

SLOTWIJZIGING 2020



Inhoudsopgave

LEESWIJZER	3
1. VERWERKING FINANCIËLE IMPACT CORONACRISIS	4
PROGRAMMA ALGEMEEN BESTUUR EN ORGANISATIE	7
PROGRAMMA OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	8
PROGRAMMA VERKEER EN VERVOER	9
PROGRAMMA ECONOMIE EN WERKEN	10
PROGRAMMA ONDERWIJS	11
PROGRAMMA SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	12
PROGRAMMA SOCIAAL DOMEIN	13
PROGRAMMA WONEN EN LEVEN	18
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN	19
PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING	20
FINANCIEEL OVERZICHT SLOTWIJZIGING	21
2. FINANCIËLE VERWERKING OPBRENGST VERKOOP AANDELEN ENECO	23
3. FINANCIËLE VERWERKING INVESTERINGEN EN RESERVES	24
TOTAAL FINANCIEEL OVERZICHT	25

LEESWIJZER

Het college biedt u hierbij de rapportage aan die hoort bij de slotwijziging van de begroting 2020. In het verleden werd de slotwijziging alleen gebruikt om de investeringskredieten en de geraamde onttrekkingen en stortingen in de reserves bij te werken in het kader van de rechtmatigheid. In de 2^e halfjaarrapportage 2020 is opgenomen dat de volgende onderwerpen worden toegevoegd aan de slotwijziging van 2020:

1. Verwerking financiële impact Corona crisis;
2. financiële verwerking van de Eneco gelden;
3. financiële verwerking van de investeringen en reserves.

In deze rapportage zijn diverse onderwerpen die in de 1^e en 2^e halfjaarrapportage waren opgenomen geïventariseerd en nader geanalyseerd. In de begrotingswijziging bij deze rapportage worden diverse bijstellingen aan u voorgesteld. Tegelijkertijd zijn er nog altijd veel onzekerheden over de duur en diepte van deze crisis en het macro economisch effect van de corona uitbraak op thema's als economische groei, werkgelegenheid en de overheidsfinanciën. Aan de andere kant is er nog onzekerheid over (aanvullende) compensatie vanuit de Rijksoverheid.

Zaken die we wel signaleren, maar die nog niet concreet genoeg zijn om in de begrotingswijziging op te nemen, worden onder de beleidsproducten genoemd. De uiteindelijke financiële effecten van deze posten worden in de jaarstukken verwerkt.

Financiële effecten 2021 en verder

Deze slotwijziging is gericht op het verwerken van de financiële consequenties van deze crisis in de begroting 2020. Zoals hierboven is aangegeven bestaat er daarnaast nog veel onzekerheid over de duur en de diepte van deze crisis. Om deze reden is in de Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in de begroting 2021-2024 een risico opgenomen voor de doorwerking van de coronacrisis voor onze gemeente. Op die manier reserveren we een deel van het weerstandsvermogen voor mogelijke gevolgschade in de komende jaren. In de 1^e en eventueel de 2^e halfjaarrapportage 2021 zal een nieuwe update worden gegeven over de financiële situatie rondom Corona.

1. VERWERKING FINANCIËLE IMPACT CORONACRISIS

In de raadsinformatie van 14 april 2020 (IB 20 040) is u een eerste beeld geschetst van de begrotingsposten die mogelijk door de Corona crisis geraakt worden. Dit beeld leidde tot drie scenario's die een mogelijke financiële impact betekende tussen 2 en 8 miljoen euro.

1^e halfjaarrapportage

In de 1^e halfjaarrapportage is een overzicht opgenomen van de tot dan toe bekende ontwikkelingen en gevolgen. Er bestond toentertijd nog veel onzekerheid in die opgave. Die onzekerheid werd voornamelijk veroorzaakt doordat er op dat moment nog veel onduidelijkheid bestond over de diepte en de gevolgen daarvan op de duur van de intelligente lockdown en de compensatieregelingen vanuit het Rijk. Er is destijds dan ook voor gekozen om nog geen begrotingswijzigingen aan de raad voor te leggen.

2^e halfjaarrapportage

In de 2^e halfjaarrapportage is een geactualiseerd overzicht van de financiële impact aan de raad gezonden. Dit overzicht was nog verder aangevuld en waar mogelijk voorzien van concrete bedragen, maar ook in dit overzicht zaten nog veel onzekerheden. Om deze reden is in de 2^e halfjaarrapportage aan de raad voorgesteld om de financiële impact te verwerken in de slotwijziging. Dat is de laatste mogelijkheid om de begroting 2020 nog aan te passen voor het opmaken van de jaarstukken. Het voordeel hiervan is dat er nu een zo compleet mogelijk plaatje aan de raad ter besluitvorming kan worden voorgelegd. Hierbij moet nog wel worden vermeld, dat ook op het moment van het opmaken van deze rapportage nog een aantal zaken onzeker zijn. Deze worden apart in deze rapportage benoemd. De uiteindelijke financiële verantwoording van deze posten gebeurt bij de jaarstukken.

Samenvatting

Om een helder beeld te schetsen van de verwerking van deze slotwijziging wordt hieronder in tabellen duidelijk gemaakt wat de financiële impact is op hoofdlijnen. Vervolgens wordt de impact uitgesplitst per beleidsproduct, zoals u gewend bent uit de tussentijdse rapportages. Aan het einde van het hoofdstuk Verwerking financiële impact coronacrisis vindt u een financieel overzicht van dit deel slotwijziging.

Overzicht compensatie Rijk in de Algemene uitkering (bedragen € 1.000)

Corona steunpakket (specificatie I):	
Voorschoolse voorziening peuters (DU)	20
Compensatie toeristen- en parkeerbelasting (DU)	382
Lokale culturele voorzieningen	144
Participatie (IU)	95
Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg	108
Inhaalzorg en meerkosten WMO 2015	35
	784
Corona steunpakket (specificatie II):	
Buurt- en dorpshuizen (compensatie corona)	61
Vrijwilligersorganisaties jeugd (compensatie corona)	23
Toezicht en handhaving (compensatie corona)	170
Precariobelasting en markt- en evenementenleges (DU) (compensatie corona)	27
Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep (DU) (compensatie corona)	77
Eigen bijdrage Wmo (abonnementstarief) (DU) (compensatie corona)	33
Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 i.v.m. Covid-19 (DU) (compensatie corona)	92
Lokale culturele voorzieningen (compensatie corona)	141
	624
Totale compensatie Algemene uitkering	1408

De verwachting is dat er aanvullende compensatie wordt toegekend in de decembercirculaire. Deze compensatie wordt verwerkt in de jaarstukken.

Naast de compensatie die het Rijk via de Algemene uitkering heeft verstrekt is er ook nog een aantal specifieke tegemoetkomingen verstrekt.

Overzicht specifieke compensaties (bedragen € 1.000)

Overige tegemoetkomingen/subsidies	
Compensatie Rijk Tozo	6995
Compensatie Inburgering	28
Noodsteun culturele sector Zuid-Holland	75
Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties	114
Totaal	7212

Aan de raad wordt voorgesteld om de compensatiepakketten die vanuit de Algemene uitkering is ontvangen in totaal te verantwoorden onder de Algemene dekkingsmiddelen, zodat de totale compensatie kan worden ingezet ter dekking van de geleden schade. De compensatie is weliswaar verdeeld naar verschillende onderwerpen, maar de raad is niet verplicht deze onderverdeling toe te passen.

Voor wat betreft de overige compensatie wordt aan de raad voorgesteld om deze compensatie te verantwoorden onder de betreffende beleidsproducten, omdat dit specifieke compensaties betreffen, bijvoorbeeld in de vorm van een subsidie.

Totale financiële schade en tegemoetkomingen

In het onderstaande overzicht is opgenomen wat de totale financiële schade is uitgesplitst per programma. In dit overzicht is geen rekening gehouden met de tegemoetkomingen.

+ = voordelig

bedragen x €1.000,-

- = nadelig

Omschrijving	Saldo
<i>Programma Algemeen Bestuur en Organisatie</i>	-307
<i>Programma Openbare Orde en Veiligheid</i>	0
<i>Programma Verkeer en Vervoer</i>	-400
<i>Programma Economie en Werken</i>	-42
<i>Programma Onderwijs</i>	-20
<i>Programma Sport, Cultuur en Recreatie</i>	-474
<i>Programma Sociaal Domein</i>	-7126
<i>Programma Wonen en Leven</i>	-150
<i>Programma Overhead</i>	0
<i>Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien</i>	-680
<i>Paragraaf Bedrijfsvoering</i>	-409
Totaalstand	-9608

Het verschil tussen de totale financiële schade en de totale compensatiepakketten levert het netto resultaat op voor de gemeente.

Overzicht netto resultaat (bedragen € 1.000)

Totale financiële schade	-9608
Totale tegemoetkoming	8620
Saldo	-988

Conform eerdere besluiten wordt aan de raad voorgesteld om het saldo van – € 988.000 te onttrekken aan de algemene reserve.

Hieronder vindt u een overzicht van alle posten per beleidsproduct met daarbij een toelichting per post. Er zijn ook toelichtingen opgenomen die niet zijn opgenomen in de begrotingswijziging, omdat deze posten nog niet dusdanig concreet zijn dat ze tot een begrotingswijziging kunnen leiden. In de jaarstukken worden deze posten verantwoord indien noodzakelijk.

PROGRAMMA ALGEMEEN BESTUUR EN ORGANISATIE

Realisatie beleidsproducten

Beleidsproduct: Bestuursorganen 0010

Ondersteuning raad

Om de raad tijdens de Corona crisis te faciliteren met digitaal- en/of aangepast fysiek vergaderen worden in 2020 uitgaven gedaan die niet waren voorzien.

Financiële gevolgen	
Product	Bestuursorganen 0010
	2020
Ondersteuning raad	-56.000

Beleidsproduct: Burgerzaken 0030

Baten huwelijken

Als gevolg van de Corona crisis zijn er minder huwelijksvoltrekkingen dan waar op was gerekend.

Baten rijbewijzen

De verwachting is dat de opbrengsten vanuit leges voor rijbewijzen lager zal zijn dan geraamd. Dat wordt voornamelijk veroorzaakt door het besluit van de Europese Commissie inhoudt om de geldigheid van alle EU-rijbewijzen, die in de periode vanaf 1 februari tot en met 31 augustus 2020 verlopen, met zeven maanden te verlengen.

Baten reisdocumenten

De verwachting is dat de baten voor reisdocumenten lager zal zijn dan geraamd. Dat wordt voornamelijk veroorzaakt doordat minder mensen naar het buitenland reizen en derhalve er minder behoefte bestaat aan een reisdocument.

Overige producten burgerzaken

De verwachting is dat er op verschillende andere producten van Burgerzaken minder opbrengsten zijn. Hierbij moet worden gedacht aan bijvoorbeeld aanvragen voor een Verklaring omtrent Gedrag en naturalisaties.

Financiële gevolgen	
Product	Burgerzaken 0030
	2020
Baten huwelijken	-100.000
Baten rijbewijzen	-125.000
Baten reisdocumenten	-14.000
Baten overige producten burgerzaken	-12.000

PROGRAMMA OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

Realisatie beleidsproducten

Er zijn geen aanpassingen te melden met betrekking tot programma Openbare orde en veiligheid.

PROGRAMMA VERKEER EN VERVOER

Realisatie beleidsproducten

Beleidsproduct: Parkeren 2140

Parkeergelden (automaten en belparkeren)

Ten gevolge van de Corona crisis zijn de inkomsten uit het straatparkeren teruggelopen. De verwachting is dat door Corona € 250.000 minder opbrengsten zijn uit straatparkeren.

Opbrengst naheffingsaanslagen

Ten gevolge van minder parkeerbewegingen door Corona is er ook sprake van minder naheffingsaanslagen voor parkeren. De verwachting is dat dit een lagere opbrengst betekent van € 150.000.

Financiële gevolgen	
Product	Parkeren 2140
	2020
Parkeergelden (automaten en belparkeren)	-250.000
Opbrengst naheffingsaanslagen	-150.000

PROGRAMMA ECONOMIE EN WERKEN

Realisatie beleidsproducten

Beleidsproduct: Economische aangelegenheden 3100

Baten markten

Als gevolg van de Coronamaatregelen op de markten, waaronder het tijdelijk weren van de non-food, zullen de geraamde baten niet worden gehaald. De verwachting is dat de baten € 29.000 lager uitvallen dan geraamd.

Veiligheidsmaatregelen In de Bogaard

Er zijn extra lasten geweest om de veiligheid te borgen in het winkelcentrum In de Bogaard naar aanleiding van de aangescherpte coronamaatregelen. Te denken valt hierbij aan huur van tekstkarren en het plaatsen van dranghekken.

Financiële gevolgen	
Product	Economische aangelegenheden 3100
	2020
Baten markten	-29.000
Veiligheidsmaatregelen In de Bogaard	-13.000

PROGRAMMA ONDERWIJS

Realisatie beleidsproducten

Beleidsproduct: Kinderopvang 6500

Kinderopvang

Het rijk geeft ouders de eigen bijdrage die een ouder betaalt voor de kinderopvang/buitenschoolse opvang terug over de corona periode (ook voor die ouders die wel gebruik hebben moeten maken van de noodopvang). Het Rijk heeft aangegeven, dat zij deze beleidslijn ook verwachten voor de kinderen/peuters waar de kosten voor de (peuter)opvang voor rekening van de gemeente komt. We hebben het hier dan over de peuters in de peuteropvang/Peuterspeelscholen van kostwinnersgezinnen, de peuters van de Voorschoolse Educatie en de kinderen die kinderopvang op basis van een Sociaal-Medische indicatie hebben. Het Rijk heeft ook aangekondigd dat de gemeente hiervoor wordt gecompenseerd (hoe en in welke mate is nog niet bekend). De totale lasten komen uit op € 20.000.

Financiële gevolgen	
Product	Kinderopvang 6500
	2020
Kinderopvang	-20.000

PROGRAMMA SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Realisatie beleidsproducten

Beleidsproduct: Sport 5300

Verhuur sportaccommodaties

De landelijke compensatieregeling t.b.v. sportaccommodaties (TVS regeling) is inmiddels in werking getreden. Voor een periode van drie maanden heeft de gemeente de huren van amateur sportorganisaties die een gemeentelijke sportaccommodatie huren kwijtgescholden. Door gebruik te maken van de TVS regeling zal de gemeente hiervoor voor 100% worden gecompenseerd.

Financiële gevolgen	
Product	Sport 5300
	2020
Verhuur sportaccommodaties	-114.000
Landelijke compensatieregeling t.b.v. sportaccommodaties (TVS)	114.000

Beleidsproduct: Kunst en cultuur 5400

Cultuur en Culturele instellingen

In het kader van het Compensatiepakket coronacrisis medeoverheden (Kamerbrief 28 mei 2020) en het Tweede steunpakket culturele en creatieve sector (Kamerbrief 28 augustus 2020) heeft de gemeente decentralisatie uitkeringen lokale culturele voorzieningen ontvangen. Deze zijn bedoeld om de lokale culturele infrastructuur te ondersteunen, via het verlenen van subsidie aan culturele instellingen die last hebben van de coronamaatregelen. Via de septembercirculaire zijn de bedragen bekend gemaakt; voor Rijswijk respectievelijk 144.000 en 141.000 euro. Er is lokaal nog niets gecompenseerd aan de culturele instellingen. Vragen hierom zijn er wel en financiële schade als gevolg van de uitbraak van Covid-19/de maatregelen ook. Het gaat zowel om inkomstenderving als extra gemaakte kosten. De zorgen zijn het grootst voor en over De Rijswijkse Schouwburg. Ook Trias centrum voor de kunsten heeft flinke financiële schade. In andere orde van grootte geldt dit o.a. ook voor het Rijswijks Jeugdtheater, Bibliotheek aan de Vliet en Museum Rijswijk. Ook in 2021 zal daar helaas nog sprake van zijn. Het totaal van bovengenoemde bedragen dient daarom toegevoegd te worden aan de desbetreffende begrotingspost Instellingen voor kunst, cultuur en ontwikkeling. Er is een voorstel in voorbereiding over compensatie aan culturele organisaties, waarbij ook de ontvangen noodsteun vanuit de provincie Zuid-Holland (zie hieronder) wordt betrokken. Mocht het bedrag niet in zijn geheel nodig blijken te zijn vloeit het restant uiteraard terug naar de algemene middelen. Naast de compensatie in de Algemene uitkering is in het kader van de Subsidieregeling noodsteun culturele sector Zuid-Holland 2020 € 75.000 euro aangevraagd bij en ontvangen van de provincie Zuid-Holland. Deze is bedoeld voor financiële tegemoetkoming aan bepaalde culturele instellingen.

Financiële gevolgen	
Product	Kunst en Cultuur 5400
	2020
Cultuur en culturele instellingen	-285.000
Noodsteun culturele sector Zuid-Holland	-75.000
Subsidie Provincie Zuid Holland	75.000

Verhuur gemeentelijke accommodaties

De gemeentelijke verhuurde accommodaties konden gedurende de Covid-19 periode gedeeltelijk niet gebruikt worden. De huurinning is niet stopgezet. Wel was het mogelijk om uitstel van betaling aan te vragen. Inmiddels is gebleken dat binnen de algemene uitkering mogelijkheden zijn voor compensatie van de geleden schade. Omdat dit maatwerk is, wordt dit door de inhoudelijk beleidsmedewerkers opgepakt. In twee gevallen is beperkt gecompenseerd. Dit betreft twee locaties waar de organisaties een taak van de gemeente, het beheer, heeft overgenomen.

PROGRAMMA SOCIAAL DOMEIN

Algemeen

Het coronavirus en de maatregelen die in dat kader genomen zijn hebben grote invloed op de realisatie van de beleidsdoelstellingen die voor 2020 in de begroting zijn opgenomen.

Werkzaamheden ten behoeve van beleidsontwikkeling worden vertraagd vanwege andere prioriteiten, niet alleen binnen het gemeentelijke Sociaal Domein, maar ook bij onze interne en externe samenwerkingspartners. Daarnaast heeft de huidige situatie ook gevolgen voor de beleidskeuzes die worden gemaakt. Door de coronacrisis zijn de doelgroepen veranderd en vergroot. Hierbij kan gedacht worden aan mensen die hun werk en inkomen zijn kwijtgeraakt en/of in een armoedesituatie zitten, een grotere groep eenzamen, maar ook een mogelijke toename van kinderen in Jeugdhulp. Omdat de gevolgen van de crisis nog niet voldoende duidelijk zijn, is het uitvoeren van de huidige beleidsvoornemens geen zekerheid. Na de coronacrisis zal er een evaluatie van de beleidsdoelstellingen moeten worden gemaakt om de impact van deze crisis op de beleidsdoelstellingen te bepalen en eventuele nieuwe doelstellingen in het programma op te nemen.

Realisatie beleidsproducten

Beleidsproduct Lokaal onderwijsbeleid 4030

Lokaal onderwijsbeleid

Vanuit de taxibranche, gesteund o.a. door de FNV en CNV, wordt opgeroepen om een compensatieregeling. Vervoerders komen in de problemen wanneer men niet rijdt, maar wel het personeel moet doorbetalen. Dit is een overmachtssituatie. De kosten voor de gemeente zullen niet hoger zijn doordat de kosten reeds begroot zijn. Voorstel voor vervoerders: Vanzelfsprekend 100% vergoeding voor de ritten die wel gemaakt worden. Als voorschot 80% van de normale (reguliere) kosten te blijven vergoeden. Daarbij gelden dan wel een aantal voorwaarden. Compensatie zal plaatsvinden binnen bestaande begrote budgetten en leidt niet tot aanpassing van het budget binnen de gemeenten. De invloed van deze regeling op het budget zal nauwlettend in de gaten gehouden worden.

Financiële gevolgen		
Product	Lokaal onderwijsbeleid 4030	
		2020

Beleidsproduct: Inkomen 6100

Bijstandsverlening

Bij het maken van deze rapportage is er een lichte stijging van het aantal aanvragen voor reguliere bijstandsuitkeringen te zien. De uitstroom is tevens lager dan gebruikelijk waardoor het totale klantenbestand stijgt. De verwachting is dat het bestand nog verder zal stijgen. Er is op het ogenblik nog geen goede prognose te maken van de ontwikkeling van het klantenbestand. Door de Corona maatregelen zal sprake zijn van een aantal tijdelijke kostenverhogende effecten zoals een verlaging van de ontvangsten op vorderingen en boetes en minder inkomsten die gekort kunnen worden op de uitkering. Vooralsnog is de verwachting dat de uitgaven aan bijstandsverlening zullen blijven passen binnen de reguliere begroting. Mocht er in een latere fase toch een stijging van het aantal reguliere bijstandsuitkeringen ontstaan als gevolg van Corona dan zal het Rijk de gemeenten daarvoor compenseren. De financiële ontwikkelingen zullen nauwlettend in de gaten gehouden worden.

BUIG

Op 30 september zijn de definitieve BUIG budgetten gepubliceerd. In dit budget zijn de effecten van Corona verwerkt. Het budget zal dekkend zijn om de uitgaven te dekken. Het is nog niet helemaal duidelijk hoe het laatste kwartaal van dit jaar zich zal gaan ontwikkelen maar bij de inzichten die er nu zijn zal er bij de jaarrekening een voordeel gaan ontstaan.

Bijstand voor zelfstandigen (BBZ)

Door de maatregelen van het Rijk om de verspreiding van het coronavirus tegen te gaan, lopen veel zelfstandigen noodgedwongen inkomsten mis. Het kabinet wil ook deze groep ondersteunen, zodat zij daarna hun bedrijf kunnen voortzetten. Het kabinet is daarom met de Tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandig ondernemers (Tozo) gekomen. Zelfstandige ondernemers met financiële problemen kunnen een beroep doen op deze voorziening. De regeling is geënt op het Bijstandsbesluit zelfstandigen. Gemeenten worden volledig gecompenseerd in de uitkeringskosten en de uitvoeringskosten van de Tozo en zullen de benodigde middelen in de vorm van een nieuwe specifieke uitkering ontvangen. Om direct aan de slag te gaan heeft de gemeente Rijswijk, vooruitlopend op de publicatie en inwerkingtreding van de regeling, in totaal een bedrag van € 6.954.872 aan voorschotten ontvangen. De ingeschatte kosten zijn een indicatie en kunnen de komende tijd nog veranderen. In de tweede helft van 2020 is het aantal tozo uitkeringen gedaald tot ongeveer 1/3 ten opzichte van de eerste helft van 2020. Dat houdt verband met invoering van de partnerinkomenstoets. Op basis van de realisatie tot en met juli en een doorrekening tot en met september 2020 mogen we verwachten dat we voor een bedrag van € 5.432.000 aan uitgaven aan uitkeringen zullen hebben. Voor wat betreft de uitvoeringskosten is de verwachting dat er sprake zal zijn van een bedrag van € 439.599 aan uitgaven. De vergoeding die we op basis van het aantal aanvragen mogen verwachten is goed voor een bedrag van € 694.100. Per saldo zullen de totale uitgaven lager zijn dan het reeds ontvangen voorschot en zal het restant moeten worden afgerekend met het ministerie.

Financiële gevolgen	
Product	Inkomen 6100
2020	
Bijstand voor zelfstandigen (BBZ) TOZO regeling	-6.955.000
Compensatie Rijk Tozo regeling	6.955.000

Beleidsproduct: Arbeidsmarkt overig 6110

DSW

Het omzetverlies van DSW was na de uitbraak van Corona groot. In de 1e halfjaarrapportage is aangegeven dat het moeilijk is om in te schatten wat de totale financiële consequenties zullen zijn. Dit neemt niet weg dat het algemeen bestuur van DSW een inschatting maakte op basis van vier maanden omzetverlies, waarbij rekening is gehouden met een omzetverlies van ongeveer € 1,3 miljoen. Door bijsturing in de bedrijfsvoering, versoepeling van de maatregelen en een compensatieregeling is het omzetverlies beperkter geworden met de tijd en lijkt het totale omzetverlies in 2020 minder te zijn dan in eerste instantie ingeschat. Verder lijkt het er op dat het aangelegde weerstandsvermogen van 1,3 miljoen voldoende moet zijn om de gevolgen voor een heel jaar op te vangen. De inschatting is broos, omdat we niet precies weten wat het effect van de tweede golf zal zijn, in hoeverre de continuïteit van opdrachten in gevaar is en wat de gevolgen op de lange termijn zijn.

Financiële gevolgen	
Product	Arbeidsmarkt 6110
2020	

Beleidsproduct: Gemeentelijk armoede- en schuldenbeleid 6140

Bonnen Voedselbank

Vanwege de corona-uitbraak zijn er in de periode van 16 maart t/m 1 mei 2020 supermarktbonnen verstrekt aan de 148 huishoudens die gebruik maken van de voedselpakketten van Voedselbank Haaglanden. Het verstrekken van de supermarktbonnen in Rijswijk kost afgerond € 2.500 per week. In eerste instantie heeft Voedselbank Haaglanden aangevraagd de supermarktbonnen te verstrekken van 16 maart t/m 1 juni 2020. De Voedselbank kon echter de eerste week van mei weer open, daarom zijn de supermarktbonnen uiteindelijk verstrekt van 16 maart t/m 1 mei 2020. Het verstrekken van de supermarktbonnen in Rijswijk kost afgerond € 2.500 per week. Bij een bedrag van € 2.500 per week, komt het totaalbedrag voor de supermarktbonnen op € 17.500 (afgerond €18.000).

Ontvangsten minimabeleid

Door de uitbraak van het coronavirus komen mensen acuut in ernstige financiële problemen. Het ligt in de rede om schuldeisers te vragen om begrip te tonen en zich coulant op te stellen. Het advies van de VNG aan gemeenten is daarom geweest om mensen die hun rekeningen niet meer kunnen betalen op te roepen om snel in gesprek te gaan en gezamenlijk naar een oplossing te zoeken. Bijvoorbeeld door betalingsregelingen te treffen, tijdelijk de invordering op te schorten en terughoudend om te gaan met de inzet van dwangmaatregelen. Door het opvolgen van dit advies zal er in 2020 incidenteel een nadeel ontstaan op de ontvangsten van € 85.000.

Financiële gevolgen	
Product	Gemeentelijk armoede- en schuldenbeleid 6140
	2020
Bonnen voedselbank	-18.000
Ontvangsten minimabeleid	-85.000

Beleidsproduct: Inburgering 6204

Inburgering

In verband met corona zijn alle pilots in het kader van de veranderopgave inburgering voor een half jaar stopgezet. Dit geldt ook voor de pilot brede intake/PIP van het Rijk. Rijswijk ontvangt ter compensatie van dit uitstel € 28.000. Hiermee kan het contract worden verlengd om de pilot goed af te ronden.

Financiële gevolgen	
Product	Inburgering 6204
	2020
Veranderopgave inburgering	-28.000
Compensatie veranderopgave inburgering	28.000

Beleidsproduct: Algemene voorzieningen Wmo en jeugd 6700

Coulanceregeling

De coulanceregeling die moet voorkomen dat zorgaanbieders vanwege de corona-situatie in de financiële problemen komen, is in de H4 beëindigd per 1 juli 2020. Het Rijk geeft aan gemeenten te compenseren voor de meerkosten die zij aan aanbieders betalen. De regeling is niet gericht op vergoeding van te maken meerkosten, maar het neutraliseren van de financiële positie. Er is daarom momenteel geen aanleiding om te verwachten dat de regeling een bijstelling ten opzichte van de begroting betekent. De coulanceregeling is per 1 juli 2020 in de H4 beëindigd, omdat vanwege de versoepelingen van de coronamaatregelen de meeste dienstverlening weer langzaam is opgestart. Inmiddels verslechtert de corona-situatie weer en moeten we afwachten hoe het zich de komende maanden ontwikkelt.

Meerkosten zorg

Het Rijk heeft toegezegd te komen met een meerkostenregeling zorg om gemeenten te compenseren voor meerkosten ten gevolge van de corona crisis. De wijze waarop is nog niet bekend. Wel is er aandacht voor administratie van meerkosten door zorgaanbieders, zodat zij kunnen aantonen welke meerkosten gemaakt zijn. Inmiddels lopen de gesprekken met de zorgaanbieders om inzichtelijk te krijgen of zij meerkosten hebben en zo ja, hoe hoog die zijn. Hoe de meerkostenregeling wordt vormgegeven, is nu nog niet bekend. We verwachten dat het Rijk de toezegging van de meerkostenregeling na komt en er na compensatie geen financieel nadeel zal ontstaan.

Na-ijlend effect maatschappelijke crisis

Momenteel zien we nog geen opvallende stijging in aantal meldingen en aanvragen voor voorzieningen in de Wmo. De zorg staat echter wel onder druk en belangrijke sociale en maatschappelijke ondersteuning zoals familiebezoek of mantelzorg valt voor veel, ook kwetsbare, mensen weg. We volgen daarom zowel in de uitvoering als in de cijfers de ontwikkelingen in het

sociaal maatschappelijk veld. Daarbij houden we rekening met een na-ijlend effect van beroep op zorg en ondersteuning, zodra de landelijke corona maatregelen worden versoepeld.

Financiële gevolgen	
Product	Algemene voorzieningen Wmo en jeugd 6700
	2020

Beleidsproduct: Individuele voorzieningen natura jeugd 6820

Coulanceregeling

Het Rijk en de VNG hebben in een brief aan alle gemeenten aangegeven het van groot belang te vinden dat zorgaanbieders en professionals in het sociaal domein in deze uitzonderlijke tijden hun werk kunnen voortzetten. Het Rijk doet daarbij een "zeer dringend beroep" op gemeenten om financiële zekerheid en ruimte te bieden ten tijde van de coronacrisis. De regelingen om tegemoet te komen aan de oproep om continuïteit van zorg en het zorglandschap te borgen zijn van toepassing. De insteek hiervan is acute liquiditeitsproblemen van zorgaanbieders voorkomen. Deze regelingen zijn gericht op het neutraliseren van de financiële positie. Er is momenteel geen aanleiding om te verwachten dat de regeling een bijstelling ten opzichte van de begroting betekent.

Jeugdgezondheidszorg

Stichting JGZ –ZHW vraagt om coulant om te gaan met de subsidie en de daarin vastgelegde afspraken. Vanwege de coronasituatie verschuiven taken. In de subsidie vastgelegde afspraken kunnen niet voor 100% worden uitgevoerd, terwijl de kosten (met name personeelslasten) wel doorlopen. De afspraak is dat de coulanceregeling onder gestelde voorwaarden voor de subsidiepartij Stichting JGZ-ZHW t/m 31 december 2020 van toepassing is. Doel van de coulanceregeling is het garanderen van de continuïteit van de (jeugdgezondheids-) zorg. De toezegging is gedaan door de minister dat meerkosten worden vergoed door het Rijk. De specifieke regeling moet nog worden besproken met het ministerie VWS en het ministerie van BZK. Gemeenten kunnen hier straks een aanvraag voor doen. Voor JGZ organisaties is het zaak met de gemeenten om tafel te gaan en af te spreken welke kosten door de gemeente gefinancierd gaan worden. Het gaat enerzijds om additionele kosten die instellingen hebben gemaakt voor het treffen van maatregelen voor het opvolgen van de RIVM richtlijnen. Anderzijds gaat het om overige meerkosten, die gemaakt zijn/worden voor het inhalen van uitgestelde activiteiten.

Meerkosten zorg

De VNG en het Rijk hebben landelijke afspraken gemaakt omtrent meerkosten in verband met de coronacrisis. Daarbij geeft het Rijk aan de gemeenten te compenseren voor de meerkosten die wij aan aanbieders betalen. De meerkosten betreffen vooral materiële kosten. Momenteel is er nog geen regeling van toepassing voor tegemoetkoming in meerkosten om dienstverlening conform de corona maatregelen te continueren.

Na-ijlend effect maatschappelijke crisis

Momenteel zien we nog geen opvallende stijging in aantal meldingen en aanvragen voor voorzieningen in de Jeugd en Wmo vanwege corona. Wel is er in de jeugd en Wmo sprake van een autonome groei. Momenteel wordt deze groei geanalyseerd voor welk aandeel de groei corona gerelateerd is. We volgen daarom zowel in de uitvoering als in de cijfers de ontwikkelingen in het sociaal maatschappelijk veld. Daarbij houden we nog steeds rekening met een na-ijlend effect van beroep op zorg en ondersteuning. Daarbij blijft een 2e golf een financieel risico.

Financiële gevolgen	
Product	Individuele voorzieningen natura jeugd 6820
	2020

Beleidsproduct: Volksgezondheid 7100

Volksgezondheid

De effecten van deze crisis op de werkzaamheden van GGD en Veilig Thuis Haaglanden en de inzet van de GGD om het COVID-19 virus te bestrijden zijn nog niet verwerkt in deze rapportage. Wij gaan ervan uit dat er vanuit de Rijksoverheid financiële compensatie volgt voor de extra kosten die gemoeid zijn met de bestrijding van het COVID-19 virus. 2020 heeft voor de GGD grotendeels in het teken gestaan van de bestrijding van het Coronavirus. Bepaalde reguliere taken werden niet uitgevoerd (bijv. reizigersvaccinaties), terwijl er aan de andere kant taken bijkwamen waar niet in was voorzien (bijv. bron- en contactonderzoek en bemonstering). Eind juli 2020 is bekend geworden dat alle meerkosten en gederfde inkomsten die de GGD de afgelopen periode heeft gemaakt en nog zal maken als gevolg van het Coronavirus voor vergoeding door het Rijk in aanmerking komen.

Financiële gevolgen	
Product	Volksgezondheid 7100
	2020

PROGRAMMA WONEN EN LEVEN

Realisatie beleidsproducten

Beleidsproduct Afvalverwijdering en –verwerking 7210

Afval

Door Corona omstandigheden is er meer fijn en grof restafval ingezameld vanuit huishoudens. Hierdoor zijn er hogere kosten ontstaan voor de verwerking (fijn en grof) restafval + verbrandingsbelasting. Met de huidige cijfers schatten we in dat de kosten € 150.000 hoger uitvallen dan voorzien.

Financiële gevolgen		
Product	Afvalverwijdering en –verwerking 7210	
		2020
Afval		-150.000

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN

Beleidsproduct: Algemene dekkingsmiddelen 9500

Toeristenbelasting

Het uitstel van betaling liep tot 1 september. De geraamde opbrengst van toeristenbelasting 2020 bedraagt € 319.560. De aanslagen toeristenbelasting op basis van de aangiftes van het eerste half jaar zijn opgelegd voor een bedrag van € 65.747. De inschatting is dat de opbrengst toeristenbelasting € 225.000 lager uit zal vallen.

BIZ

De aanslagen BIZ-bijdrage 2020 zijn met dagtekening 31 juli 2020 opgelegd, 137 aanslagen voor een totaalbedrag van € 86.800. De betaaltermijn is tot 31 oktober 2020. Op dit moment staan nog 34 aanslagen open met een totaalbedrag van € 21.000, dit is exclusief 4 betalingsregelingen en 1x uitstel van betaling. Vanwege de onzekerheid of er financiële consequenties volgen vanuit de BIZ is er nog geen bedrag opgenomen in deze slotwijziging.

Storting voorziening dubieuze debiteuren

Vanwege onder andere de regeling voor uitstel van betaling is er een nieuwe berekening gemaakt voor de voorziening dubieuze debiteuren. Uit deze berekeningen blijkt, dat er een extra storting nodig is van € 455.000.

Compensatiepakket Rijk

In de mei- en septembercirculaire van de algemene uitkering uit het gemeentefonds heeft het Rijk een compensatiepakket ter beschikking gesteld van respectievelijk € 784.000 en € 624.000. De algemene uitkering is met beide bedragen verhoogd met een totaalbedrag van € 1.408.000.

Financiële gevolgen	
Product	Algemene dekkingsmiddelen 9500
	2020
Opbrengsten Toeristenbelasting	-225.000
Storting voorziening dubieuze debiteuren	-455.000
Compensatiepakket Rijk	1.408.000

PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING

Arbo/facilitaire kosten t.b.v. inrichten thuiswerkplekken

We hebben als werkgever een Arbo verplichting voor het inrichten van thuiswerkplekken bij een (langdurige) opdracht om van huis uit te werken. Het personeel kan een instelbaar bureau, ergonomische bureaustoel, beeldscherm, etc. vergoed krijgen om de thuiswerkplek veilig en verantwoord in te richten. Op basis van een inventarisatie onder het interne personeel is de inschatting dat de kosten hiervan in 2020 € 200.000 bedragen.

Corona proof maken kantoor

Er zijn aanpassingen nodig van de kantooromgeving naar een 1,5 meter organisatie i.v.m. Corona. De kosten hiervan worden geraamd op € 80.000.

Lease Duurzame goederen

Door de corona maatregelen waarbij thuiswerken gefaciliteerd moet worden is het aantal devices sterk toegenomen. De verwachting is dat de extra lasten € 50.000 bedragen.

Inspectie & Handhaving

Vanwege extra lasten voor de handhaving van de Coronaregels wordt het budget van Inspectie en Handhaving overschreden. De verwachting is dat het budget met € 60.000 moet worden bijgesteld.

Uitvoering WOZ

Door een veranderde werkwijze om informatie in te winnen vanwege de Covid19 epidemie. (zoals het aanschrijven van bewoners, foto's laten opsturen, deze gegevens vervolgens weer analyseren en verwerken in plaats van het bezoeken van panden) lukt het niet om zonder extra inhuur de afgesproken planning van de WOZ voor dit jaar te halen

Financiële gevolgen	
Product	Bedrijfsvoering 9603
	2020
Arbo/facilitaire kosten t.b.v. inrichten thuiswerkplekken	-200.000
Corona proof maken kantoor	-80.000
Lease duurzame goederen	-50.000
Inspectie en Handhaving	-60.000
Uitvoering WOZ	-19.000

FINANCIEEL OVERZICHT SLOTWIJZIGING

+ = voordelig - = nadelig		bedragen x € 1.000,-
Omschrijving	2020 Slotwijziging	
<i>Programma Algemeen Bestuur en Organisatie</i>	-307	
Reisdocumenten	-14	
Huwelijken	-100	
Rijbewijzen	-125	
Overige producten Burgerzaken	-12	
Ondersteuning raad	-56	
<i>Programma Openbare Orde en Veiligheid</i>	0	
<i>Programma Verkeer en Vervoer</i>	-400	
Opbrengsten straatparkeren	-250	
Naheffingen parkeren	-150	
<i>Programma Economie en Werken</i>	-42	
Baten markten	-29	
Veiligheidsmaatregelen In de Bogaard	-13	
<i>Programma Onderwijs</i>	-20	
Kinderopvang	-20	
<i>Programma Sport, Cultuur en Recreatie</i>	-285	
Cultuur en Culturele instellingen	-285	
Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties	114	
Verhuurders Sportaccommodaties	-114	
Noodsteun culturele sector Zuid-Holland	75	
Subsidieregeling noodsteun culturele sector Zuid-Holland	-75	
<i>Programma Sociaal Domein</i>	-103	
Tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandig ondernemers (Tozo)	-6995	
Compensatie Rijk Tozo	6995	
Bonnen voedselbank	-18	
Ontvangsten minimabeleid	-85	
Inburgering	-28	
Compensatie Inburgering	28	
<i>Programma Wonen en Leven</i>	-150	
Extra lasten grof vuil	-150	
<i>Programma Overhead</i>	0	
<i>Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien</i>	728	
Toeristenbelasting	-225	
Extra storting dubieuze debiteuren	-455	

Tegemoetkoming Algemene Uitkering	1408
<i>Paragraaf Bedrijfsvoering</i>	<i>-409</i>
Arbo/facilitaire kosten t.b.v. inrichten thuiswerkplekken	-200
Corona proof maken gebouw Hoogvoorde	-80
Lease Duurzame goederen	-50
Inspectie & Handhaving	-60
Uitvoering WOZ	-19
Totaalstand Slotwijziging	-988

2. FINANCIËLE VERWERKING OPBRENGST VERKOOP AANDELEN ENECO

Op basis van eerdere rapportages wordt voorgesteld om de opbrengst van de verkoop van de aandelen Eneco deels in te zetten om een storting in de algemene reserve te doen. Het restant wordt gestort in een bestemmingsreserve groeifonds Rijswijk. Deze bestemmingsreserve zal worden ingezet voor het doen van investeringen in de stad.

Financieel ziet dat er als volgt uit:

Opbrengst verkoop aandelen Eneco	€ 72.451.469,15
Afwaardering boekwaarde	€ 1.399.912,00
Netto opbrengst	€ 71.051.557,15
Bestemming	
Storting Algemene reserve	€ 20.000.000,00
Storting bestemmingsreserve groeifonds Rijswijk	€ 51.051.557,15

De raad wordt voorgesteld deze verwerking van de opbrengsten van de aandelen van Eneco te verwerken volgens bovenstaande verdeling.

Bij het instellen van een nieuwe reserve is in de Nota reserves en voorzieningen vastgesteld dat er een aantal aspecten nader moeten worden beschreven. De aspecten worden hieronder aangegeven:

Karakter: is er sprake van een algemene of van een bestemmingsreserve

Doel/aanwending: wat wordt er met de reserve beoogd?

Maximale omvang: is er een maximaal bedrag bepaald?

Bestemming rente: wordt de rente toegevoegd aan de reserve of ten gunste van de exploitatie

Voeding: op welke wijze vindt voeding van de reserve plaats?

Opmerkingen: zijn er claims? Welke onttrekkingen en stortingen zijn al gepland? Ook vermelding van eventuele bijzonderheden.

De meeste van deze aspecten kunnen pas worden ingevuld na besluitvorming van de raad. Hieronder een lijstje van deze aspecten.

Karakter: Bestemmingsreserve

Doel/aanwending: Nader te bepalen

Maximale omvang: Nader te bepalen

Bestemming rente: Nader te bepalen

Voeding: Nader te bepalen

Opmerkingen: nader te bepalen

3. FINANCIËLE VERWERKING INVESTERINGEN EN RESERVES

Om een goedkeurende rechtmatigheidsverklaring te verkrijgen bij de controle van de jaarstukken 2020 dient het college op een aantal onderdelen nog autorisatie te krijgen van de raad. Dit gaat om het storten en/of onttrekkingen vanuit reserves en voorzieningen of om wijzigingen in investeringskredieten. De mutaties in dit hoofdstuk hebben geen effect op de exploitatie van 2020, dus het saldo van deze wijzigingen is € 0.

De volgende wijzigingen worden voorgesteld:

Reserves

Paragraaf bedrijfsvoering

<u>Arbeidsvoorwaarden</u>	
Voor de reserve arbeidsvoorwaarden geldt dat de afspraak is dat het restant van het budget arbeidsvoorwaarden aan het einde van het jaar wordt gestort in de reserve. Naar verwachting zal over 2020 een overschot van circa € 25.000 resteren. De raad wordt voorgesteld dit bedrag in de reserve arbeidsvoorwaarden te storten.	
Financiële gevolgen	
Paragraaf:	Bedrijfsvoering
	2020
Arbeidsvoorwaarden	+ € 25.000
Storting reserve arbeidsvoorwaarden	-/- € 25.000

Investeringskredieten

<u>Bewaakte fietsenstalling Generaal Eisenhowerplein</u>	
Het krediet dient aan de uitgavenkant met € 15.000 bijgeraamd te worden en aan de inkomstenkant met € 7.500 ten gevolge van meerkosten met name veroorzaakt door een langere doorlooptijd. De raad wordt voorgesteld een aanvullend krediet van € 15.000 beschikbaar te stellen.	
Bewaakte fietsenstalling Generaal Eisenhowerplein	U + € 15.000,-
Bewaakte fietsenstalling Generaal Eisenhowerplein	I + € 7.500,-

<u>Uitbreiding vergunningen parkeersysteem</u>	
Het krediet dient met € 50.000 bijgeraamd te worden in verband met meerkosten ten gevolge van bebording, schoon grond verklaring en aansluitkosten. De raad wordt voorgesteld een aanvullend krediet van € 50.000 beschikbaar te stellen.	
Uitbreiding vergunningen parkeersysteem	U + € 50.000,-

TOTAAL FINANCIEEL OVERZICHT

+ = voordelig
- = nadelig

bedragen x €
1.000,-

Omschrijving	2020 Saldo
Beginstand meerjarenbegroting 2020-2024	179
Begrotingswijzigingen	
Beginstand voor de 1e halfjaarrapportage 2020	179
1e halfjaarrapportage 2020	-3159
Kadernota 2020	0
Ombuigingen 1e halfjaarrapportage	3026
Meicirculaire 2020	207
2e halfjaarrapportage	-1724
TOTAAL STAND NA 2E HALFJAARRAPPORTAGE 2020	-1471
Financiële ontwikkelingen Slotwijziging	70064
<i>Programma Algemeen Bestuur en Organisatie</i>	-307
Reisdocumenten	-14
Huwelijken	-100
Rijbewijzen	-125
Overige producten Burgerzaken	-12
Ondersteuning raad	-56
<i>Programma Openbare Orde en Veiligheid</i>	0
<i>Programma Verkeer en Vervoer</i>	-400
Opbrengsten straatparkeren	-250
Naheffingen parkeren	-150
<i>Programma Economie en Werken</i>	-42
Baten markten	-29
Veiligheidsmaatregelen In de Bogaard	-13
<i>Programma Onderwijs</i>	-20
Kinderopvang	-20
<i>Programma Sport, Cultuur en Recreatie</i>	-285
Cultuur en Culturele instellingen	-285
Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties	114
Verhuurders Sportaccommodaties	-114
noodsteun culturele sector Zuid-Holland	75
Subsidieregeling noodsteun culturele sector Zuid-Holland	-75

<i>Programma Sociaal Domein</i>	<i>-103</i>
Tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandig ondernemers (Tozo)	-6995
Compensatie Rijk Tozo	6995
Bonnen voedselbank	-18
Ontvangsten minimabeleid	-85
Inburgering	-28
Compensatie Inburgering	28
<i>Programma Wonen en Leven</i>	<i>-150</i>
Extra lasten grof vuil	-150
<i>Programma Overhead</i>	<i>0</i>
<i>Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien</i>	<i>71780</i>
Toeristenbelasting	-225
Extra storting dubieuze debiteuren	-455
Tegemoetkoming Algemene Uitkering	1408
Opbrengst Eneco aandelen	71052
<i>Paragraaf Bedrijfsvoering</i>	<i>-409</i>
Arbo/facilitaire kosten t.b.v. inrichten thuiswerkplekken	-200
Corona proof maken gebouw Hoogvoorde	-80
Lease Duurzame goederen	-50
Inspectie & Handhaving	-60
Uitvoering WOZ	-19
Totaalstand na Slotwijziging incl. verwerking opbrengst Eneco	68593
Bestemming:	
Storting Bestemmingsreserve groeifonds Rijswijk	51052
Storting Algemene reserve vanuit Eneco opbrengst	20000
Resterend resultaat 2020 (excl. Opbrengst Eneco)	-2459