

Informatienota voor de raad

Datum 5 oktober 2021

Onderwerp	Monitor financiële gevolgen corona per september 2021
Versienummer	V0.1

Portefeuillehouder D.S. de Jong

Informant J. van Dijk

Afdeling Concernstaf

Telefoon 038 498 2664

Email J.van.Dijk@zwolle.nl

Bijlagen Totaaloverzicht ontvangen compensatiegelden via het gemeentefonds in 2021.

Wij stellen u voor kennis te nemen van:

Kennis te nemen van de stand zaken omtrent de financiële gevolgen vanwege corona over 2021.

Datum 5 oktober 2021

[Toelichting op het voorstel](#)

Inleiding

Via deze informatienota stellen wij u op de hoogte van de financiële gevolgen vanwege corona op de gemeentelijke begroting van 2021. Daarbij gaan we in op de hoogte van de gedeerde inkomsten en de meerkosten. Maar ook op de risico's die verbonden zijn aan het verlenen van uitstel van betalingen op met name de gemeentelijke huuropbrengsten. Vervolgens geven we een overzicht van de compensatiegelden die we van het Rijk ontvangen.

Kernboodschap

Inzicht te geven in de financiële gevolgen vanwege corona op de gemeentelijke begroting.

Consequenties

In z'n algemeenheid constateren we dat de nadelen lager uitvallen dan een half jaar geleden werd verwacht. Ook zien we dat het Rijk – evenals in 2020 - bereid is een reële compensatie voor de geleden verliezen te geven. Wel is nog steeds sprake van behoorlijk bedrag aan openstaande vorderingen vanwege corona.

Samenvatting belangrijkste mee- en tegenvallers

Ten opzichte van de vorige rapportage (mei 2021) zien we positieve bijstellingen aan de opbrengstenzijde van de begroting. De verwachte inkomstenderving op de parkeeropbrengsten valt lager uit. Het verlies wordt thans ingeschat op € 2,3 miljoen. Vanaf de zomermaanden zien we dat de bezettingsgraad weer richting de 95 tot 100% gaat.

Bij de overige inkomsten verwachten we lagere opbrengsten op de toeristenbelasting, markt- en havengelden, reclamegelden en leges burgerzaken in de ordegröte van € 0,2 tot € 0,4 miljoen. Daarnaast ontstaat een nadeel van € 0,3 miljoen op de precariogelden, op basis van de besluitvorming door de Raad om geen precario voor terrassen in 2021 te gaan heffen. Dit nadeel is opgevangen uit het beschikbare coronabudget. De raad heeft besloten tot geheel of gedeeltelijke kwijtschelding van betalingen door sportverenigingen. Een groot deel van deze inkomstenderving wordt door het Rijk vergoed via de TVS-regeling. Het resterende deel van € 0,14 miljoen komt ten laste van het coronabudget.

De meerkosten – voor zover nu te overzien – zijn iets toegenomen ten opzichte van de vorige rapportage en worden ingeschat op € 1,7 tot € 2,3 miljoen. Een deel van de meerkosten (€ 0,4 miljoen), te weten kosten voor toezicht en handhaving is al ten laste van het coronabudget gebracht. De overige meerkosten betreffen met name kosten bij Tiem bv, extra afvalkosten en extra bedrijfsvoeringskosten van de gemeente. Het Rijk heeft al aangekondigd dat er een vergoeding komt voor de sociale werkvoorzieningen.

De Tozo-regeling is tot 1 oktober 2021 van toepassing. Tot en met juli is in 2021 voor circa € 5 miljoen uitgekeerd aan bijdrage voor levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen. De kosten worden door het Rijk vergoed.

Vanaf 1 januari is de regeling Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK) van kracht, met als doel mensen te ondersteunen die als gevolg van de coronamaatregelen meer dan 20% inkomstendaling hebben. De regeling is een aanvulling op de bijzondere bijstand. Er wordt weinig gebruik gemaakt van deze regeling. We constateren dat de verwachte stijging op de minimaregelingen is uitgebleven. Tevens zien we dat de toename van de bijstandsccliënten in 2020 tot stilstand is gekomen en dat het aantal bijstandsccliënten vanaf januari maandelijks afneemt.

Datum 5 oktober 2021

We zien dat de cultuur- en evenementensector het moeilijk heeft. Begin dit jaar is € 1,4 miljoen budget beschikbaar gesteld voor ondersteuning van de cultuursector. Het komende jaar zal meer duiding geven of sector zich weer herstelt.

De meerkosten bij de GGD en de veiligheidsregio worden volledig door het Rijk gecompenseerd en rechtstreeks aan deze instellingen verstrekt. Tevens heeft het Rijk toegezegd de meerkosten in de zorg (Wmo en jeugd) te vergoeden. In het najaar wordt de hiervoor uitgevoerde rapportage door het Rijk afgerond.

Risico's vanwege verleend uitstel van betalingen

Het risico op oninbaarheid van openstaande vorderingen op de lokale belasting is beperkt. Voor 2021 is besloten geen algemeen uitstel te verstrekken, maar in overleg met de belastingplichtige – indien nodig – tot een passende betalingsregeling te komen.

Bij huuropbrengsten van de verhuurde panden is de achterstand in de betalingen afgenomen tot € 2,7 miljoen. Dit heeft vooral betrekking op enkele huurders in de cultuur- en sportsector. Voor een deel is sprake van een regeling van uitstel van betaling.

Compensatie door het Rijk

Het Rijk heeft toegezegd ook over 2021 een reële compensatie te verstrekken voor de gederfde inkomsten en gemaakte meerkosten. Inmiddels hebben we ruim € 10 miljoen aan corona compensatiegelden via het gemeentefonds ontvangen. Waaronder ook middelen om de cultuursector te ondersteunen, voor re-integratie van bijstandsgerechtigden, middelen voor begeleiding van kwetsbare groepen, bestrijding van eenzaamheid en perspectief voor jongeren. In de beslisnota 'Sociaal herstelplan na corona' worden voorstellen gedaan over de inzet van de ontvangen gelden. In de bijlage is een totaaloverzicht opgenomen van de tot en met september ontvangen compensatiegelden via het gemeentefonds. Begin 2021 heeft de Raad met een pakket aan maatregelen (€ 1,4 miljoen) ingestemd om de cultuursector te ondersteunen.

Naast de reeds ontvangen gelden heeft het kabinet gelden gereserveerd voor aanvullende compensatie in de loop van dit jaar voor regionale en lokale cultuur, inkomstenderving vanwege kwijtschelding van huren en extra kosten voor de sociale werkvoorzieningen.

Verder vindt er eind 2021 nog een aanvullende compensatie plaats over 2020 voor de gederfde inkomsten. Naar verwachting ontvangen wij aanvullend € 1,7 miljoen, grotendeels vanwege de inkomstenderving op de parkeeropbrengsten.

Gemeentelijk coronabudget

Bij de begroting 2021 heeft de Raad € 2,5 miljoen gereserveerd voor ondersteuning noodlijdende sectoren vanwege corona en voor de inzet van toezicht en handhaving van de landelijke coronamaatregelen. In 2021 zijn de volgende compensaties ten laste van het coronabudget verstrekt:

- Precario terrassen en havengelden (heel 2021) € 365.000
- Hart van Zwolle € 43.000
- Tegemoetkoming wijkinstellingen en jeugdorganisaties 189.000
- Verlaging huur vastgoed € 120.000 (maximaal)
- Toezicht en handhaving € 200.000
- Vervolgafspraken ketenpartners na corona € 25.000
- Nadelen op TVS regeling sport € 140.000

Na deze verrekeningen is nog € 1 miljoen in het coronabudget beschikbaar.

Datum 5 oktober 2021

Financiën

Voor het risico op oninbaarheid van de achterstallige betalingen en overige risico's zoals ondercompensatie van gedeerde inkomsten en gemaakte meerkosten houden we voorlopig € 5 miljoen als risicobedrag aan in het algemeen weerstandsvermogen van de gemeente.

Vervolg

In de laatste raadsvergadering van 2021 zullen we – vergelijkbaar aan 2020 – met een raadsvoorstel komen om de begroting 2021 aan te passen, omdat we dan meer zicht hebben op de gemaakte meerkosten en gedeerde inkomsten. Ook vanuit oogpunt van begrotingsrechtmatigheid is het wenselijk om de begroting 2021 bij te stellen.

Openbaarheid

Openbaar.

Burgemeester en Wethouders van Zwolle,

voorzitter, Peter Snijders

interim-secretaris, Liesbeth Borsboom

Datum 5 oktober 2021

Bijlage 1: Totaaloverzicht ontvangen compensatiegelden via het gemeentefonds.

Per eind september zijn de volgende compensatiegelden vanwege corona via het gemeentefonds ontvangen of toegezegd voor de jaren 2021 en 2022.

	2021	2022
Via de septembercirculaire 2020 (1 ^e en 2 ^e compensatiepakket):		
• Opschalingskorting (toevoegen aan algemene middelen)	1.211.000	
Via de decembercirculaire 2020 (3 ^e compensatiepakket):		
• Aanvullend pakket en impuls re-integratie	1.264.000	
• Gemeentelijk schuldenbeleid	283.000	
• Bijzondere bijstand	99.000	
• Crisisdienstverlening (arbeidsmarktregio)	1.227.000	
• Compensatie cultuursector 2021 (apart raadsbesluit)	1.434.000	
• Aanvulling Tweede Kamer verkiezingen (budget verkiezingen)	154.000	
Via de maartbrief (4 ^e compensatiepakket)		
• TONK	602.000	
• Extra begeleiding kwetsbare groepen	271.000	
• Bestrijding eenzaamheid ouderen	216.000	
• Afvalverwerking	206.000	
• Perspectief en jongeren	310.000	
• Jongerenwerk	105.000	
• Mentale ondersteuning jeugd	89.000	
• Activiteiten en ontmoetingen jeugd	62.000	
• Extra begeleiding dak- en thuislozen (centrumgemeente)	251.000	
• Voorschoolse voorziening peuters	37.000	
Via de meicirculaire 2021		
• Heroriëntatie zelfstandigen	37.000	
Via de septembercirculaire 2021		
• Lokale cultuur	427.000	
• Buurt- en dorpshuizen	77.000	
• TONK (aanvulling)	1.813.000	
• Handhaving quarantaine	120.000	
• Aanvullend pakket en impuls re-integratie		520.000
• Gemeentelijk schuldenbeleid		274.000
• Bijzondere bijstand		137.000
Totaal	10.295.000	931.000