

## Raadsinformatiebrief

Van	Burgemeester en Wethouder/Burgemeester	Zaak nr.	701638
Aan	Gemeenteraad	RIB nr.	2020-70
Portefeuillehouder	K. Walters	Datum	4 november
Informatie bij	M. de Blaeij	Tel. nr.	06-26108765

### Onderwerp

Aanvullende financiële afwijkingen in begroting 2020 als gevolg van Coronacrisis

### Inleiding

In de raadsvergadering van 10 juni bent u akkoord gegaan met het instellen van de reserve Covid-19. In het voorstel hebben wij u aangegeven u tussentijds en achteraf te informeren over afwijkingen van € 25.000 en hoger, die veroorzaakt worden door de Coronacrisis. Een eerste inzicht in de financiële effecten als gevolg van de Coronacrisis in de begroting 2020 hebben wij gegeven in [RIB 2020-42](#) 'Financiële afwijkingen in begroting 2020 als gevolg van Coronacrisis'. Ook in de [RIB 2020-45](#) 'Landelijke Covid-19 steun Vorstin en filmtheater' en [RIB 2020-51](#) 'Noodfonds Prov. Noord Holland t.b.v. culturele infrastructuur' zijn extra lasten als gevolg van deze crisis gemeld. Het in deze brieven geschetste beeld van alle optredende voor- en nadelen was nog niet volledig. In deze RIB informeren wij u over aanvullende financiële afwijkingen en daarnaast melden wij u de herbestemming van het krediet 'vervanging meubilair raadhuis'. Tot slot laten we u op grond van deze financiële afwijkingen en de gelden, die we in de Septembercirculaire ontvangen hebben van het Rijk i.v.m. de Coronacrisis, de nieuwe stand zien van de Covid-reserve.

### Toelichting afwijkingen

In deze brief melden wij aanvullende afwijkingen op de eerder verzonden raadsbrieven RIB 2020-42/45/51. Het saldo van de nu gemelde afwijkingen in 2020 bedraagt € 356.000 nadelig. Wij zullen u bij de tweede tussenrapportage (Turap II) 2020 vragen de begroting te wijzigen voor de hieronder opgenomen afwijkingen in 2020 met daar tegenover een onttrekking aan de reserve van € 356.000. Als gevolg hiervan zijn deze mutaties per saldo budgettair neutraal en hebben geen invloed op het saldo van de begroting 2020. De aangemelde mutaties 2021 leiden tot een nadeel van € 65.000 en zodoende is een onttrekking van gelijke grootte uit de reserve Covid-19 in 2021 noodzakelijk. Hiervoor vragen wij u bij de eerste tussenrapportage (Turap I) 2021 de begroting te wijzigen. Ook deze wijziging heeft geen effect op het saldo van de begroting 2021.

Het totaal van de aanvullende afwijkingen hebben wij samengevat in onderstaande tabel. Onder de tabel vindt u een toelichting op deze afwijkingen.

bedragen x € 1.000

Ref	Omschrijving	2020			2021
		Lasten	Baten	Saldo	saldo
A	Facilitaire dienstverlening (lagere lasten)	-125		-125	
B	Tegemoetkoming thuiswerken	110		110	
C	Buitenreclame		93	93	
D	Leges paspoorten, NID kaarten en rijbewijzen	54	-141	-87	
E	Inhuur economie en media	75		75	
F	Kwijtschelding huur sportverenigingen en subsidie		-	-	
G	Incidentele precariobelasting		50	50	
H	Inhuur communicatie	50		50	
I	Ouderbijdrage kinderopvang	45		45	
J	Inhuur crisismanager			-	40
K	Inhuur uitvoering Wet WOZ	35		35	
L	Inhuur juridische advisering	35		35	
M	APV leges		25	25	
N	Coronaproof openbare ruimte	25		25	
O	Inhuur griffie	25		25	25
P	Noodfonds provincie Noord-Holland	130	-130	-	
	<b>Subtotaal voor- en nadelen</b>	<b>459</b>	<b>-103</b>	<b>356</b>	<b>65</b>
	Onttrekking uit reserve Covid-19		-356	-356	-65
	<b>Wijzigingen in begroting</b>	<b>459</b>	<b>-459</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

- = voordeel / + = nadeel

#### A. Facilitaire dienstverlening

In Turap I is een budget van € 327.000 budget toegekend voor facilitaire dienstverlening. Dit betrof veelal hygiënemaatregelen en het aanpassen van gemeentelijke gebouwen en de werkplekken daarbinnen. Het is de verwachting dat dit hele budget in 2020 wordt besteed. Daarnaast kan vanuit Facilitair een voordeel van € 125.000 worden ingeboekt die Covid-19 gerelateerd is. Voordelen zijn ontstaan doordat er minder gebruik wordt gemaakt van de kantoorruimten door thuiswerken met als gevolg lagere kosten voor catering/vergaderlunches, koffieverbruik, drukwerk en kantoorartikelen. Ook zijn er nauwelijks kosten door het wegvallen van evenementen/ bijeenkomsten in het raadhuis.

#### B. Tegemoetkoming thuiswerken

Het hierboven onder A. genoemde voordeel is ontstaan doordat het personeel nu thuiswerkt. Daarom willen wij hiervan een bedrag van € 110.000 inzetten voor een tegemoetkoming voor het personeel om de extra lasten die het personeel thuis maakt te compenseren. Het gaat hier om een eenmalige bijdrage in 2020. Over deze vergoeding is overeenstemming bereikt met de vakbonden.

#### C. Buitenreclame

Na de afgekondigde lockdown op 15 maart is de omzet van onze concessiehouders voor het reclame maken in de buitenruimte, in geval van onze gemeente op lichtmasten, A0-borden en abri's tussen de 60 en 80% verminderd. Na verzoeken tot reductie van de afdrachten zijn met reclameconcessiehouders gesprekken gevoerd over afdracht reducties voor 2020. Dit resulteert in een nadeel van € 93.000 ten opzichte van de begroting.

#### D. Leges paspoorten, NID-kaarten en rijbewijzen

In de eerste verzamel-RIB (2020-42) was een nadeel van € 169.000 aangemeld als gevolg van een daling van de afgiften van paspoorten, NID-kaarten en rijbewijzen. Dit nadeel was het saldo van enerzijds een nadeel als gevolg van gedeerde inkomsten en anderzijds een voordeel door lagere afdrachten aan het Rijk. Sinds die aanmelding is er echter een inhaalslag geweest voor met name paspoorten en rijbewijzen waardoor we in 2020 minder opbrengsten zullen derven dan eerder verwacht.

De verwachting is nu dat het saldo van de totaal gederfde inkomsten en lagere lasten als gevolg van deze lagere afgifte uitkomt op € 82.000 voor 2020. Daarom melden wij nu een voordeel van per saldo € 87.000. Dit is het verschil tussen het reeds aangemelde nadeel (€ 169.000) en het nu geraamde nadeel (€ 82.000).

#### *E. Inhuur economie en media*

De programmamanager economie en media wordt het tweede halfjaar ingezet als regisseur taskforce coronacrisis. Hierdoor is er een onderbezetting op het programma Economie en Media ontstaan. Het programma zal versterkt worden met het inhuren van een interim senior medewerker ontwikkeling om deze onderbezetting te compenseren. Wij schatten de kosten in op € 75.000.

#### *F Kwijtschelding huur sportverenigingen en te ontvangen subsidie*

Amateursportverenigingen hebben als gevolg van de coronamaatregelen in de periode maart tot en met mei geen gebruik mogen maken van sportaccommodaties. Wij hebben besloten om de amateursportverenigingen de huur voor deze periode kwijt te schelden. Voor het hierdoor ontstane nadeel kan de gemeente subsidie krijgen via de regeling TVS (tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties). De verwachting is dat de te ontvangen subsidie het volledige nadeel als gevolg van de gederfde huurinkomsten ad € 66.000 dekt. Mocht de aanvraag vanuit de Gemeente Hilversum niet voor 100% gehonoreerd worden, dan brengen wij het verschil ten laste van de Covid-19 reserve. In de raming zal vooralsnog geen onttrekking worden opgenomen.

#### *G Precariobelasting*

In de begroting hebben we rekening gehouden met een uit te voeren controle bij de precariobelasting. Vanwege de Coronacrisis heeft deze controle dit jaar niet plaats kunnen vinden. Daarnaast vallen de baten uit de precariobelasting voor evenementen tegen. Gezien de huidige verscherpte maatregelen is de verwachting dat het tekort in de begroting circa € 50.000 bedraagt.

#### *H Inhuur communicatie*

De coronacrisis heeft grote gevolgen voor zowel de interne organisatie als de samenleving (lokaal en regionaal) en zorgvuldige communicatie blijkt hierbij cruciaal. Bij de eerste verzamel-RIB over de financiële afwijkingen als gevolg van de coronacrisis is rekening gehouden met het afvlakken van de COVID-19. Dit blijkt nu anders. En de inzet van communicatie zowel lokaal als in de regio is dan ook groter. De noodzakelijke capaciteit is niet beschikbaar binnen het team; inhuur is nodig. De extra kosten bedragen € 50.000.

#### *I Betaling ouderbijdrage kinderopvang*

Van 16 maart tot 8 juni 2020 is de kinderopvang beperkt open geweest. Om noodopvang voor cruciale beroepen te kunnen bieden én de kinderopvang overeind te houden vergoedt de rijksoverheid over deze periode de ouderbijdrage voor de kinderopvang die onder de kinderopvangtoeslag valt. De Rijksoverheid stelt aan gemeenten budget beschikbaar om ook de ouderbijdrage voor kinderen in een gemeentelijke regeling te dekken. Wij hebben op 31 maart reeds besloten de ouderbijdrage voor onze rekening te nemen en te bezien of dit gedekt zou kunnen worden binnen het budget voor onderwijskansenbeleid. Inmiddels is een bezuiniging van € 300.000 ingeboekt voor dit beleid, dat momenteel doorontwikkeld wordt in de Hilversumse Onderwijsagenda. Het meerjarige financiële beeld van de Onderwijsagenda laat niet toe om de kosten voor de ouderbijdrage op dit moment uit het reguliere budget te halen en daarom stellen wij voor dit bedrag van € 45.000 uit de Covid-19 reserve te dekken. De van het Rijk te ontvangen middelen zijn via de septembercirculaire binnengekomen. Deze middelen worden in de Covid-19 reserve gestort.

#### *J Inhuur crisismanager*

In de 1<sup>e</sup> verzamel-RIB over de afwijkingen als gevolg van de Coronacrisis hebben wij de inhuur van een crisismanager gemeld als gevolg van achterstanden in de reguliere taken. Als gevolg van het voortduren van de huidige crisis zal inhuur ook nodig zijn in het eerste kwartaal 2021. De kosten schatten wij in op € 40.000. Hiervoor zullen wij u bij Turap I 2021 vragen de begroting te wijzigen.

### *K Inhuur uitvoering Wet WOZ*

De huidige, verlengde thuiswerksituatie heeft uiteindelijk geleid tot productieverlies. Onder andere het benodigde afstemmingsproces wordt door deze werksituatie bemoeilijkt. De planning van de afhandeling van bezwaarschriften en herwaardering kan onder de huidige omstandigheden niet worden gehaald. Als de planning voor de herwaardering niet wordt gehaald, heeft dat gevolgen voor het tijdig kunnen opleggen van de OZB aanslagen 2021. Door nu op te schalen in de capaciteit blijven we dit scenario voor. De lasten van de inhuur voor de periode oktober t/m december 2020 bedragen € 35.000.

### *L Inhuur juridische advisering*

Als gevolg van Covid-19 is vanaf maart jl. de werkwijze ten aanzien van bezwaar- en beroepsprocedures, en (horeca)verordeningen aanzienlijk gewijzigd. Voorheen was fysieke afstemming mogelijk, zoals o.a. bij hoorzittingen. Momenteel dient alles schriftelijk, binnen de (wettelijke) termijnen, afgehandeld te worden hetgeen een forse druk legt op de interne organisatie. Daarnaast zijn er extra werkzaamheden bij de Horeca jurist die zich voor een groot deel voordoen door het uitwerken van maatregelen voortkomend uit de noodverordening en de aanpassingen daarin (bijv. plotseling sluiten Horeca en later de vergroting van de terrassen). Dit betekent dat externe inhuur (kosten € 25.000) noodzakelijk is om uitval van medewerkers te voorkomen en aan de wettelijke afhandelingstermijnen te blijven voldoen.

### *M APV leges*

Door de landelijke richtlijnen met betrekking Covid-19 is in eerste instantie besloten dat er tot 1 september 2020 geen evenementen plaats mogen vinden. Dit betekent dat er geen vergunningen worden afgegeven voor evenementen, Drank- en Horecawet en incidentele derving voor het verstrekken van standplaatsvergunningen. Hiervoor is in RIB 2020-42 een derving aan inkomsten gemeld van € 25.000. Ook na de versoepelde Rijksvoorschriften van 1 september is het erg moeilijk gebleken evenementen te organiseren die passen binnen de 1,5e meter samenleving. De verwachting is dat de evenementen leges opbrengsten voor dit jaar volledig uitblijven en er een totaal nadeel van € 50.000 ontstaat. Dit betekent dat hierbij aanvullend een derving van € 25.000 wordt gemeld. Een aantal kleinschalige evenementen heeft tot nu toe succesvol plaatsgevonden, maar de leges opbrengsten die hier tegenover staan zijn verwaarloosbaar klein.

### *N Coronaproof openbare ruimte*

Via de Taskforce Anderhalve Meter lopen enkele initiatieven die bijdragen aan een openbare ruimte die coronaproof is, te weten aanbrenge/vernieuwen signing, inzetten van stewards op een aantal drukke dagen in het centrum om bezoekers te attenderen op de richtlijnen en het produceren en (gratis) uitdelen van mondkapjes in het centrum en op andere logische locaties (zoals onze eigen gebouwen). De mondkapjes krijgen een shop local boodschap. We prognosticeren hier een nadeel van € 25.000.

### *O. Inhuur griffie*

Als gevolg van de coronacrisis wordt er ook door de Raad en het College vergaderd in Zoom en worden de openbare vergaderingen (wettelijk verplicht), live gestreamd naar het Youtube kanaal van de raad. Tot nu toe zijn de technische faciliteiten door teams ICT en BIO beschikbaar gesteld en heeft de griffie grotendeels zelf de ondersteuning rondom en tijdens de vergaderingen opgepakt. Nu het digitaal vergaderen door de tweede golf nog langer noodzakelijk blijft, is dit voor de griffie - naast de reguliere taken- niet meer te bolwerken. Voorgesteld wordt in te huren met twee doelen: de vergaderingen goed voor te bereiden en te ondersteunen (zoom uitnodigingen, instructie gebruikers tijdens zoom en aanwezigheid tijdens commissie- en raadsvergaderingen). Daarnaast om de tools en werkwijze goed in beheer te nemen, de procedures en afspraken te documenteren, met als doel de continuïteit van de raadsvergaderingen beter te borgen. Voorzien wordt een extra inhuur (traineeship) voor de periode 15 oktober 2020 tot en met 15 maart 2021. De extra lasten in beide jaren bedragen zo'n € 25.000 per jaar.

### *P Noodfonds provincie Noord-Holland*

In RIB 2020-51 'Noodfonds Prov. Noord Holland t.b.v. culturele infrastructuur' hebben wij u geïnformeerd over het feit dat wij een beroep zullen doen op dit noodfonds.

De daarvoor gevraagde gemeentelijke matching bedroeg € 70.000 (35 % van het totaal van de geïnventariseerde schade) en wordt gedekt uit de reserve Covid-19. Het betreft subsidies voor de bibliotheek Hilversum, het museum Hilversum, stichting Wonderfeet en Globe Centrum voor Kunst en Cultuur. In de Turap I 2020 is de raming opgenomen voor het gedeelte dat wij als gemeente Hilversum bijdragen en de daaruit voortvloeiende onttrekking uit de reserve Covid-19. Ondertussen is de subsidie bij de provincie Noord-Holland aangevraagd en moeten de hiermee gepaard gaande inkomsten (65 % van de geïnventariseerde schade) en corresponderende uitgaven nog in de raming worden opgenomen. Dit betreft een budgettaire neutrale mutatie, die geen effect op het saldo van de begroting noch de reserve Covid-19 heeft. Hiermee is de raming voor de ondersteuning van de genoemde culturele instellingen volledig.

### Kredietverlening

Als gevolg van de Coronacrisis is de capaciteit van de bestaande vergaderlocaties met ongeveer de helft verminderd. Daarnaast is vanuit het buurt/wijkgericht werken in de organisatie een verhoogde behoefte aan andere manieren van overleggen en behoefte aan grotere vergaderfaciliteiten ontstaan. Om extra vergaderruimte te creëren kan de kantoorvilla heringericht worden. Om de villa Covid-proof te maken dient, naast een aantal noodzakelijk bouwkundige aanpassingen, ook het luchtventilatiesysteem te worden aangepast. In de investeringsplanning 2020 is een post van € 100.000 opgenomen voor het vervangen van het meubilair van de Raadzaal. Tijdens de inbouw van de nieuwe installatie voor audiovisuele middelen is gebleken dat de aanpassing van onder andere de tafels in de raadzaal niet (strikt) noodzakelijk is. Urgenter is het om de kantoorvilla aan te passen, waarna die volledig ingezet kan gaan worden als vergadercentrum. Om al dit jaar te kunnen starten met de noodzakelijke aanpassingen van de villa wordt voorgesteld het investeringsbudget voor de vervanging van het meubilair raadzaal van € 100.000 te herbestemmen als krediet voor aanpassen kantoorvilla. Omdat de totale kosten voor deze verbouwing € 210.000 bedragen, is in het IP 2021 van de begroting 2021 een aanvullend budget van € 110.000 opgenomen.

### Overzicht reserve Covid-19

Om inzicht te verschaffen in de huidige stand van de reserve geven wij hieronder een totaal overzicht van de reeds geraamde en nu voorgestelde stortingen en onttrekkingen aan de reserve Covid-19. Hierin nemen wij ook de middelen mee, die via de Septembercirculaire als compensatie voor de Coronacrisis zijn ontvangen. Dit betreft zowel het 1<sup>e</sup> als het 2<sup>e</sup> compensatiepakket waarover de Tweede kamer op 28 mei resp. 31 augustus is geïnformeerd. Het totaalbedrag dat Corona gerelateerd is en in de reserve gestort wordt, bedraagt voor 2020 € 3,3 miljoen en voor 2021 € 0,8 miljoen.

Omschrijving	bedragen x € 1.000	
	2020	2021
<i>Stand reserve Covid-19 per 1 januari</i>		2.496
Raadsvoorstel 'instellen reserve Covid-19'	2.700	
RIB 2020-42 'Financiële afwijkingen in begroting 2020 als gevolg van Coronacrisis'	-2.757	
RIB 2020-45 'Landelijke Covid-19 steun Vorstin en filmtheater'	-366	
RIB 2020-51 'Noodfonds Prov. Noord Holland t.b.v. culturele infrastructuur'	-70	
RIB 2020-67 'Septembercirculaire 2020'	3.345	805
Huidige opgave 2e verzamel-RIB	-356	-65
<b>Stand reserve per 31 december</b>	<b>2.496</b>	<b>3.236</b>

--= onttrekking/+ = storting

De geraamde stand per 31 december 2021 bedraagt afgerond € 3,2 miljoen. Momenteel wordt de derde financiële impactanalyse van de Coronacrisis opgesteld. Die zullen wij u bij Turap II 2020 aanbieden. Op dat moment kunnen wij u melden of deze stand voldoende is om alle risico's te dekken of dat de reserve aangevuld moet worden.

### Kanttekeningen

1. De Coronacrisis ontwikkelt zich grillig en er is geen vergelijkbare crisis uit de recente geschiedenis voorhanden waar een ontwikkelingsvoorspelling op gebaseerd zou kunnen worden. Daardoor blijft het lastig de voor- en nadelen goed in te schatten.

2. Deze opsomming is beperkt tot de risico's van € 25.000 en hoger. Ook kleinere na- en voordelen kunnen in gezamenlijkheid een substantieel bedrag vormen.
3. Ten aanzien van Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers (TOZO) worden nu kosten gemaakt, maar deze zou het rijk gaan vergoeden. Het uitgangspunt is vooralsnog dat deze door de vergoeding van het Rijk gedekt zullen zijn en daarvoor geen dekking uit de reserve nodig is. U krijgt hierover een aparte verantwoording.

### Vervolgtraject

In de Turap II 2020 zullen wij u vragen de begroting 2020 te wijzigen voor de afwijkingen die op het lopende begrotingsjaar betrekking hebben. Tevens zullen wij u dan vragen akkoord te gaan met herbestemming van het krediet 'vervanging meubilair raadhuis'. De commissiebehandeling van deze rapportage staat gepland in november en raadsbehandeling op 9 december.

Voor de afwijkingen, die betrekking hebben op 2021, zullen wij u bij de Turap I 2021 vragen de begroting 2021 te wijzigen.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,  
de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

D. Emmer

P.I. Broertjes

---

Bijlage(n): n.v.t.

Deze raadsinformatiebrief is digitaal beschikbaar op [internet](#) onder "Vergaderstukken", B&W-vergadering van 3 november 2020.