

Raadsinformatiebrief

Van	Burgemeester en Wethouder/Burgemeester	Zaak nr.	1046344
Aan	Gemeenteraad	RIB nr.	2021 - 83
Portefeuillehouder	K.J. Walters	Datum	28 oktober 2021
Informatie bij	Margot Schellens	Tel. nr.	(035) 629 2203

Onderwerp

Vijfde verzamel RIB financiële afwijkingen als gevolg van coronacrisis

Kernboodschap

In de raadsvergadering van 10 juni 2020 heeft de raad de reserve Covid-19 ingesteld (zie [raadsvoorstel](#)). In dit voorstel is aangegeven dat de raad tussentijds en achteraf geïnformeerd wordt over afwijkingen van € 25.000 en hoger, die veroorzaakt worden door de coronacrisis. Met deze 5e verzamel RIB wordt de raad geïnformeerd over de nu bekend zijnde opgetreden nadelen in 2021 als onvermijdelijk gevolg van de coronacrisis, waarover de raad nog niet eerder is geïnformeerd. Daarnaast wordt ook een tweetal eerder dit jaar gemelde financiële nadelen ten laste van de reserve Covid-19 naar beneden bijgesteld. Het saldo van de huidige nadelen en bijstellingen in deze verzamel RIB leidt tot een verlaagde onttrekking aan de reserve Covid-19.

Tevens wordt er in deze RIB inzicht gegeven in de actuele stand van de reserve Covid-19. Half november volgt er nog één financiële impactanalyse Covid-19 (FIA VI) met een separate raadsinformatiebrief. Deze geeft naast een overzicht van de nog lopende Covid-19 risico's antwoord op de vraag of de stand van de reserve Covid-19 voldoende is om het geactualiseerde risicoprofiel te dekken.

Toelichting afwijkingen

Bij het instellen van de reserve heeft de raad het college mandaat verleend om binnen het doel en het saldo van de bestemmingsreserve uitvoering te geven aan maatregelen ter bestrijding van de gevolgen van de coronacrisis en tot besteding over te gaan. Een deel van de hier gepresenteerde kosten en gederfde inkomsten zijn al in werkelijkheid opgetreden. Het totaal van de afwijkingen is samengevat in de onderstaande tabel. Onder de tabel is een toelichting op deze afwijkingen opgenomen.

bedragen x € 1.000

Ref	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
A	Stand Subsidieregeling Anderhalve Meter	-600		-600
B	Opbrengsten parkeren incl. naheffingen parkeeropbrengsten		-280	-280
C	Extra uitgaven organisatie Tweede Kamerverkiezingen 17 maart 2021	227		227
D	Aanvullende ICT licenties digitaal thuiswerken	108		108
E	Uitvoeringsmaatregelen 2021 Anderhalve meter regeltafel	50		50
	Totaal bedrag	-215	-280	-495
	Verminderde onttrekking uit reserve		495	495
	Totaal bedrag begrotingswijziging 2021 Turap II	-215	215	-

- = voordeel/+ = nadeel

A. Stand Subsidieregeling Anderhalve Meter

In mei van dit jaar is de subsidieregeling Anderhalve Meter in het leven geroepen, waar de raad middels RIB 2021-42 over is geïnformeerd. Op dat moment waren de beperkingen waar onze ondernemers mee te maken hadden heel fors. Veel ondernemers stond het water aan de lippen. Uitgangspunt was dan ook een ruimhartige regeling. Voor de regeling werd een substantieel budget van maximaal € 1 miljoen ter beschikking gesteld ten laste van de reserve Covid-19. Sneller dan wellicht verwacht bleken versoepelingen mogelijk. Veel, maar helaas niet alle, ondernemers kunnen daardoor toch een redelijk jaar draaien. De behoefte aan hulp is minder groot dan destijds verwacht. In de eerste vier maanden is in totaal een bedrag van € 183.500 besteed. Dan gaat het om € 155.500 aan subsidies en € 28.000 aan organisatiekosten. Gelet op de huidige situatie rond coronamaatregelen wordt niet verwacht dat het beschikbare budget van maximaal € 1 miljoen volledig benut zal hoeven te worden. De verwachte onderschijding bedraagt € 600.000.

B. Opbrengsten parkeren incl. naheffingen parkeeropbrengsten

In de derde verzamel RIB financiële afwijkingen als gevolg van de coronacrisis (RIB 2021-31) eerder dit jaar is ten laste van de reserve een bedrag van € 1,287 miljoen opgenomen aan verwachte gederfde inkomsten parkeren voor 2021. Op basis van de huidige geactualiseerde prognose voor 2021 blijkt dat de parkeerinkomsten met name bij straat parkeren positiever uitvallen. De totale gederfde inkomsten parkeren vallen naar verwachting € 280.000 lager uit dan aanvankelijk geraamd. Het saldo van de raming in RIB 2021-31 en de huidige correctie komt uit op een totale verwachte inkomstenderving parkeren van € 1,007 miljoen.

C. Extra uitgaven organisatie Tweede Kamerverkiezingen 17 maart 2021

De Tweede Kamerverkiezing van 17 maart dit jaar is conform de Kieswet en de tijdelijke Wet verkiezingen Covid-19 uitgevoerd. Het coronaproof organiseren van de verkiezingen, binnen de geldende landelijke coronamaatregelen van dat moment, hebben tot een aangepaste organisatie geleid. In de collegebrief van 9 februari dit jaar is de raad geïnformeerd over de additionele uitvoeringsmaatregelen die zijn getroffen om de verkiezingen in coronatijd mogelijk te maken. De meerkosten die deze verkiezingen met zich meebrachten, zijn nu in kaart gebracht. Er is sprake van een verwachte overschrijding van € 227.000 ten opzichte van de begroting, inclusief de extra kosten vanwege de inhuur van een externe projectleider. Het Rijk heeft een tegemoetkoming ter beschikking gesteld om de gemeente te compenseren voor deze benodigde extra kosten om de verkiezing in coronatijd te organiseren. Deze extra middelen zijn in navolging van de september- en decembercirculaires 2020 toegevoegd aan de reserve Covid-19. De gemaakte meerkosten worden zodoende ook ten laste van de reserve Covid-19 gelegd.

D. Aanvullende ICT licenties digitaal thuiswerken

Door de coronapandemie is het thuisgebruik van de ICT-voorzieningen in een stroomversnelling terecht gekomen. Het bestuur en de organisatie werken sinds het begin van de pandemie veelal thuis en zijn in toenemende mate gebruik gaan maken van de ICT-voorzieningen. Het thuiswerken en virtueel vergaderen wordt sinds het begin van Covid-crisis ondersteund met aanvullende licenties zoals Zoom en VMWare. Dit heeft impact gehad op het team ICT in de ondersteuning van de organisatie, maar ook op het exploitatiebudget van ICT. De additionele licentiekosten voor het digitaal thuiswerken zijn in 2020 nog opgevangen binnen de ICT-exploitatie. In dat jaar was er een financiële meevaller waardoor het in 2020 geen budget overschrijding was. Aangezien het niet voorzien was dat de pandemie veel langer ging duren, is er geen budgetverhoging aangevraagd voor 2021. In het boekjaar 2021 is er geen budgetruimte om de extra kosten á € 108.000 (voor de aanvullende licenties zoals Zoom en VMWare) binnen het ICT budget op te vangen. Om die reden worden deze kosten dit jaar gedekt uit de reserve Covid-19. Vanaf 2022 zijn deze kosten structureel in de begroting opgenomen omdat wordt verwacht dat deze ICT infrastructuur ook na de coronacrisis als onderdeel van het 'hybride werken' nodig zal zijn.

E. Uitvoeringsmaatregelen Anderhalve meter regietafel

De Anderhalve Meter regeltafel toetst op een integrale wijze de vragen vanuit de samenleving aan de maatregelen die zijn ingesteld door de rijksoverheid om de coronapandemie tegen te gaan. Ook wordt ingezet op crowdmanagement, zodat bezoekers zich in het centrum, in winkelcentra of bij test- en vaccinatielocaties aan de regels zullen houden. Dit om de inzet van handhaving te beperken. Hiervoor waren middelen nodig voor onder andere huur tekstkarren, stewards en inzet schermen. Deze middelen zijn ingezet op de piekmomenten. Van tevoren waren deze momenten niet altijd bekend (avondklokrellen rond 26 januari jl.). Er is gehandeld en ingezet vanuit de praktijk.

Overzicht reserve Covid-19

Om inzicht te verschaffen in de huidige stand van de reserve is hieronder een overzicht van de reserve opgenomen die begint met de stand per 1 januari 2021, ofwel de eindstand per 31 december 2020, zoals deze in de jaarrekening 2020 is gepresenteerd. In de jaarrekening 2021 wordt inzicht gegeven in de werkelijke onttrekkingen van dit jaar.

Hieronder is een overzicht opgenomen van de op dit moment door de raad goedgekeurde en aan de raad voorgestelde stortingen in en onttrekkingen uit de reserve Covid-19 in 2021. Hierin zijn ook de middelen meegenomen die via de circulaire als compensatie voor de coronacrisis zijn ontvangen. De middelen die middels de septembercirculaire 2021 zijn ontvangen, vormen hier een uitzondering op conform het raadsbesluit Corona Herstelagenda van 6 oktober jongstleden. Die middelen worden niet in de reserve Covid-19 gestort maar in de algemene reserve, ter compensatie van de middelen die voor het instellen van de reserve Corona Herstelagenda uit de algemene reserve zijn onttrokken.

De prognose van de eindstand van de reserve met alle op dit moment bekende afwijkingen, ook die in voorbereiding, bedraagt zo'n € 2,3 miljoen:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	datum raad	bedrag
Eindstand jaarstukken 2020 reserve Covid-19		3.663
1e wijziging verordening precariobelasting 2021	21-4-2021	-228
<u>Turap I 2021:</u>	9-6-2021	
RIB 2020-67 Septembecirculaire Gemeentefonds		805
RIB 2020-70 Aanvullende financiële afwijkingen a.g.v. coronacrisis		-65
RIB 2021-12 Decembecirculaire 2020 Gemeentefonds		1.564
RIB 2021-17 Beleidsregels TONK en beroep op de Covid-reserve		-1.590
RIB 2021-21 Gedoogbesluit terrassen en overkappingen		-90
RIB 2021-31 3e verzamel RIB financiële afwijkingen a.g.v. coronacrisis		-2.803
Resultaatsbepaling jaarstukken 2020 (decembecirculaire/risicomanagement)	6-7-2021	351
Jaarstukken 2020 en begroting 2022 – 2025 Regio Gooi en Vechtstreek	6-7-2021	-201
Stand na raad 7 juli 2021		1.406
<u>RIB's verstuurd naar raad:</u>		
RIB 2021-42 Subsidieregeling Anderhalve Meter		-1.000
RIB 2021-43 Plan van aanpak herstelagenda coronacrisis		-40
RIB 2021-46 Subsidieaanvraag coronaproof on stage		-25
RIB 2021-51 Actieplan jeugd		-408
RIB 2021-56 4e verzamel RIB financiële afwijkingen a.g.v. coronacrisis		-851
RIB 2021-57 Meircirculaire gemeentefonds 2021		978
RIB 2021-64 Noodsteun buurthuizen en (culturele) ontmoetingsplekken		-38
Noodsteun VONK in de Wijk a € 16.562		
Noodsteun Meentwerf a € 7.550		
Noodsteun Stichting Hilversumse Meent a € 13.537		
RIB 2021-81 Melding financiële afwijkingen sociaal domein 2021 (TONK en Jeugdwet)		1.781
Verlaging onttrekking TONK lasten (RIB 2021-17) a € 1.590.000		
Storting onderbesteding ontvangen TONK middelen (RIB 2021-57) a € 126.000		
Verlaging onttrekking extra lasten Sociaal Plein (jeugd) (RIB 2021-31) a € 65.000		
RIB 2021-83 5e verzamel RIB financiële afwijkingen a.g.v. coronacrisis		495
Prognose stand december 2021		2.298

-= onttrekking/+ = storting

In de laatste financiële impactanalyse Covid-19 van dit jaar (FIA VI) die half november verschijnt, wordt getoetst of de stand van de reserve Covid-19 voldoende is om het geactualiseerde risicoprofiel te dekken.

Kanttekeningen

1. Deze opsomming is beperkt tot de financiële afwijkingen van € 25.000 en hoger

Ook kleinere na- en voordelen kunnen in gezamenlijkheid een substantieel bedrag vormen, maar zullen niet ten laste van de reserve worden gelegd. Die kleinere afwijkingen vallen in het resultaat van de jaarrekening 2021.

2. De daadwerkelijke onttrekkingen aan de reserve Covid-19 kunnen afwijkingen van de ramingen

De onttrekkingen aan de reserve vinden bij de jaarrekening plaats op basis van realisatie: de werkelijke financiële nadelen op de aangemelde onderwerpen. De realisatie kan daarom afwijken van de ramingen, zowel voordelig als nadelig.

3. Een opleving van de coronacrisis in het laatste kwartaal van 2021 is niet voorzien

Indien er in het laatste kwartaal van 2021 sprake is van een opleving van de coronacrisis, met

aangescherpte landelijke bestrijdingsmaatregelen tot gevolg, zullen de onvermijdelijke financiële nadelen als gevolg van die crisis verder oplopen dan nu is te voorzien en geraamd.

Vervolgtraject

In de tweede tussenrapportage 2021 wordt de raad gevraagd de begroting 2021 te wijzigen. De commissiebehandeling hiervan staat gepland op 24 november en de raadsbehandeling op 8 december.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,

de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

W. Groot, ls.

P.I. Broertjes

Bijlage(n): n.v.t.

Deze raadsinformatiebrief is digitaal beschikbaar op [internet](#) onder "Vergaderstukken", B&W-vergadering van 26 oktober 2021.