dat is € 200.000 hoger dan de raming in de voorjaarsnota 2020. Bij de berekening van de begrotingscijfers 2021 is als startniveau (uitkeringslasten 2020) ook uitgegaan van € 3.800.000.
- Rijksuitkering PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUIG)
De verwachting is dat het Rijk bij de definitieve vaststelling van de BUIG budgetten, naar aanleiding van de coronacrisis, het in de voorjaarsnota 2020 opgenomen nader voorlopig budget van € 3.488.000, naar boven gaat bijstellen. In de najaarsnota is rekening gehouden met een stijging van 4% conform het percentage uit het rapport Berenschot, ofwel € 142.000. Het opgenomen rijksbudget komt hiermee op € 3.630.000.
- Aflossing intertemporele vergoeding 2016-2017
De in de voorjaarsnota 2020 opgenomen algehele aflossing van de intertemporele vergoedingen 2016 en 2017 is teruggedraaid. De info van onze externe adviseur bleek op een misverstand te berusten. In plaats van de algehele aflossing van € 207.000, is nu uitgegaan van een terugbetalingsperiode van 8 jaar; voor 2020 bedraagt de aflossing € 33.000. In de najaarsnota betekent dit een voordeel van € 174.000 (€ 207.000 - € 33.000).
- Baten debiteuren
De baten debiteuren Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz starters zijn geactualiseerd. De raming uit de voorjaarsnota 2020 van € 113.000 (gebaseerd op het gemiddelde van 2017 t/m 2019), wordt verhoogd met € 87.000 tot € 200.000.

Het nadelig saldo van de inkomensvoorzieningen PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud daalt van € 206.000 naar € 3.000, ofwel een voordeel van € 203.000. Omdat het nadelig saldo wordt verrekend met de reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz wordt de uitname uit deze reserve met € 203.000 verlaagd, wat in boekhoudkundig opzicht een nadeel betekent. Zie de toelichting bij programma 0 "01006 Onttrekking reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz (nadelig resultaat BUIG + Bbz)".

60301 Inkomensvoorzieningen - Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers)

Vanwege de corona uitbraak heeft het kabinet een overbruggingsregeling in het leven geroepen om ondernemers en zzp'ers tijdelijk te ondersteunen in hun inkomen. Bij de voorjaarsnota 2020 was het nog erg lastig om de werkelijke omvang van de aanvragen in te schatten. Aangegeven is dat we bij de najaarsnota de cijfers zouden bijstellen aan de hand van werkelijke cijfers.

- Bijstandsuitkeringen levensonderhoud Tozo
De uitgaven levensonderhoud Tozo t/m juli bedroegen € 2.310.000. De bijgestelde raming voor 2020 op basis van de aanvragen voor Tozo 1 en 2 en een inschatting voor Tozo 3 bedraagt afgerond € 2.900.000. Ten opzichte van de raming in de voorjaarsnota bedraagt dit een stijging van € 1.650.000.
- Rijksuitkering levensonderhoud Tozo
Uitgaande dat het Rijk 100% vergoedt is de rijksbijdrage voor de uitgaven Tozo levensonderhoud ook verhoogd met € 1.650.000 tot € 2.900.000.

- Uitvoeringskosten IASZ Tozo

Bij de voorjaarsnota 2020 was een bedrag opgenomen van € 700.000 gebaseerd op de geraamde rijksvergoedingen Heemstede € 400.000 en Bloemendaal € 300.000 voor uitvoeringskosten van de Tozo regeling. Dit bedrag was voorlopig opgenomen binnen programma 6 afdeling IASZ.

Op basis van de door de IASZ genomen besluiten Tozo 1 en 2 en de ingeschatte nieuwe besluiten Tozo 3 is de rijksbijdrage voor de uitvoeringskosten Tozo voor Heemstede nu geraamd op € 419.000 en voor Bloemendaal op € 376.000, totaal € 795.000.

Hiervan is € 250.000 bestemd voor extra lasten inhuur/overwerk van de afdeling IASZ. Ten opzichte van de in de voorjaarsnota 2020 opgenomen raming van € 700.000 geeft dat een voordeel van € 450.000. Daarnaast is voor iedere gemeente 15% van het gemeentelijk budget gereserveerd en deze wordt toegevoegd aan de vacaturepotten van beide gemeenten (Heemstede € 63.000 en Bloemendaal € 56.000). De reden hiervoor is dat bij de start van de Tozo regeling vanuit de gehele gemeentelijke organisatie medewerkers zijn ingezet voor de uitvoering van de Tozo regeling en de bemensing van het ondernemersloket. Hierdoor is capaciteit verloren gegaan die op een later moment (gedeeltelijk) ingehaald moet worden. Het percentage van 15% is gelijk aan het genoemde overheadpercentage in de begroting bij programma 0. Het restantbedrag is gereserveerd als stelpost (IASZ Heemstede € 224.000 en IASZ Bloemendaal € 202.000). Bij de jaarrekening 2020 zal het restant van de uitvoeringskosten via resultaatbestemming 2020 worden meegenomen naar 2021 omdat de Tozo regeling doorloopt naar volgend jaar.

60102 Meerkosten Heemstedeloop

De verwachte meerkosten van de Heemstedeloop bedragen € 3.000. Hiervoor worden de middelen vanuit het compensatiepakket vrijwilligersorganisaties jeugd aangesproken van € 12.700. Hier is reeds een deel van aangesproken in programma 5 (€ 6.200), het restant van € 3.500 gaat naar de reserve coronacrisis.

Compensatieregeling en meerkostenregeling gecontracteerde aanbieders Wmo en Jeugdwet

Met name in het sociaal domein is gedurende de crisis andere en eventueel minder productie gedraaid door zorgorganisaties waardoor ook de omzet lager is. Teveel omzetzdaling brengt de (afhankelijke) leveranciers echter in de problemen. Hiervoor is de compensatieregeling, conform afspraken die de VNG hierover met het Rijk heeft gemaakt, ingesteld voor de periode maart tot en met juni. De afwikkeling van de compensatieregeling loopt nog. Op dit moment is de inschatting dat de regeling binnen het beschikbare budget kan worden uitgevoerd.

Vanuit het eerste compensatiepakket coronacrisis zijn door het Rijk voorschotten verstrekt voor inhaalzorg Wmo 2015 begeleiding en voor Jeugdhulp. Voor Heemstede bedraagt de compensatie respectievelijk € 16.500 en € 32.500. Het totaal van € 49.000 gaat naar de reserve coronacrisis. Het Rijk voert onderzoek uit om te komen tot een afrekening van deze meerkosten.

Naast de compensatieregeling heeft de VNG afspraken gemaakt met het Rijk over de vergoeding van meerkosten over de periode maart tot en met december. Het betreft directe kosten die noodzakelijk zijn om de gewenste zorg conform de RIVM richtlijnen te continueren. Tot op heden is van deze regeling nog nauwelijks gebruik gemaakt en wordt de financiële impact op nihil geschat. Echter loopt de regeling nog tot en met december, dus kan dit de komende periode nog veranderen.

67101/67102 Compensatie eigen bijdrage Wmo

De Minister van VWS heeft besloten de eigen bijdrage voor de Wmo (exclusief beschermd wonen en opvang) vrij te stellen voor de maanden april en mei 2020. Aanleiding hiervoor was het feit dat als gevolg van de coronacrisis een substantieel deel van de zorg en ondersteuning in de Wmo niet (volledig) kon worden geleverd. Heemstede heeft een compensatie ontvangen van € 28.100.

Compensatieregeling vervoerders doelgroepenvervoer (RegioRijder)

Door de coronacrisis is de vraag naar het vervoer met de RegioRijder gekelderde. Dit geldt voor het Wmo vervoer en het leerlingenvervoer (zie programma 4 onderwijs). Deze afname brengt de vervoerder in zwaar weer. Om te zorgen dat na de crisis de dienstverlening weer normaal opgestart kan worden is ondersteuning van deze bedrijven van groot belang. Er zijn voorschotten betaald en pas aan het eind van het jaar zal inzichtelijk worden wat de lasten zijn voor de gemeente na aftrek van overige compensatie door het Rijk aan de vervoerders.

Meerkosten vervangende activiteiten welzijnsorganisaties

Door de crisis is er op sociaal maatschappelijk vlak meer en andere inzet nodig vanuit welzijn- en/of vrijwilligersorganisaties. Door het geïsoleerd thuis zitten, vereenzamen ouderen, raken mantelzorgers verder overbelast en is er meer inzet nodig op jongeren in de wijk. Er wordt onder andere ingezet op 'meer met elkaar in contact raken en naar elkaar omzien' om de vraag-verlegenheid tegen te gaan. Ook is extra inzet gepleegd om aanbod van hulp en vraag nog beter te matchen. Op dit moment is de inschatting dat dit voor 2020 binnen de verleende subsidiebedragen wordt uitgevoerd.

60401 Compensatie WSW

Als gevolg van het coronavirus zijn de Sociale Werkbedrijven geheel of gedeeltelijk gesloten. Daardoor vallen bedrijfsopbrengsten weg waarmee (deels) de loonkosten van medewerkers die werkzaam zijn voor een Sociale Werkbedrijf worden gefinancierd. Ter compensatie voor de gederfde inkomsten 2020 is de integratie-uitkering Participatie (onderdeel WSW) met € 140 miljoen verhoogd. Het bedrag voor Heemstede van € 119.400 zal voor Paswerk worden gereserveerd in de vorm van een stelpost.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

70308 tot met 70311 inzameling en verwerking van huishoudelijk afval

Meerlanden heeft de prognose voor 2020 voor de kosten rond inzameling en verwerking van huishoudelijk afval bijgesteld op basis van de rapportage tot en met het 2^e kwartaal. Als gevolg van de lockdown tijdens de corona uitbraak en de daaruit voortvloeiende opruimwoede is er veel meer afval ingeleverd dan gebruikelijk in deze periode. Hierdoor zijn de kosten van inzameling en verwerking incidenteel € 95.000 hoger dan in de begroting 2020 van Heemstede ingeschat. Daarnaast heeft Meerlanden als gevolg van de drukte bij de milieustraat verkeersregelaars in moeten zetten. De kosten hiervan bedragen € 11.000. In totaal is er ten gevolge van de corona crisis € 106.000 incidenteel aan extra kosten voor inzameling en verwerking van huishoudelijk afval ontstaan. Met deze kosten kan geen rekening meer worden gehouden in de afvalstoffenheffing 2020.

Omdat deze inkomstenderving gerelateerd is aan de coronacrisis wordt voorgesteld de kosten van de verkeersregelaars ad. € 11.000 te verrekenen met de compensatiebijdrage corona toezicht en handhaving (€ 73.600) en het restant ad. € 95.000 ten laste van de algemene reserve te brengen.

Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

80307 Gebouwen en gronden

De inrichtingskosten van de gebouwen voor de borging van 1,5 meter afstand belooft tot heden € 4.200 en zullen ten laste van de algemene reserve worden gebracht.

Overzicht financiële mutaties corona gerelateerde kosten c.q. gederfde inkomsten voor- en najaarsnota 2020

In de tabel op de volgende bladzijde wordt een totaalbeeld geschetst van de in de voor- en najaarsnota opgenomen corona gerelateerde kosten c.q. gederfde inkomsten voor 2020. Tevens is daarbij aangegeven op welke wijze deze mutaties gedekt worden in de voor- en najaarsnota 2020. In eerste instantie wordt gekeken naar specifieke (corona) dekkingsmiddelen, zoals compensatiepakketten corona van de rijksoverheid opgenomen in de septembercirculaire gemeentefonds 2020, de rijksuitkering BUIG voor bijstandskosten en de rijksuitkering Tozo tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers. Met betrekking tot de extra (netto) kosten voor bijstandsverlening wordt voorgesteld deze, net zoals in de voorjaarsnota, te verrekenen met de reserve Participatiewet-inkomensdeel, IOAW, IOAZ en Bbz waarbij ook de rijksvergoeding BUIG wordt betrokken. De kosten die verband houden met de coronacrisis die overblijven na aanwending van deze specifieke dekkingsmiddelen worden gedekt uit de algemene reserve. Kosten die in de voorjaarsnota gedekt zijn uit de algemene reserve en waar in de najaarsnota een specifiek dekkingsmiddel tegen over staat wordt teruggestort in de algemene reserve.

<i>min is nadeel, plus is voordeel</i>				
Programma	Omschrijving	Bedrag VJN	Bedrag NJN	Bedrag VJN + NJN
0	Percentage uitvoeringskosten Tozo toevoegen aan vacaturepot		-63.000	-63.000
0	Bedrijfsmiddelen (huur extra materieel en auto's i.v.m. 1,5 meter en beschermingsmiddelen)		-9.000	-9.000
0	Gederfde parkeerbelasting	-71.000	-30.000	-101.000
0	Gederfde precariobelasting	-4.200	-11.800	-16.000
0	Kosten bedrijfsvoering (thuisw erken, 1,5 meter organisatie)	-13.000		-13.000
1	Extra toezicht naleving coronamaatregelen		-54.600	-54.600
2	Verkeerstekensborden, tekens en weg ijzers voor kenbaar maken coronamaatregelen		-4.000	-4.000
3	Gederfde opbrengsten marktgeden w eekmarkt		-12.000	-12.000
4	Compensatie eigen bijdrage kinderopvang tijdens gedeeltelijke sluiting		-9.000	-9.000
5	Plein1 aframen incidentele huurinkomsten als gevolg van het coronavirus		-15.000	-15.000
5	Ondersteuning verenigingen opstarten sport (jeugd) in tijden van corona		-6.200	-6.200
5	Lagere inkomsten PGB gelden Kinderboerderij		-18.000	-18.000
6	Inkomensvoorzieningen - Bbz (besluit bijstandverlening zelfstandigen)	-30.000		-30.000
6	Inkomensvoorzieningen - PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUG)			
	Bijstandsuitkeringen PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUG)	-200.000	-200.000	-400.000
	Aflossing intertemporele vergoeding 2016-2017	-174.000	174.000	0
	Debiteuren	-15.000	87.000	72.000
6	Inkomensvoorzieningen - Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfst.ondernemers)			
	Bijstandsuitkeringen levensonderhoud Tozo	-1.250.000	-1.650.000	-2.900.000
	Uitvoeringskosten IASZ Tozo (van € 700.000 naar € 250.000)	-700.000	450.000	-250.000
	Uitvoeringskosten IASZ Tozo (bijdrage Bloemendaal van € 300.000 naar € 118.000)	300.000	-182.000	118.000
	Uitvoeringskosten IASZ Tozo stelpost nieuw	0	-224.000	-224.000
6	Stelpost Participatiew et WSW		-119.400	-119.400
6	Meerkosten Heemstedeloop coronacrisis		-3.000	-3.000
6	Compensatie eigen bijdrage Wmo 2007		-16.100	-16.100
6	Compensatie eigen bijdrage Wmo 2015		-12.000	-12.000
7	Meer aanbod afval in coronatijd en inzet verkeersregelaars milieustraat Meerlanden		-106.000	-106.000
8	Inrichtingskosten borging 1,5 meter in gebouw en		-4.200	-4.200
	totaal financiële mutaties corona gerelateerde kosten c.q. gederfde inkomsten (A)	-2.157.200	-2.038.300	-4.195.500
Programma	Dekkingsmiddelen	Bedrag VJN	Bedrag NJN	Bedrag VJN + NJN
0	Gemeentefonds (septembercirculaire 2020)			
	Compensatiepakketten 1 en 2 rijksoverheid		656.000	656.000
	Compensatie vrijstelling eigen bijdrage Wmo april en mei 2020		28.100	28.100
0	Tozo-regeling (tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers)			
	Rijksuitkering levensonderhoud Tozo	1.250.000	1.650.000	2.900.000
	Rijksuitkering uitvoeringskosten Tozo	400.000	19.000	419.000
0	Inzet algemene reserve			
	Onttrekking niet door rijk gecompenseerde coronakosten aan algemene reserve	88.200	130.200	218.400
	Terugstorting in VJN 2020 onttrokken coronagelden algemene reserve van wege compensatie rijk		-75.200	-75.200
0	Gebundelde rijksuitkering voor bekostigen PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud			
	Rijksuitkering PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUG)	11.000	142.000	153.000
0	Inzet reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz			
	Mutaties reserves PW, IOAW, IOAZ en Bbz i.v.m. toename bijstandskosten en terugdraaien storting surplus reserve PW etc. in algemene reserve in primitieve begroting 2020	408.000	-203.000	205.000
	totaal dekkingsmiddelen coronagerelateerde kosten c.q. gederfde inkomsten (B)	2.157.200	2.347.100	4.504.300
	Saldo financiële mutaties versus dekkingsmiddelen (= A + B)	0	308.800	308.800
	Voorgesteld wordt om dit positieve saldo beschikbaar te houden voor het opvangen van coronagerelateerde kosten c.q. gederfde inkomsten in de toekomst door deze te reserveren in een nieuw te vormen reserve coronacrisis.			
	Resume dekkingsmiddelen VJN + NJN totaal			Bedrag VJN + NJN
	a. gemeentefonds (septembercirculaire 2020)			684.100
	b. Tozo-regeling			3.319.000
	c. algemene reserve			143.200
	d. gebundelde rijksuitkering voor bekostigen PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud			153.000
	e. reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz			205.000
	totaal resume dekkingsmiddelen VJN + NJN totaal			4.504.300

2.2 Financiële mutaties 2020 per programma

In deze paragraaf zijn de overige financiële mutaties ten opzichte van de begroting 2020 opgenomen, die niet direct coronagerelateerd zijn. Deze mutaties zijn opgenomen in paragraaf 2.1.

Programma 0 Bestuur en dienstverlening

00401 Fiscaal administratieve werkzaamheden

Vanwege het vertrek van een financieel beleidsmedewerker die fiscaliteit in zijn takenpakket had wordt fiscaal administratieve ondersteuning ingehuurd. De kosten daarvan bedragen € 30.000 en kunnen voor € 10.000 gedekt worden vanuit bestaande budgetten binnen financiën. Voor de resterende € 20.000 wordt eenmalig een aanvullend budget gevraagd omdat de fiscaal administratieve werkzaamheden de reguliere financiële bedrijfsvoering betreft en door moeten blijven lopen.

00401 Invullen taakstelling ambtelijke organisatie tranche 2020

In de begroting 2020 is ter financiering van het flexibel inhuurbudget voor 2020 een taakstelling ambtelijke organisatie opgenomen van € 30.000. Deze loopt op naar € 80.000 in 2021 en vanaf 2022 € 250.000. In de begroting is aangegeven dat dit realiseerbaar is door 'winst' uit de verdere digitalisering (van werkprocessen), het optimaliseren van werkprocessen en herstructurering van de leidinggevende structuur van de organisatie. Deze taakstelling/re-allocatie van formatie kan alleen gefaseerd gerealiseerd worden. De tranche van 2020 is gerealiseerd door aanpassingen in de leidinggevende structuur waardoor € 30.000 (structureel) wordt bespaard. De stelpost wordt gedekt door de salariskosten bij bestuursondersteuning met € 30.000 te verlagen.

00401/00404 Algemene overhead salarissen en DAR tarieven; bijdrage Bloemendaal

Betreft een bijstelling van de doorberekening van de overhead salarislaster IASZ (€ 3.000) en DAR tarieven IASZ (€ 1.000). Dit geeft per saldo een voordeel van € 4.000.

00404 Stichting RIJK

In voorgaande jaren zijn er onderlinge verschuivingen ontstaan in de afname van dienstverlening en de wijze waarop dit resulteert in de financiële bijdrage van de deelnemers. In de herziene begroting 2020 heeft stichting RIJK zich gebaseerd op de contractuele afspraken. De bijstelling van de gemeentelijke bijdrage voor Heemstede is € 17.000 (nadeel).

In de begroting 2020 waren de kosten van financiële ondersteuning (exclusief administratie) uit de vergoeding gehaald die stichting RIJK aan de gemeente Heemstede. Echter de financiële ondersteuning verloopt administratief via de gemeente waarvoor ook een vergoeding wordt ontvangen. De daarmee gemoeide kosten ad € 18.000 zijn per saldo budgettair neutraal. In april 2021 loopt het contract van gemeente met stichting RIJK voor de ondersteuning van PIOFAH functies af. Momenteel is stichting RIJK bezig met een nieuwe aanbesteding daarvoor.

00401 Werkkostenregeling

In 2020 is een bedrag van € 17.900 van de belastingdienst ontvangen, zijnde teveel betaalde eindheffing werkkostenregeling. Dit betreft een eenmalig voordeel in 2020.

00501 Aandelen

De dividenduitkering 2019 van Meerlanden bedraagt € 4,83 per aandeel. Heemstede heeft 24.580 aandelen zodat de dividenduitkering uitkomt op afgerond € 118.700. Dit is € 33.300 lager dan geraamd. In de begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 is reeds rekening gehouden met een structureel lagere dividenduitkering van € 33.000. In de jaarrekening 2019 geeft Meerlanden aan dat "daadwerkelijke uitbetaling plaats vindt nadat de gevolgen van de Covid-19-uitbraak volledig in beeld zijn en voor zover het passend is binnen de financiële situatie van dat moment". Dat betekent dat in de aandeelhoudersvergadering (AVA) van december 2020 besloten zal worden of het dividend daadwerkelijk tot uitkering zal komen. In de rekening 2020 zal hierop worden teruggekomen. In de begroting 2020 wordt rekening gehouden met de hiervoor genoemde dividenduitkering van € 118.700.

00701 Specifieke uitkeringen Nationaal Sportakkoord en Onderwijsachterstandenbeleid (overheveling programma 4)

In de voorjaarsnota 2020 zijn deze specifieke uitkeringen in programma 0 begroot. Omdat dit specifieke uitkeringen betreft behoren deze verantwoord te worden op het bijbehorende taakveld in programma 4.

00701 Gemeentefonds

De effecten van de septembercirculaire 2020, inclusief de financiële vertaling van de twee compensatiepakketten corona, zijn verwerkt in de nieuwe ramingen van het gemeentefonds. Voor het uitkeringsjaar 2020 betekent dit een toename van € 1.078.000 en voor het uitkeringsjaar 2019 een afname van € 18.000. Per saldo voor de begroting 2020 een voordeel van € 1.060.000.

De toename van het uitkeringsjaar 2020 bestaat uit:

a. actualisatie maatstaven (voordeel € 138.000)

De algemene uitkering is geactualiseerd met de ná de meicirculaire beschikbaar gekomen informatie.

b. uitkering btw Compensatiefonds (voordeel € 119.000)

Gemeenten declareren hun btw op overheidstaken bij het btw Compensatie Fonds (BCF). Om te voorkomen dat er een open eind regeling ontstaat heeft de rijksoverheid een plafond aangebracht in de declaraties (voor 2020 € 3,15 miljard). Blijven de gezamenlijke gemeenten onder het plafond dan wordt het verschil aan het gemeentefonds toegevoegd, wordt het plafond overschreden dan wordt het verschil uit het gemeentefonds genomen. Naar inschatting van het ministerie van Financiën declareren gemeenten in 2020 minder dan het plafond. In deze circulaire wordt een voorschot over 2020 teruggegeven van € 96 miljoen (Heemstede € 119.000). Bij de meicirculaire 2021 zal 2020 definitief worden afgerekend.

c. opschalingskorting (voordeel € 86.000)

Gezien de toegenomen financiële druk bij gemeenten door corona heeft het kabinet besloten de oploop in de opschalingskorting voor gemeenten in de jaren 2020 en 2021 incidenteel te schrappen. Dit leidt tot een verhoging van de algemene uitkering van het gemeentefonds van € 70 miljoen in 2020 (Heemstede € 86.000) en € 160 miljoen in 2021 (Heemstede € 197.000).

d. compensatiepakketten 1 en 2 corona (voordeel € 656.000)

Bij raadsbrief van 7 juli 2020 informeerden wij u over de verdeling van de bedragen van het 1e compensatiepakket gemeenten van € 542 miljoen (Heemstede € 307.000) van de rijksoverheid voor de kosten van de coronacrisis tot 1 juni 2020. Inclusief het 2e compensatiepakket bedraagt de vergoeding voor Heemstede voor 2020 € 656.000. Deze bedragen zijn geoormerkt omdat deze ingezet worden ter dekking van hogere lasten en/of gedeerde inkomsten die gerelateerd zijn aan corona. Voorgesteld wordt om het restant dat in deze najaarsnota resteert beschikbaar te houden voor het opvangen van coronagerelateerde uitgaven c.q. gedeerde inkomsten door deze te storten in een nieuw te vormen reserve coronacrisis.

In onderstaand overzicht worden de bedragen van het compensatiepakket 1 en 2 corona vertaald naar de Heemstedse situatie. In deze tabel is ook aangegeven welke coronagerelateerde uitgaven c.q. gedeerde inkomsten worden gedekt uit de verkregen compensatie. De bedragen die overblijven zijn toegevoegd aan de nieuw te vormen reserve coronacrisis.

Pgr	Compensatiepakketten Rijk coronacrisis	Rijk (in € mln.)	Heemstede	Dekking najaarsnota		Reserve
				subtaakveld	bedrag	coronacrisis
0	Toeristen- en parkeerbelasting	225	101.000	06301	101.000	0
0	Verkiezingen	30	49.300			49.300
0	Precariobelasting en markt- en evenementenleges	20	28.400	06402 / 30301	28.000	400
1	Toezicht en handhaving	50	73.600	70309/10202	65.600	8.000
4	Noodopvang kinderen	23	44.500			44.500
4	Voorschoolse voorziening peuters	8,3	10.100	40308	9.000	1.100
5	Lokale en regionale culturele infrastructuur	120	147.800			147.800
5	Buurt- en dorpshuizen	17	20.200	50603	15.000	5.200
5/6	Vrijwilligersorganisaties Jeugd	7,3	12.700	50101/60102	9.200	3.500
6	Compensatie WSW	140	119.400	60401	119.400	0
6	Jeugdzorg	34,3	32.500			32.500
6	Inhaalzorg en meerkosten Wmo 2015	11,7	16.500			16.500
		686,6	656.000		347.200	308.800

e. Overige geormerkte posten (voordeel € 79.000)

In onderstaand overzicht zijn de overige geormerkte posten opgenomen die, bij de septembercirculaire 2020, door het Rijk beschikbaar zijn gesteld. Het betreffen voornamelijk nieuwe decentralisatie-uitkeringen.

Pgr	Overige geormerkte posten	Rijk (in € mln.)	Heemstede	Dekking najaarsnota	
				subtaakveld	bedrag
0	Handhaving energielabel C kantoren	0,5	1.000	00801	1.000
7	Gezond in de stad (GIDS); impuls kansrijke start	1,668	7.200	70102	7.200
5	Ontwikkelen integrale kerkenvisies	3,2	25.000	50303	25.000
0	Brede aanpak dak- en thuisloosheid	73	17.600	00801	17.600
6	Vrijstelling eigen bijdrage Wmo april en mei	18	28.100	67101/67102	28.100
		96,4	78.900		78.900

01006 Onttrekking reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz (nadelig resultaat BUIG + Bbz)

Dit is de wijziging in de onttrekking van het nadelig resultaat BUIG. Dit was bij de voorjaarsnota 2020 een nadelig saldo BUIG van € 206.000 en in deze najaarsnota valt het nadelig saldo BUIG € 203.000 lager uit. Het nadelig saldo van Bbz blijft ongewijgd € 30.000. Een lagere onttrekking uit de reserve geeft een lagere bate in de exploitatie en is in boekhoudkundig opzicht een nadeel. Bij programma 6 staat een voordeel tot hetzelfde bedrag worden er sprake is van een budgettaire neutrale mutatie.

De afkortingen staan voor:

- PW Participatiewet;
- IOAW Inkomensvoorziening voor Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers;
- IOAZ Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen;
- Bbz Besluit bijstandsverlening zelfstandigen;
- BUIG Gebundelde rijksuitkering voor het bekostigen van de PW, IOAW, IOAZ en Bbz.

06101 Onroerend zaakbelasting (ozb)

De opbrengst ozb valt € 95.000 lager uit dan geraamd; waarvan € 60.000 betrekking heeft op woningen en € 35.000 op niet-woningen. De lagere opbrengst ozb woningen wordt veroorzaakt doordat de waardeontwikkeling van de woningen ca 1,4% lager uitvalt dan waarmee gerekend is in de prognose. De lagere opbrengst niet-woningen wordt met name veroorzaakt door leegstand. Kijkend naar de afgelopen jaren wordt er vanuit gegaan dat dit een structureel karakter heeft en daarom wordt deze mutatie ook meegenomen in de 1^e begrotingswijziging 2021.

00801 Algemene baten en lasten

In verband met onlangs aangepaste regelgeving moet over de jaren 2015 tot en met 2019 btw worden aangegeven over de ontvangsten voor het verzamelen en verwerken van verpakkingsmateriaal. Over aangiften die betrekking hebben op de periode van voor 30 juni 2020 brengt de fiscus heffingsrente in rekening. Dit wordt geraamd op € 19.000 en betreft een incidenteel nadeel.

00801 Stelposten te oormerken bedragen gemeentefonds

Enkele te oormerken posten uit het gemeentefonds moeten nog worden toebedeeld aan een taakveld. Om de budgetten beschikbaar te houden worden deze 'vooralsnog' geparkeerd als stelpost bij het taakveld algemene baten en lasten in programma 0. Het betreft de volgende posten:

1. Brede aanpak dak- en thuisloosheid (2020-2021)

Het kabinet wil zoveel mogelijk dak- en thuisloosheid voorkomen en wil ervoor zorgen dat niemand op straat hoeft te slapen. Het kabinet stelt voor de aanpak van dak- en thuisloosheid een financiële impuls beschikbaar van in totaal € 200 miljoen voor de jaren 2020 en 2021. Voor 2020 komt dat voor Heemstede overeen met een bedrag van € 17.600. Het bedrag van 2021 (€ 32.100) is meegenomen in de 1^e begrotingswijziging 2021.

2. Handhaving energielabel C kantoren

In het bouwbesluit is vastgelegd dat per 1 januari 2023 een kantoor energielabel C of beter moet hebben om nog als kantoor gebruikt te mogen worden. Deze wetgeving moet gehandhaafd worden. Het bevoegd gezag is de gemeente. Op dit moment is alleen de bijdrage voor 2020 toegekend hetgeen voor Heemstede overeenkomt met een bedrag van € 1.000. Er vinden nog gesprekken plaats over de bijdrage vanaf 2021.

Programma 1 Veiligheid

10102 Onderhoud brandweerkazerne i.v.m. overdracht naar VRK

De huisvestingslasten voor de brandweerkazerne vallen € 12.000 hoger uit hetgeen verband houdt met de eigendomsoverdracht van de brandweerkazerne naar de VRK die enige jaren terug heeft plaatsgevonden.

Zorg & Veiligheid

In 2020 is ingezet op het inzichtelijk maken van mogelijke barrières tussen de ketens van zorg en veiligheid en daarvoor was binnen het flexibel inhuurbudget 2020 een bedrag van € 30.000 gereserveerd. De werkzaamheden hebben in 2020 met name door corona vertraging opgelopen waardoor deze doorlopen naar 2021. Voorgesteld wordt om het budget dat in 2020 niet wordt aangewend (inschatting € 15.000 - € 20.000) via resultaatbestemming bij de jaarrekening 2020 mee te nemen naar 2021.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

20112 Kleine verkeersmaatregelen

Via resultaatbestemming 2019 is € 7.000 overgeboekt naar 2020 voor het uitvoeren van veiligheidsmaatregelen uit het evaluatierapport Kwakelbrug en bereikbaarheid industriegebied. Inmiddels loopt hier een proef. In 2021 zal besloten worden welke oplossing wordt gekozen. Omdat nog niet duidelijk is welke kosten deze oplossing met zich mee zal brengen, de kosten in elk geval niet meer in 2020 worden gemaakt en resultaatbestemming naar een volgend boekjaar normaliter niet twee keer kan plaatsvinden wordt voorgesteld dit budget van € 7.000 nu te laten vrijvallen. In de voorjaarsnota 2021 wordt hierop teruggekomen.

20301 Haven

De ligplaatsen Ankerkade zijn medio juli opgeleverd. Hiervoor wordt € 6.000 huur ontvangen. Daartegenover staan de exploitatielasten in het voorbereidingsproces en de bouwfase. Rekening wordt gehouden met € 4.000 in het te exploiteren deel van de haven. Met de kapitaallasten 2020 (€ 2.000) is reeds rekening gehouden in de begroting (voorjaarsnota 2020). In de begroting vanaf 2021 is reeds rekening gehouden met een exploitatielast van de haven van € 12.000 per jaar (het verwachte resultaat bedroeg € 30.000 maar valt lager uit doordat de rentelasten zijn vervallen).

20401 Watergangen

Voor uitvoering van de strategische wateragenda is € 10.000 minder benodigd. Dit is geen onderdeel van de rioolheffing en is daarmee een incidenteel voordeel in 2020.

Programma 3 Economie

30301 Weekmarkt

De gemeente is verantwoordelijk voor de stroomvoorziening ten behoeve van de weekmarkt. Onlangs is gebleken dat de aansluiting in een hoger ampère tarief thuishoort, waardoor de maandelijkse kosten vanaf augustus 2020 hoger zijn. Voor 2020 betekent dit een bijstelling van € 1.250. Het structurele nadelige effect voor 2021 en verder is € 3.000. Omdat hier sprake is van een structureel effect, wordt deze mutatie ook meegenomen in de eerste begrotingswijziging 2021.

Programma 4 Onderwijs

40301 en 40308 Specifieke uitkering Sportakkoord en Onderwijsachterstandenbeleid

In de voorjaarsnota 2020 zijn de mutaties van de specifieke uitkeringen van het Onderwijsachterstandenbeleid en het Sportakkoord in programma 0 begroot. Omdat dit specifieke uitkeringen betreffen horen deze verantwoord te worden op de taakvelden in programma 4.

40201 Kerklaan 61 (voormalig politiebureau)

Voor de Kerklaan 61 worden bruikleenvergoedingen in rekening gebracht en betaald de gemeente de nutskosten. Dit is tijdelijk totdat nadere besluitvorming over het pand heeft plaatsgevonden. In de begroting 2020 is het uitgangspunt dat de bruikleenvergoedingen voldoende zijn om de nutskosten te dekken (budgettair neutrale wijziging)

40203 Aanschaf toestellen gymzalen

Een aantal toestellen in de gymzalen zijn recentelijk afgekeurd en hierdoor moeten nieuwe toestellen worden aangeschaft. Dit betreft bijvoorbeeld de touweninstallatie in de gymzaal aan de Offenbachlaan. De eenmalige meerkosten bedragen € 6.050

40308 Voorschools Educatie (VE) beleid

In 2019 is een collegebesluit genomen over het VE-beleid met daarin de begroting 2019 tot en met 2021. Om hierbij aan te sluiten is een eenmalige correctie van het begrote bedrag nodig van € 8.223 (voordeel). Vanaf 1 augustus 2020 moet het VE aanbod wettelijk worden uitgebreid naar minimaal 16 uur per week. Dit is behandeld in de collegevergadering van 30 juni 2020. Daarin is ook aangegeven dat de verwachting is dat dit binnen de huidige begroting kan worden uitgebreid. De kosten nemen weliswaar toe, echter het aantal VE-peuters is erg laag. Indien het aantal VE peuters stijgt, bestaat de kans dat de regeling niet meer binnen het beschikbare budget kan worden uitgevoerd.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

50101 Sportstimuleringsfonds

Het subsidieplafond bedraagt € 15.000 en er is € 17.500 begroot. Op basis hiervan kan het budget met € 2.500 naar beneden worden bijgesteld.

50201 Sportplaza

De exploitatiebijdrage 2020 voor Sportplaza is bijgesteld met de indexering 2020 (€ 2.800 nadeel).

50201 Bijdrage kapitaalslasten watervelden

Mixed Hockeyclub Alliance betaald een volledige vergoeding voor de gemeentelijke kapitaalslasten voor de investeringen in de watervelden. In 2020 komt hier waterveld 3 bij. De jaarlijkse bijdrage wordt op basis van een annuïteitenberekening voor 10 jaar vastgesteld. De bijdrage stond te hoog in de begroting en wordt daarom met € 3.747 naar beneden bijgesteld (nadeel). Omdat hier sprake is van een structureel effect, wordt deze mutatie ook meegenomen in de eerste begrotingswijziging 2021.

50303 Ontwikkeling integrale kerkervisie

Via het gemeentefonds (septembercirculaire 2020) is € 25.000 toegekend zodat een duurzaam toekomstperspectief voor kerkgebouwen kan worden opgesteld op gemeentelijk niveau. Hierbij is aandacht voor leegstand, instandhouding en herbesteding. In 2020 wordt een start gemaakt met het opstellen van de kerkervisie.

50305 Nationale feestdagen

Door een voordeel op de afrekening over de jaren 2018 en 2019 kan het budget 2020 met € 5.500 neerwaarts worden bijgesteld.

50603 Lokale omroep

Vanaf 2020 is conform het overzicht structurele subsidies de bijdrage aan de lokale omroep verhoogd met € 4.400 (nadeel) Dit was nog niet verwerkt in de begroting 2020.

50101 en 50102 Specifieke uitkering sport (SPUK)

In de verleningsbeschikking voor de specifieke uitkering sport (SPUK) zijn twee subsidies gecorrigeerd. Van deze twee subsidies is inmiddels duidelijk dat de SPUK hierop niet van toepassing is. Dit betreft een budgettair neutrale wijziging van € 28.114.

50602 en 50603 Plein1 technische correctie

Zowel aan de lasten- als aan de batenkant heeft een financieel technische correctie plaatsgevonden van € 76.000. Dit betreft een correctie op de servicekosten en op de opbrengst vanuit doorbelasting van servicekosten aan verhuurders.

Programma 6 Sociaal domein

60301 Inkomensvoorzieningen – apparaatskosten extra inhuur IASZ (reguliere bedrijfsvoering)

Ten behoeve van extra inhuur bij de afdeling IASZ is bij de voorjaarsnota 2020 eenmalig een extra budget in verband met onvoorziene personeelsuitval (ziekte, zwangerschapsverlof en ouderschapsverlof) opgenomen van € 95.000. Gelet op de gedeeltelijke inzet voor de Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers) en de dekking uit de rijksvergoeding, kan hiervan € 75.000 worden teruggegeven waarvan € 38.000 betrekking heeft op de gemeente Bloemendaal.

60302 Bijzondere bijstand en minimabeleid

- Minimabeleid

Conform de door de raad vastgestelde nota minimabeleid 2020-2023 is bij de voorjaarsnota 2020 het budget minimabeleid met € 8.000 verhoogd tot € 158.000 en zijn deze extra kosten van € 8.000 gedekt uit de stelpost incidentele rijks gelden armoede en schulden. De uitgaven minimabeleid t/m juli bedragen € 65.000, geëxtrapoleerd voor 2020 is dat € 111.000. Inclusief nog te verwachten uitgaven voor het instrument 'Bereken uw recht' (inclusief pluspakket) € 8.000 en subsidie aan het Fonds Urgente Noden van € 5.000, wordt een realisatie verwacht van € 124.000. Bij de vaststelling van de nota minimabeleid is besloten om geen structurele regeling kledingcadeaukaart in te voeren, maar om deze regeling vanaf 2020 jaarlijks op basis van de ruimte in het budget af te wegen. Gelet op de ontstane ruimte in het budget minimabeleid zal voor 2020 wederom een kledingcadeaukaart beschikbaar gesteld worden. Inclusief de kledingcadeaukaart (raming € 16.000), kan het budget minimabeleid worden verlaagd met € 18.000 tot € 140.000. De dekking uit de stelpost incidentele rijks gelden armoede en schulden is teruggedraaid.

- Debiteuren bijzondere bijstand

De baten debiteuren bijzondere bijstand zijn geactualiseerd. De raming uit de voorjaarsnota 2020 van € 66.000 (gebaseerd op het gemiddelde van 2017 t/m 2019), is verlaagd met € 24.000 tot € 40.000.

60103, 60201, 67101 en 67102 Verschuiving Wmo budgetten (per saldo € 0)

Binnen de Wmo 2015 kunnen op basis van ervaringscijfers budgetten worden bijgesteld met € 89.000 (voordeel). Voor de algemene voorzieningen binnen het participatieloket Heemstede is vanaf 2020 het aanbod uitgebreid met € 30.400. Daarnaast is de verwachting dat het budget Wmo huishoudelijke ondersteuning voor 2020 niet toereikend zal zijn. Dit betreft een open einde regeling, zie voor een toelichting hierop bijlage 2. Voorgesteld wordt om € 68.600 over te hevelen naar Wmo huishoudelijke ondersteuning.

Binnen zowel Wmo 2015 als Wmo 2007 is een begrotingspost opgenomen ter dekking van flexibele inzet. Voorgesteld wordt om € 15.500 structureel over te hevelen ten behoeve van flexibele inzet van Wmo 2015 naar Wmo 2007.

60101 Internationale taalkassen

Op basis van het leerlingenaantal kan het budget met € 12.000 worden bijgesteld (voordeel).

60105 Princehof

Eind 2019 heeft WIJ Heemstede de huurovereenkomst voor de Princehof opgezegd. De verwachte huuropbrengst wordt met € 40.881 bijgesteld naar € 0 (nadeel). Op dit moment wordt bekeken wat de mogelijkheden voor exploitatie van de Princehof zijn. In de begroting 2021 is structureel rekening gehouden met de huuropbrengst Princehof.

60105 De Luifel

De tribunes zijn hersteld uit het budget klein onderhoud woningen en gebouwen maar maken geen onderdeel uit van het meerjarenonderhoudsplan. Hierdoor wordt het onderhoudsplan met € 14.000 overschreden. Dit is een incidenteel nadeel.

60107 Inspectie kinderdagopvang

Het budget kan op basis van de prognose voor de komende maanden met € 28.000 worden bijgesteld (voordeel). Op basis van de realisatie 2019 is het budget 2020 circa € 10.000 te hoog begroot. Daarnaast zijn inspecties als gevolg van het coronavirus uitgesteld, dit kan slechts gedeeltelijk weer worden ingelopen.

Subsidieafrekeningen voorgaande jaren

De subsidie mantelzorgondersteuning en een van de subsidies voor bemensing van het loket Heemstede over 2018 is ten onrechte vrijgefallen in het resultaat van 2019. Hierdoor zullen deze kosten in 2020 opnieuw opgenomen moeten worden. Het gaat hier naar verwachting om € 52.000. Op dit moment worden de subsidies over 2019 vastgesteld en afgerekend. De verwachting is dat hierop een voordeel zal ontstaan. Dit zal de komende tijd duidelijk worden. Wat per saldo het financiële effect van deze afrekeningen samen met de subsidie uit 2018 wordt, is nog niet bekend. In afwachting hiervan wordt deze post bij de jaarrekening 2020 meegenomen.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

70101 JGZ Kennemerland

Bijstellen begroting conform indexering met € 3.000 (nadeel).

70102 Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)

Er is budget beschikbaar voor aanschaf goederen of producten ten behoeve van het CJG. Dit jaar is de verwachting dat dit budget niet volledig nodig zal zijn (€ 8.000 voordeel).

70102 Gezond in de stad GIDS / Impuls Kansrijke start

In het kader van het actieprogramma Kansrijke Start zijn in de septembercirculaire 2020 middelen toegevoegd aan het gemeentefonds voor GIDS-gemeenten (Gezond in de stad). Deze middelen worden verdeeld over 3 jaar (2020, 2021 en 2022). Voor Heemstede gaat om een bedrag van € 7.200 per jaar. Omdat hier sprake is van een structureel effect, wordt deze mutatie ook meegenomen in de eerste begrotingswijziging 2021.

70203 Rioolheffing

De opbrengsten rioolheffing vallen € 8.600 lager uit dan geraamd in de begroting 2020. Dit wordt verrekend met de voorziening riolering. Daarmee is deze mutatie budgettair neutraal.

70307 Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing 2020 valt € 6.500 lager uit dan geraamd in de begroting 2020. De voorziening afvalstoffen is nihil. Hiermee is dit een incidenteel nadeel in de begroting 2020.

Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

80303 Volkshuisvesting

De tegemoetkomingsregeling verhuiskosten is onderdeel van de bestemmingsreserve sociale volkshuisvesting. Voor deze regeling is € 2.300 uitbetaald. Voorgesteld wordt ditzelfde bedrag te onttrekken aan de reserve sociale volkshuisvesting waarmee deze mutatie budgettair neutraal is.

2.3 Recapitulatie financiële mutaties 2020.

Hierna volgt een recapitulatie van alle financiële mutaties zoals deze in de vorige 2 paragrafen per programma zijn beschreven:

programma 0	2020	I/S
Bestuur en dienstverlening		
00404 Bijdrage aan inkoopbureau Stichting RJK	-35.000	I
00404 Doorberekening kosten financiële ondersteuning Stichting RJK	18.000	I
06101 Opbrengst onroerend zaakbelasting OZB eigendom w oning	-60.000	I
06101 Opbrengst onroerend zaakbelasting OZB gebruik niet w oning	-35.000	S
00401 Fiscaal administratieve werkzaamheden	-20.000	I
00401 Algemene overhead IASZ salarissen; bijdrage IASZ Bloemendaal	3.000	I
00404 Algemene overhead DAR tarieven; bijdrage IASZ Bloemendaal	1.000	I
00401 Percentageuitvoeringskosten Tozo toevoegen aan vacaturepot	-63.000	I
00401 Bestuursondersteuning: invulling taakstelling ambtelijke organisatie 2020	30.000	I
00401 Terugontvangst teveel betaalde eindheffing w erkkostenregeling	17.900	I
00404 Bedrijfsmiddelen	-9.000	I
00501 Aandelen	-33.300	I
00701 Gemeentefonds; uitkeringsjaar 2020	1.078.000	I
00701 Gemeentefonds; uitkeringsjaar 2019	-18.000	I
06301 Parkeerbelasting	-30.000	I
06402 Precariobelasting	-16.000	I
01006 Onttrekking niet door rijk gecompenseerde coronakosten aan algemene reserve	130.200	I
01006 Terugstorting onttrokken coronagelden algemene reserve vanwege compensatie rijk	-75.200	I
01006 Storting restant compensatiepakketten corona rijksoverheid in reserve coronacrisis	-308.800	I
01006 Lagere onttrekking reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz (nadelig resultaat BUIG + Bbz)	-203.000	I
00701 Specifieke uitkering Nationaal Sportakkoord (overheveling progr.4)	-20.000	I
00701 Specifieke uitkering Onderw ijsachterstandenbeleid (overheveling progr.4)	-6.000	I
00801 Heffingsrente BTW aangifte	-19.000	I
00801 Stelpost gemeentefonds: brede aanpak dak- en thuisloosheid	-17.600	I
00801 Stelpost gemeentefonds: handhaving energielabel C kantoren	-1.000	I
00801 Taakstelling ambtelijke organisatie 2020 ingevuld	-30.000	I
totaal mutaties programma 0	278.200	

programma 1	2020	I/S
Veiligheid		
10102 Onderhoud brandw eerkazerne (overdacht naar VRK)	12.000	I
10202 Extra toezicht naleving coronamaatregelen	-54.600	I
totaal mutaties programma 1	-42.600	

programma 2	2020	I/S
Verkeer, vervoer en waterstaat		
20107 Verkeerstekensborden, tekens en w egw ijzers	-4.000	I
20112 Kleine verkeersmaatregelen	7.000	I
20301 Opbrengsten ankerkade	6.000	I
20301 Exploitatielasten haven tijdens bouw proces en bouw fase	-4.000	I
20401 Strategische w ateragenda	10.000	I
totaal mutaties programma 2	15.000	

programma 3	2020	I/S
Economie		
30301 Weekmarkt	-1.250	S
30301 Opbrengsten marktgeden w eekmarkt	-12.000	I
totaal mutaties programma 3	-13.250	

programma 4	2020	I/S
Onderwijs		
40301 Specifieke uitkering Nationaal Sportakkoord (overheveling progr.0)	20.000	I
40308 Specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid (overheveling progr.0)	6.000	I
40201 Kerklaan 61 inkomsten leegstandsvergoedingen	8.700	I
40201 Kerklaan 61 nutskosten	-8.700	I
40203 Aanschaf toestellen gymzalen ivm afkeur	-6.050	I
40308 Voorschools Educatie (VE) beleid	8.223	I
40308 Compensatie eigen bijdrage kinderopvang	-9.000	I
totaal mutaties programma 4	19.173	

programma 5	2020	I/S
Sport, cultuur en recreatie		
50101 Sportstimuleringsfonds	2.500	I
50201 Sportplaza	-2.800	I
50201 Bijdrage kapitaalslasten w atervelden	-3.747	S
50303 Integrale kerkervisie (dekking via DU)	-25.000	I
50305 Nationale feestdagen	5.500	I
50603 Subsidie lokale omroep	-4.400	I
50101 Specifieke uitkering Sport (SPUK) conform verleningsbeschikking 2020	840	I
50101 Specifieke uitkering Sport (SPUK) conform verleningsbeschikking 2020	27.274	I
50201 verminderde opbrengst SPUK conform verleningsbeschikking 2020	-28.114	I
50602 Plein1 technische correctie begroting (lasten)	76.000	I
50603 Plein1 technische correctie begroting (baten)	-76.000	I
50603 Plein1 aframen incidentele huurinkomsten als gevolg van het coronavirus	-15.000	I
50101 Ondersteuning verenigingen opstarten sport (jeugd) in tijden van corona	-6.200	I
50703 Kinderboerderij PGB gelden	-18.000	I
totaal mutaties programma 5	-67.147	

programma 6	2020	I/S
Sociaal domein		
<u>60301 Inkomensvoorzieningen apparaatskosten IASZ</u>		
Extra inhuur IASZ (reguliere bedrijfsvoering) gedeeltelijke terruggave extra budget MT Kzoom	75.000	I
Extra Inhuur IASZ (reguliere bedrijfsvoering) bijdrage IASZ Bloemendaal)	-38.000	I
<u>60301 Inkomensvoorzieningen - PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUIG)</u>		
Rijksuitkering PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUIG)	142.000	I
Bijstandsuitkeringen PW, IOAW, IOAZ en Bbz levensonderhoud (BUIG)	-200.000	I
Aflossing intertemporele vergoeding 2016-2017	174.000	I
Debiteuren	87.000	I
Overige inkomensvoorzieningen	-4.000	I
Toevoeging stelpost incidentele rijks gelden armoede/schulden t.b.v. minimabeleid	-8.000	I
<u>60301 Inkomensvoorzieningen - Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfst.ondernemers)</u>		
Rijksuitkering levensonderhoud Tozo	1.650.000	I
Bijstandsuitkeringen levensonderhoud Tozo	-1.650.000	I
Rijksuitkering uitvoeringskosten Tozo (van € 400.000 naar € 419.000)	19.000	I
Uitvoeringskosten IASZ Tozo (van € 700.000 naar € 250.000)	450.000	I
Uitvoeringskosten IASZ Tozo (bijdrage Bloemendaal van € 300.000 naar € 118.000)	-182.000	I
Uitvoeringskosten IASZ Tozo stelpost nieuw	-224.000	I
<u>60302 Bijzondere bijstand, minimabeleid en schuldhulp</u>		
Minimabeleid	18.000	I
Debiteuren	-24.000	I
<u>60401 Participatiew et WSW</u>		
Stelpost Participatiew et WSW	-119.400	I
<u>Verschuiving Wmo budgetten (per saldo € 0)</u>		
67102 Wmo2015 CJG loket budgetbijstelling van historisch naar reeel	40.000	I
60103 Wmo2007 onvoorzien omlaag	10.000	I
67101 Wmo2007 budget naar Wmo huishoudelijk (zie paragraaf reserve sociaal domein)	-50.000	I
67102 Wmo2015 begeleiding inloop GGZ reeds bij subsidie begeleiding Zin opgenomen	49.000	I
60201 Wmo2007 subsidie algemene voorzieningen Wmo	-30.400	I
67101 Wmo2007 budget naar Wmo huishoudelijk (zie paragraaf reserve sociaal domein)	-18.600	I
60201 Wmo2005 flexibele inzet / onvoorzien loket	-15.500	S
67102 Wmo2017 flexibele inzet / onvoorzien loket	15.500	S
60102 Meerkosten heemstedeloop coronacrisis	-3.000	I
60105 Huur Princehof	-40.881	I
60105 De Luifel	-14.000	I
60107 Inspecties kinderdagopvang	28.000	I
Subsidieafrekeningen voorgaande jaren	p.m.	I
67101 compensatie eigen bijdrage Wmo 2007	-16.100	I
67102 compensatie eigen bijdrage Wmo 2015	-12.000	I
60101 Internationale taalklassen	12.000	I
totaal mutaties programma 6	119.619	

programma 7	2020	I/S
Volksgezondheid en milieu		
70101 JGZ Kennemerland	-3.000	I
70102 Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)	8.000	I
70102 Impuls kansrijke start / Gezond in de stad (GIDS)	-7.200	S
70203 Rioolheffing	-8.600	I
70202 Voorziening riool	8.600	I
70307 Afvalstoffenheffing	-6.500	I
70308 - 70311 inzameling en verwerking huishoudelijk afval	-106.000	I
totaal mutaties programma 7	-114.700	

programma 8	2020	I/S
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		
80303 Volkshuisvesting	-2.300	I
01008 Onttrekking bestemmingsreserve volkshuisvesting	2.300	I
80307 Gebouw en en gronden	-4.200	I
totaal mutaties programma 8	-4.200	
RECAPITULATIE	2020	
totaal financiële mutaties	190.095	

Hoofdstuk 3 Kredieten 2020

3.1 Toets lopende kredieten 2020.

Bijgevoegd is een integraal overzicht "Lopende kredieten 2020". Dit zijn kredieten die reeds (in 2020 en voorgaande jaren) beschikbaar zijn gesteld door het college en de raad en momenteel in uitvoering zijn. Indien werkzaamheden zijn afgerond wordt het krediet afgesloten. Wanneer na realisatie nog een deel van het krediet over is, dan vloeit dit in de vorm van lagere kapitaallasten terug naar de algemene middelen. Van elke lopende investering is getoetst of deze kan worden afgesloten (8 stuks in deze najaarsnota). Bovendien wordt voorgesteld twee wijzigingen door te voeren en drie nieuwe kredieten beschikbaar te stellen.

Conform het "controleprotocol accountantscontrole jaarrekening 2019 en 2020 gemeente Heemstede" worden kredieten met een overschrijding van 10% van het beschikbaar gestelde krediet en passend binnen het bestaande beleid en met een maximum van € 50.000 als rechtmatig beschouwd. Voor kredieten < € 100.000 bedraagt de maximum overschrijding € 10.000. Bepalend hiervoor is het netto-investeringsbedrag d.w.z. "de uitgaven minus de (eventuele) inkomsten".

3.2. Af te sluiten kredieten.

Voorgesteld wordt de volgende kredieten af te sluiten:

794 Realisatie urnentuin begraafplaats

Dit krediet kan worden afgesloten. Voorgesteld wordt de in de voorjaarsnota gemelde overschrijding vast te stellen op € 27.000 (22%). De oorzaak van de overschrijding ligt in de keuze voor een andere, duurzame materiaalkeuze voor de aangelegde bruggen. De urnentuin genereert extra opbrengsten. De afschrijvingslasten van deze overschrijding (€ 900 per jaar) worden gedekt uit de opbrengsten en leiden daarmee niet tot een nadeel op de begroting. Er wordt geen rente toegerekend aan de investering. De verwachting is dat de urnentuin per januari a.s. in gebruik zal zijn.

876 Herenweg fase 4

Nu de subsidie definitief is vastgesteld door de provincie Noord-Holland kan dit krediet worden afgesloten. Het krediet is niet overschreden (voordeel € 5.100).

880 Riolering Burgemeester van Lennepweg

Dit werk is gereed waarmee het krediet kan worden afgesloten. Het krediet sluit met een voordeel van € 27.700.

889 Renovatie openbare verlichting 2017

Voor renovatie openbare verlichting is jaarlijks een bedrag geraamd en een beleidsplan vastgesteld. Dit krediet uit 2017 kan worden afgesloten en sluit met een voordelig resultaat van € 31.700.

895 Vervanging bomen Torenlaan

Dit project is uitgevoerd en kan worden afgesloten. Het voordelig resultaat bedraagt € 4.800.

898 Vervanging financieel systeem.

Dit krediet sluit af met een voordeel van € 13.430.

903 Renovatie en extra speellocaties

Dit krediet kan worden afgesloten met een voordelig resultaat van € 7.900 voornamelijk ontstaan uit een bijdrage voor de speellocatie aan de Lieven de Keylaan.

956 Slottuin – riolering ir. Van Lelylaan

Dit krediet kan worden afgesloten met een nadeel van € 3.900 (3,5%).

3.3 Aanvraag kredieten

Voorgesteld wordt de volgende kredieten beschikbaar te stellen:

Vervangen wifi (€ 101.000)

Binnen de gemeente Bloemendaal en Heemstede is er een wifi infrastructuur die in 2013 is aangeschaft en geïmplementeerd. De bestaande wifi infrastructuur is niet alleen economisch maar ook technisch afgeschreven. Dit betekent dat alle wifi apparatuur geen technische support meer heeft van de leverancier en bij eventuele verstoringen kan dit leiden tot langere downtime. Om onze wifi infrastructuur te vernieuwen is een aanbesteding noodzakelijk. Hierbij is het belangrijk om rekening te houden met de huidige wensen en eisen van beide gemeenten. Denk hierbij aan het aantal mobiele devices en de inzet van deze devices. Het kunnen aanbieden van een goede wifi verbinding beperkt zich niet alleen tot het leveren van een digitale werkplek maar ook van het aanbieden van digitale vergadermogelijkheden en het kunnen voeren van digitale gesprekken maar ook het streamen van videocontent. Om een goed programma van eisen (PvE) te kunnen samenstellen is het belangrijk om een goede inventarisatie te doen van alle eisen en wensen van beide gemeenten. Hierbij is een externe digitale scan noodzakelijk om goed te kunnen bepalen waar en hoeveel wifi punten wenselijk zijn om een goede wifi verbinding te garanderen aan alle medewerkers, alle externe partijen en tijdens alle omstandigheden.

M.H.C. Alliance Blaashal (€ 544.500)

In de collegevergadering van 26 mei 2020 is besloten dat het college voornemens is medewerking te verlenen aan het realiseren van een 2-velds blaashal op Sportpark Groenendaal bij M.H.C. Alliance en de financiële gevolgen t.a.v. de realisatie van de blaashal te betrekken bij het opstellen van de najaarsnota 2020. De commissie samenleving heeft op 9 juni een positieve visie gegeven over dit voornemen.

De aanschaf van een 2 velds-blaashal zal circa € 450.000 (excl. btw) bedragen. De gemeente financiert de blaashal. Door M.H.C. Alliance zal in 20 jaar (de technische levensduur van de blaashal) dit bedrag aan de gemeente worden terugbetaald. Het bedrag dat M.H.C. Alliance jaarlijks aan de gemeente betaalt, wordt gelijk gesteld aan de jaarlijkse kapitaallasten (naar verwachting circa € 28.000 per jaar als uitgegaan wordt van € 450.000 [excl. btw]). Tevens zullen de jaarlijkse verzekeringskosten voor de blaashal (naar verwachting circa € 2.600 per jaar) door M.H.C. Alliance aan de gemeente worden terugbetaald. De aanschaf van de blaashal is hiermee voor de gemeente budgettair neutraal.

De kredietaanvraag inclusief btw bedraagt € 544.500. In het besluit wordt uitgegaan van volledige compensabele btw op de investering via de regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) van € 94.500. Het risico bestaat dat de btw mogelijk volledig kostenverhogend is als geen aanspraak kan worden gemaakt op de SPUK. De eventueel kostenverhogende btw wordt dan volledig doorberekend in de jaarlijkse bijdrage van M.H.C. Alliance. Budgetneutraliteit voor de gemeente blijft dus ten allen tijde het uitgangspunt.

Momenteel loopt de omgevingsvergunningsprocedure t.a.v. de blaashal. Tot aanbesteding en daarna aanschaf van de blaashal kan pas worden overgegaan als deze procedure volledig en voor het realiseren van de blaashal positief is doorlopen.

Aanschaf hardware in verband met thuiswerken (€ 84.000)

Thuiswerken heeft wegens de coronamaatregelen een prominente plek gekregen naast het werken op kantoor. Dit betekent onder andere dat er een versnelling is gekomen in het digitaal werken. De gemeente is verantwoordelijk voor de beschikbaarheid van de hardware (laptop, telefoon, beeldscherm(en) en toetsenbord). Voor laptops, telefoon en muis is al krediet beschikbaar. Voor extra schermen, toetsenborden en docking-stations is een investering van € 84.000 nodig. Dit is een GRIT-investering die betrekking heeft op de gemeenten Bloemendaal en Heemstede. In de begroting 2021 is in de vorm van een stelpost rekening gehouden met de kapitaallasten van deze investering die via de verdeelsleutel van GRIT voor 46% wordt doorbelast aan de gemeente Bloemendaal.

3.4 Wijziging kredieten

Voorgesteld wordt de volgende kredieten te wijzigen:

883 Aanleg brug Cruquiushaven

Inmiddels is besloten dat hier geen brug komt maar een pontje. Voor de brug was een afschrijvings-termijn van 50 jaar geraamd. Het pontje kent een afschrijvingstermijn van 20 jaar. Voorgesteld wordt de benaming van dit krediet te wijzigen in "pontje Cruquiushaven" en de afschrijvingstermijn en de kapitaallasten aan te passen naar 20 jaar. De hoogte van het krediet verandert vooralsnog niet. Zodra de gunning definitief kan worden vastgesteld wordt hierop teruggekomen.

957 Laanbeplanting J. van Ruijsdaellaan

Het krediet wordt overschreden ten gevolge van onverwacht extra straatwerk bij de vervanging. Dit leidt tot een nadeel van € 15.000 op dit krediet. Voorgesteld wordt het krediet hiermee te verhogen.

Bijlage 1 Overzicht lopende kredieten

Overzicht lopende kredieten najaarsnota 2020											
nr.	Omschrijving	Krediet	Uitgaven 'm 2019	Uitgaven 'm 2020 tm 1 sept	Verplichting tm 1 sept	Restant krediet	Subsidie/ bijdrage	Bidragen 'm 2019	Bidragen 'm 2020 tm 1 sept	Restant subsidie/	Toelichting
794	Realisatie urnen/urn begrafplaats	121.500	94.236,14	54.314,06		-27.060					Afsluiten bij de najaarsnota
811	Basiskaart grootschalige topografie	135.000	102.614,47			32.386					
819	Aanpassen telemetrie gemalen	205.000	33.438,00	20.033,98	4.703,75	146.824					
821	Vervangen hoofdpoet telemetriesysteem	30.000	6.723,00			23.277					
837	Uitvoering meesplan rიდering	200.000	120.482,46			79.518					
841	MOP sport- W armteopwekking (vervangen CV ketel)	2.700				2.700					
842	MOP sport- Vervangen WKK installatie	150.000	86.772,00			63.228					
845	MOP sport- Alliance hockey veld 2	400.000	391.086,79			8.913					
851	MOP sport- hekwerk sportbaan	25.243	11.328,04	11.690,93		13.915		10.000,00	277.777,77	-10.000	
858	Aanpassing gebouw bibliotheek	3.375.000	3.364.916,13			2.393				22	
870	Verkoop Glipperdreef 447	104.100	0,00	104.088,19		12					
871	Vervangen pc's en laptops	35.000	26.498,69			8.501					
876	Herenweg fase 4 wegen e.d.	2.193.000	2.161.219,08			11.781		822.000,00	326.340,00	6.660	Afsluiten bij de najaarsnota 2020
880	Riolering Burgemeester Van Lempsweg	575.000	282.127,19	265.176,08		27.697					Afsluiten bij de najaarsnota 2020
883	Aanleg brug Cruquushaven	225.000	10.484,90	4.795,44		208.720					Gewijzigd in de najaarsnota 2020 in "pont Cruquushaven"
885	Klantafhandlings- en informatiesysteem	30.000	19.812,74	-1.400,96		10.187					
			1.511.628,61			-10.228					
886	Riolering Rivierwijk-Noord	1.500.000				31.710		300.000			
889	Renovatie openbare verlichting 2017	238.300	206.590,22			4.775					
895	Vervangen bomen Torellaan	139.200	132.350,16	2.085,00		30.588					Afsluiten bij de najaarsnota 2020
897	Verandering beoelening Rhododendronvijver	35.000	4.412,08			13.430					Afsluiten bij de najaarsnota 2020
898	Verandering financieel systeem	123.000	109.569,54			-61					Afgesloten bij de voorjaarsnota 2020
900	Integreren vaste telefonie Heemstede-Bloemendaal	71.000	71.061,27			2.947					Afsluiten bij de najaarsnota 2020
903	Renovatie en extra speellocaties	200.000	195.553,32	1.500,00		2.947		5.000,00		-5.000	
904	Brug IJbaanpad	115.000	50.260,52	57.419,00		7.320					
912	Mebels werkplekken	445.000	431.807,80	2.069,60		11.132					
913	Camera's in raadzal	70.000	67.395,00			2.605					
914	Uitvoeren winstafwissel Heemstede	303.325	151.539,22	5.309,00		126.103					
917	Ontwikkeling haven	2.250.000	159.911,09	84.219,11		2.002.786			9.400	-9.400	Havendreef/ligplaatssteiger (HBB Ontwikkeling BV)
918	Heemstede dreef-Campaan	250.000	4.490,00	157.732,05		66.788					
921	Restaurant grafkapel Van Volleghoven	270.000	21.944,75	235.941,53		-41.604		82.200		82.200	Subsidie provincie Noord-Holland
922	Frijspad Leidsevaartweg zuid	2.150.000	55.288,60	46.508,05		2.038.681		907.500		907.500	Subsidie provincie Noord-Holland
923	Frijsverbinding ventweg Cruquusweg	45.000	15.960,00			29.040					
927	Frijs parkeren stationsomgeving	967.500	5.000,00			962.500		467.500		467.500	
928	Vervangen switches en firewalls	161.000	119.299,56	2.962,50		429.271					
929	Vervangen stasjonsomgeving	440.000	7.767,00			429.271					
933	3 Verkeerslichten Heemstede dreef	47.500	25.070,00	8.712,00		-8.189					
934	Damwand jachthaven Van Merlen	790.000	182.030,22	321.298,49		242.872		11.900		11.900	
938	Mebels werkplekken: vervangen beelddisplays	70.000	64.232,64			5.767					
939	Aanpassen bushaltes 2018 OOR	104.400	87.716,36			16.684		104.400		104.400	De goedkeurende accountantsverklaring is ontvangen zodat het verzoek om vaststelling ingezonden kan worden. De subsidie wordt pas na vaststelling ontvangen. Het krediet blijft om deze reden open staan.
940	Renovatie OV 2019	500.000	29.870,00	238.780,47		228.012					
941	Riolering Heemstede dreef e.o.	1.537.800	53.737,69	25.756,96		1.441.578					
945	Data distributie	58.000	66.170,25	8.747,04		-16.917					
946	Doornontwikkeling websites en digitale platformen	35.000	720,00			34.280					Afgesloten bij de voorjaarsnota 2020
947	Spaarneborgh fase 1	400.000	8.600,00			391.400					
948	Beveilige wandelbos Groenendaal	450.000	18.325,04	6.380,90		424.544		18.325,04		431.675	
949	Verbouwkrediet Kerkaan 61	1.415.000	58.061,74			1.356.938		450.000		478.647	
950	Nicolaas Beets school	3.645.990				3.645.990		478.647		478.647	
951	Extralokaal Evernaar en De Akk	50.000				50.000					
952	Vereniging toplaag hockeyveld 3 MHC Alliance	485.110	484.392,71			717		84.068,15		125	
954	Kinderopvang Nic Beets school	316.008				316.008					
955	Gymzaal Nic Beets school	1.088.000				1.088.000					
956	Staduin - rიდering I. Lelevaan	110.000	113.962,00			-3.962					
957	Laanbeplanting J. van Ruijsbeelaan	98.000	109.175,67			-11.176					Ophoging bedrag bij najaarsnota 2020
958	Opgraving zwenkbaan Groenendaal	36.300	2.965,00			36.300		6.300		6.300	
959	Vereniging oude populieren	45.000	122.934,04			42.035					
960	Renovatie plantsoenen (groenonderhoud Heemstede)	250.000	4.500,00			127.066					
961	Invoering duurzaam afvalbeleid	120.000				115.500					
Totaal lopende kredieten najaarsnota 2020			29.235.996	11.132.485,33	1.848.606,64	365.971,02	4.325.440	959.393,19	613.517,77	2.772.529	

Bijlage 2: Open einde regelingen Wmo en Jeugdwet

Inleiding

Vanaf 2020 wordt de verantwoording sociaal domein in de reguliere P&C cyclus meegenomen. Er wordt geen separate rapportage sociaal domein meer opgesteld. Specifiek voor de open einde regelingen binnen de Wmo en de Jeugdwet bestaat de behoefte om inzicht te geven in de onderliggende aantallen en de ontwikkeling van de uitgaven. Van daaruit kan ook de relatie met de reserve sociaal domein worden gemaakt. Daarom is voor de Wmo en de Jeugdwet deze bijlage opgesteld.

De verantwoording van de overige onderdelen binnen het sociaal domein is niet in deze bijlage opgenomen. De toelichtingen hierop zijn gegeven in de najaarsnota hoofdstuk 2 onder programma 6. Zo is de Participatiewet verantwoord onder de toelichtingen van programma 6 op de taakvelden 6.3 Inkomensregelingen, 6.4 Begeleide participatie en 6.5 Arbeidsparticipatie.

In deze bijlage wordt voor de open einde regelingen Wmo en Jeugdwet eerst een beknopt overzicht gegeven van de ontwikkelingen. Vervolgens wordt per soort voorziening inzicht gegeven in de ontwikkeling van de aantallen, de begroting en de gerealiseerde en geprognosticeerde uitgaven.

Inhoudsopgave

1. Financiële ontwikkelingen Wmo en Jeugdwet
2. Wmo
 - 2.1 Wmo 2007 Huishoudelijke ondersteuning
 - 2.2 Wmo 2007 Vervoersvoorzieningen, woonvoorzieningen en hulpmiddelen
 - 2.3 Wmo 2015 Begeleiding, dagbesteding, kortdurend verblijf en overig
3. Jeugdwet

1. Financiële ontwikkelingen open einde regelingen Wmo en Jeugdwet

Wmo

Onzekerheden in prognose op basis van eerste halfjaar 2020



De prognose is gebaseerd op de eerste halfjaarcijfers 2020. Deze cijfers zijn beïnvloed door het coronavirus. Ook het abonnementstarief zorgt voor meer aanvragen. Het is nog niet duidelijk of dit structurele of incidentele effecten zijn. De begroting lijkt op basis van de eerste halfjaarcijfers niet voldoende, maar de ontwikkeling van de cijfers in het tweede halfjaar is cruciaal. De omvang van de reserve sociaal domein is van voldoende omvang om de overschrijding op te vangen.

De realisatie over heel 2020 is nodig om te beoordelen of er structurele effecten zijn, en de omvang daarvan, die meegenomen moeten worden in de meerjarenbegroting. Dit zal dan worden verwerkt in de voorjaarsnota 2021 en/of de kadernota 2022-2025.

Prognose 2020 t.o.v. begroting t/m NJN				
	Begroting	Prognose	Verschil	
Wmo2007 Huishoudelijke ondersteuning	1.506.000	1.605.000	- 99.000	- 7%
Wmo2007 Vervoers-, woonvoorz. en hulpm.	1.062.000	1.141.000	- 79.000	- 7%
Wmo 2015 (begeleiding, dagbesteding etc.)	2.140.000	2.197.000	- 57.000	- 3%
Totaal open einde regelingen Wmo	4.708.000	4.943.000	- 235.000	- 5%

*Min is een tekort. NJN=najaarsnota.

Ontwikkelingen

Vergrijzing



Toename van de vraag door toename 65+ers

Abonnementstarief



Toename aanvragen en afname inkomsten uit eigen bijdrage

Faillissement hulpmiddelen leverancier



Door faillissement Wmo hulpmiddelen leverancier veel onzekerheid over verwachte uitgaven hulpmiddelen 2020

Coronavirus



De effecten op de levering van zorg als gevolg van het Coronavirus zijn nog onduidelijk

Jeugdwet

Onzekerheden in prognose op basis van eerste halfjaar 2020



De prognose is gebaseerd op de eerste halfjaarcijfers 2020. Op dit moment lijkt de begroting voldoende. Hoe het coronavirus deze cijfers beïnvloedt is lastig in te schatten.

De jaarrekening 2020 zal inzichtelijk maken of de begroting van voldoende niveau is. Daarbij zal ook worden gekeken of er structurele effecten zijn die meegenomen moeten worden in de voorjaarsnota 2021 en/of de kadernota 2022-2025.

Prognose 2020 t.o.v. begroting t/m NJN				
	Begroting	Prognose	Verschil	
Totaal open einde regelingen Jeugdwet	3.071.000	3.009.000	62.000	2%

Ontwikkelingen

Nieuwe overeenkomsten



Per 15 september zijn voor ambulante begeleiding jeugd- en opvoedhulp nieuwe overeenkomsten afgesloten. In de prognose is nog geen rekening gehouden met eventueel hogere uitgaven.

Coronavirus



De effecten op de levering van zorg als gevolg van het Coronavirus zijn nog onduidelijk

2. Wmo

2.1 Huishoudelijke ondersteuning

In het volgende schema wordt het aantal unieke cliënten voor huishoudelijke ondersteuning weergegeven:

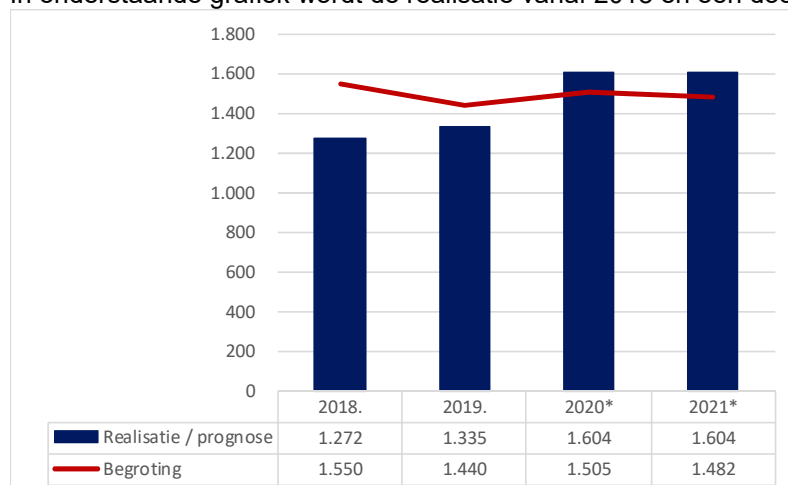
Cliënten huishoudelijke ondersteuning		2018	2019	1 ^e helft 2020
Toegang met beschikking	Huishoudelijke ondersteuning ZIN	589	689	676
	Huishoudelijke ondersteuning PGB	50	29	27
Totaal		639	718	703

In het volgende schema treft u een overzicht aan van de uitgaven voor Huishoudelijke ondersteuning.

Huishoudelijke ondersteuning	Begroting 2020	1 ^e helft 2020	Prognose 2020
Uitgaven Zin	€ 1.610.560	€ 822.073	€ 1.630.222
Uitgaven Pgb		€ 31.300	€ 62.600
Minus HO eigen bijdragen	-/- € 105.000	p.m.	-/- € 89.000
Totaal	€ 1.505.060	€ 839.451	€ 1.603.822

De eigen bijdragen zijn in verband met corona voor de maanden april en mei niet geïnd. Hiervoor heeft het Rijk landelijk € 18 miljoen beschikbaar gesteld. Hiermee is rekening gehouden in de prognose 2020.

In onderstaande grafiek wordt de realisatie vanaf 2018 en een doorkijk naar 2021 weergegeven:



*) Bedragen x € 1.000

De begroting 2020 is inclusief voorgestelde incidentele dotatie in deze najaarsnota van € 68.560. De prognose voor 2021 is gelijk aan de prognose voor 2020. De cijfers van de begroting 2021 zijn gelijk aan de cijfers zoals deze zijn opgenomen in de begroting 2021 die in november aan de raad wordt aangeboden.

De prognose voor 2020 laat een toename zien van 20% ten opzichte van de realisatie 2019. Dit wordt vooral veroorzaakt door de toenemende vraag als gevolg van vergrijzing en de aanzuigende werking door het abonnementstarief. Deze stijging was ten tijde van het opstellen van de begroting 2021 nog niet voorzien. Deze trend is een aandachtspunt voor het volgende product in de P&C cyclus.

2.2 Vervoersvoorzieningen, woonvoorzieningen en hulpmiddelen

In het volgende schema worden het aantal nieuwe verstrekkingen per soort voorziening weergegeven.

Voorziening	Aantal <u>nieuwe</u> verstrekkingen	2018	2019	2020-H1
Vervoersvoorziening	Collectief vervoer	191	205	52
	Overige vervoersvoorzieningen	91	70	34
Hulpmiddelen	Rolstoelen	67	58	37
Woonvoorzieningen	Roerende woonvoorzieningen	58	75	42
	Onroerende woningaanpassingen	60	105	55
	Onderhoud/ reparatie	33	33	23
	Verhuizen en herinrichten	4	9	-
Totaal		504	555	243

Het volgende overzicht geeft inzicht in het totale aantal Wmo-voorzieningen dat in bruikleen uitstond:

Voorziening	Uitstaande voorzieningen in bruikleen	2018	2019	2020-H1
Vervoersvoorzieningen	Scootmobielen	119	120	116
	Overige vervoersvoorzieningen	96	91	83
Hulpmiddelen	Rolstoelen	267	244	238
Woonvoorzieningen	Trapliften	189	164	170
	Roerende voorzieningen, tilliften	27	34	36
Totaal		708	653	643

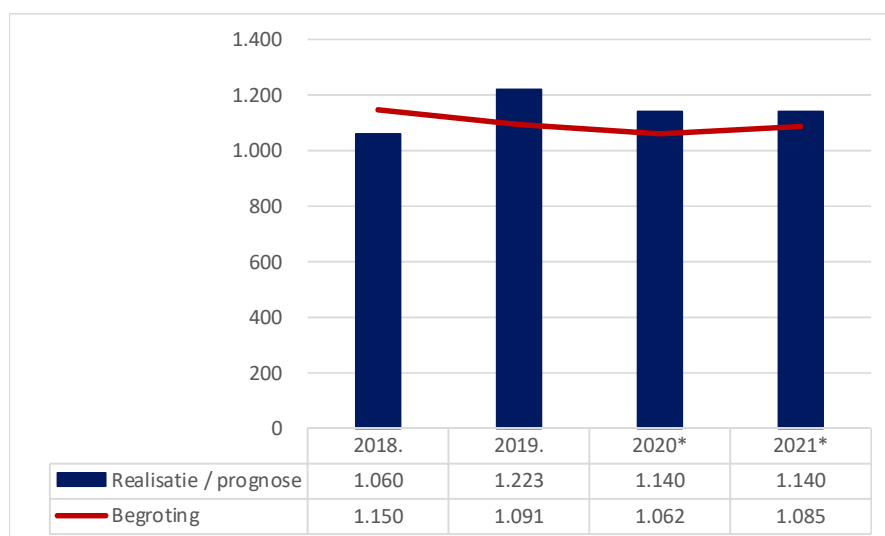
In het volgende schema treft u een overzicht aan van de uitgaven van de voorzieningen.

Soort voorziening	Begroting 2020	1 ^e helft 2020	Prognose 2020
Vervoersvoorzieningen	€ 585.275	€ 300.238	€ 600.477
Hulpmiddelen	€ 266.050	€ 55.759	€ 315.000
Woonvoorzieningen	€ 230.625	€ 185.061	€ 270.000
Minus eigen bijdragen	-/- € 20.000	p.m.	€ -45.000
Totaal	€ 1.061.950	€ 541.059	€ 1.140.476

In verband met faillissement van onze Wmo hulpmiddelen leverancier is er een achterstand in aanlevering van facturen. Hierdoor geven de uitgaven over het eerste halfjaar geen getrouw beeld. Op basis van contractafspraken is een voorlopige prognose gemaakt.

De prognose 2020 voor de woonvoorzieningen is gecorrigeerd voor de duurdere woningaanpassingen die in het eerste halfjaar zijn uitgevoerd. Voor het tweede halfjaar worden deze op dit moment niet verwacht.

In onderstaande grafiek wordt de realisatie vanaf 2018 en een doorkijk naar 2021 weergegeven.



*) Bedragen x € 1.000.

De prognose voor 2021 is gelijk aan de prognose voor 2020. De cijfers van de begroting 2021 zijn gelijk aan de cijfers zoals deze zijn opgenomen in de begroting 2021 die in november aan de raad wordt aangeboden.

In de begroting 2021 is het budget voor vervoerskosten opgehoogd. Het budget voor woningaanpassingen is gelijk gehouden aan de begroting 2020. Ook bij de woningaanpassingen zien we dat door het abonnementstarief de vraag is toegenomen. Indien dit een trend is die ook in 2021 doorzet zal het budget voor woningaanpassingen verhoogd moeten worden.

2.3 Begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf

In onderstaande tabel wordt het aantal uitstaande voorzieningen (zowel algemeen als maatwerk) op de producten kortdurend verblijf, lichte dagopvang, dagbesteding en begeleiding individueel weergegeven.

Kortdurend verblijf, dagopvang, dagbesteding en begeleiding Individueel aantal cliënten		2018	2019	2020-H1
	Kortdurend verblijf	6	8	3
	Lichte dagopvang (psychosociale problematiek)	28	26	27
	Dagbesteding ZIN	163	191	174
	Dagbesteding PGB	2	1	0
	Begeleiding individueel ZIN	146	172	170
	Begeleiding individueel PGBB	10	12	14
Totaal		355	410	388

In het volgende schema treft u een overzicht aan van de uitgaven voor begeleiding groep, dagbesteding, begeleiding individueel en kortdurend verblijf.

Begeleiding Groep/Dagbesteding en Begeleiding Individueel	Begroting 2020	1^e helft 2020	Prognose 2020
Subsidies - Begeleiding individueel, Dagbesteding (inclusief maaltijden en vervoer) en Inloop GGZ	€ 1.617.018	€ 1.272.112	€ 1.617.018
Uitgaven ZIN gecontracteerde aanbieders Begeleiding Individueel	€ 391.542	€ 195.515	€ 391.429
Uitgaven ZIN gecontracteerde aanbieders Begeleiding Groep		€ 30.356	€ 60.713
Uitgaven Kortdurend verblijf	€ 10.250	€ 1.515	€ 3.030
Uitgaven PGB Begeleiding individueel	€ 76.875	€ 55.100	€ 110.200
Minus Wmo2015 eigen bijdrage cliënten	-/- € 67.500	p.m.	-/- € 67.500
Totaal	€ 2.028.175	€ 1.554.798	€ 2.114.891

Bij de begeleiding individueel en groep zien we op dit moment dat de begroting niet toereikend is. Voor de algemene voorzieningen staat de prognose op het verleende subsidiebedrag 2020. Voor de maatwerkvoorzieningen is een prognose gemaakt op basis van de realisatie in de eerste helft 2020. Op dit moment lijkt het dat we iets tekort gaan komen, maar de komende maanden zullen dit verder duidelijk maken.

Binnen de Wmo 2015 zijn ook de regeling chronisch zieken en gehandicapten en de economisch daklozen opgenomen. In onderstaand overzicht worden de aantallen weergegeven.

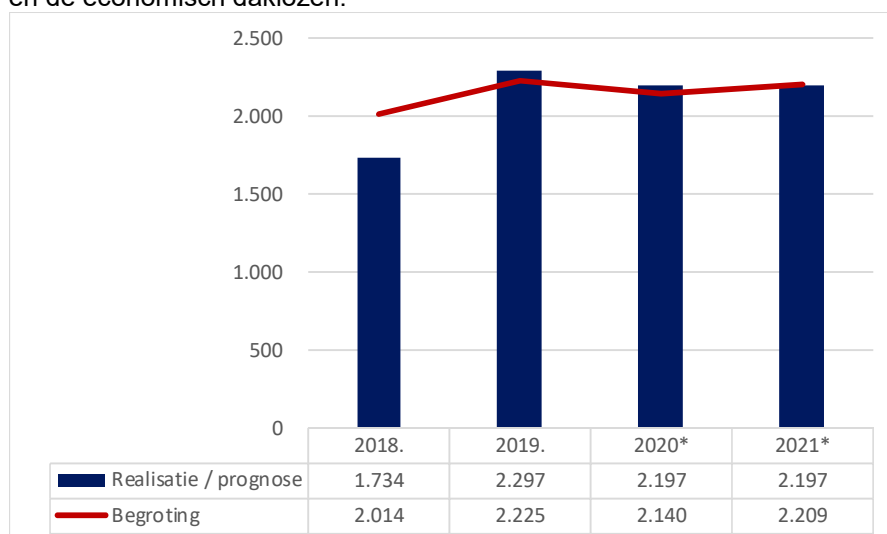
Overig Wmo 2015		2018	2019	2020-H1
	Regeling chronisch zieken en gehandicapten	159	151	p.m.
	Economisch daklozen	0	0	0

In het volgende schema wordt een overzicht van de begroting en de uitgaven weergegeven.

Regeling chronisch zieken en gehandicapten en economisch daklozen	Begroting 2020	1 ^o helft 2020	Prognose 2020
Regeling chronisch zieken en gehandicapten	€ 82.000	€ 0	€ 82.000
Economisch daklozen	€ 30.000	€ 0	€ 0
Totaal	€ 112.000	€ 0	€ 82.000

De declaraties voor de regeling chronisch zieken en gehandicapten worden in het tweede halfjaar ingediend. Voor de economisch daklozen is de verwachting dat we in 2020, conform voorgaande jaren geen kosten zullen maken.

In onderstaande grafiek wordt de realisatie vanaf 2018 en een doorkijk naar 2021 weergegeven. Dit is een optelling van de begeleiding groep, dagbesteding, begeleiding groep, de regeling chronisch zieken en de economisch daklozen.



*) Bedragen x € 1.000.

De prognose voor 2021 is gelijk aan de prognose voor 2020. De cijfers van de begroting 2021 zijn gelijk aan de cijfers zoals deze zijn opgenomen in de begroting 2021 die in november aan de raad wordt aangeboden.

Voor 2020 zullen de komende maanden duidelijk maken of we uitkomen met het budget. In de begroting 2021 zijn de budgetten op basis van prijsindexatie naar boven bijgesteld. De verwachting op dit moment is dat we uitkomen met het beschikbare budget.

3. Jeugdwet

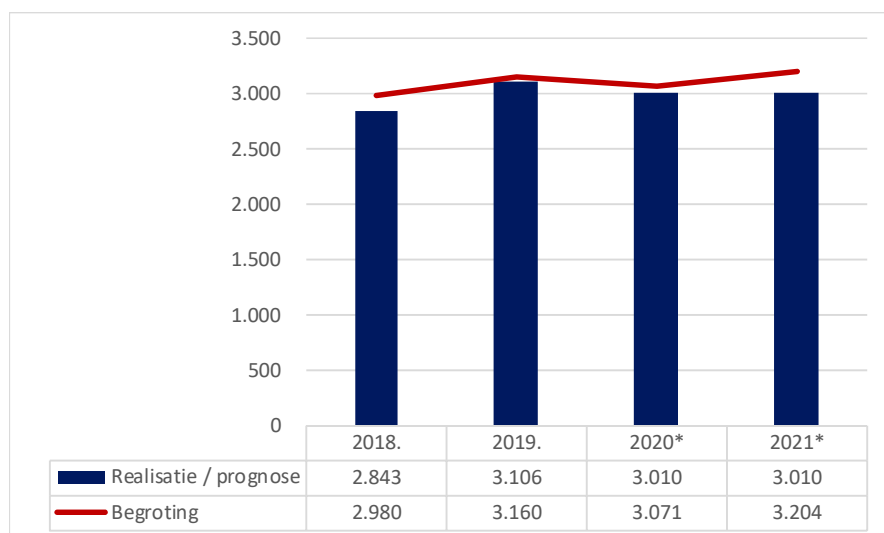
Onderstaande tabel geeft het volgende beeld van de ontwikkeling van het aantal cliënten dat jeugdhulp ontvangt.

Aantal jeugdigen		2018	2019	1 ^o helft 2020
Jeugdhulp	ZIN	556	596	623
	PGB	16	18	13
Totaal		572	614	636

In het volgende schema wordt een overzicht van de begroting en de uitgaven weergegeven.

Voorzieningen Jeugdwet	Begroting 2020	1 ^o helft 2020	Prognose 2020
ZIN gecontracteerde aanbieders	€ 3.071.349	€ 1.214.130	€ 2.419.475
ZIN Vrijgevestigden		€ 228.003	€ 456.046
Pgb		€ 67.100	€ 134.200
Totaal	€ 3.071.349	€ 1.509.253	€ 3.009.721

Per 15 september zijn voor ambulante begeleiding jeugd- en opvoedhulp nieuwe overeenkomsten afgesloten. Deze leiden naar verwachting tot hogere uitgaven. Hier is in de prognose nog geen rekening mee gehouden.



*) Bedragen x € 1.000.

De prognose voor 2021 is gelijk aan de prognose voor 2020. De cijfers van de begroting 2021 zijn gelijk aan de cijfers zoals deze zijn opgenomen in de begroting 2021 die in november aan de raad wordt aangeboden.

Op dit moment is de verwachting dat we in 2020 uitkomen met de beschikbare middelen. De begroting 2021 is naar boven bijgesteld op basis van de realisatiecijfers 2019. De prognose 2020 blijft hier voorsnog onder.