



Bestuursrapportage 2020

September 2020

Inhoudsopgave	
Inleiding	3
Financiën 2020 op hoofdlijnen	3
Junibrief 2020.....	6
Ontwikkelingen coronacrisis.....	8
Programma 1: Bestuurlijk domein	10
1.3 Economische zaken.....	11
1.4 Veiligheid, vergunning en handhaving	11
Programma 2: Sociaal domein	13
2.1 Welzijn, zorg en gezondheid	15
2.3 Algemene lokale voorzieningen, sport, cultuur en recreatie	15
2.4 Individuele maatschappelijke ondersteuning	16
2.5 Gespecialiseerde jeugdhulp	17
2.6 Werk en inkomen	18
Programma 3: Fysiek domein	20
3.1 Ruimte	22
3.3 Milieu en duurzaamheid	24
Algemene dekkingsmiddelen en bedrijfsvoering.....	25
Bijlage 1 Financiële effecten COVID-19.....	27

Inleiding

Voor u ligt de Bestuursrapportage 2020. Met deze rapportage informeren wij u over substantiële afwijkingen ten opzichte van de uitvoering van de begroting 2020 over de periode januari tot en met juni. Het gaat om zowel afwijkingen bij de uitvoering van het beleid als de afwijkingen (positief of negatief) op de budgetten. De rapportage grens is vanaf een afwijking van € 25.000,- op het budget. Verloopt de uitvoering van beleid en de aanwending van de beschikbaar gestelde financiële middelen volgens plan, dan zal niets worden gerapporteerd.

Leeswijzer bij de financiële overzichten

- Bedragen met een + teken, benoemen een voordeel. Dat wil zeggen een (grotere) bate, of een lagere last;
- Bedragen met een - teken, benoemen een nadeel. Dat wil zeggen een (grotere) last, of lagere bate.
- Bij een onttrekking aan een reserve heeft het bedrag een + teken. Dat wil zeggen dat de exploitatie wordt verhoogd met financiële middelen.
- Bij een storting aan een reserve heeft het bedrag een – teken. Dat wil zeggen dat de exploitatie wordt verlaagd met financiële middelen.

Financiën 2020 op hoofdlijnen

De afspraak uit de notitie Doorontwikkeling planning- en control cyclus Heemskerk van oktober 2019 is dat met ingang van 2020 de voorstellen voor nieuw beleid worden ingediend bij de perspectiefnota, en niet (meer) in een bestuursrapportage lopende het jaar. Daarbij is het volgende financiële uitgangspunt als streven toegevoegd: 'De Bestuursrapportage sluit minimaal budgettair neutraal'.

De primitieve begroting 2020 is vastgesteld in november 2019. Daarna zijn een aantal raadsbesluiten genomen met een financieel (meerjarig) effect op de begroting. Zo heeft de gemeenteraad een besluit genomen over de bezuinigingsvoorstellen van de Taskforce voor het jaar 2020. De effecten daarvan op de begroting 2020 zijn verwerkt in deze bestuursrapportage. Ook de bezuinigingsvoorstellen en de ontwikkelingen van de jaarschijf 2020 uit de perspectiefnota 2021, verwerkt.

Totaal Begroting 2020

bedragen x € 1.000,-

	Primitieve Begroting 2020	Raadsbesluiten 2021-2024	Perspectiefnota 2021-2024	Taskforce 2020	BERAP 2020	Actuele stand Begroting 2020
Lasten	-96.528	-1.299	-434	383	-5.861	-103.739
Baten	94.169	257		396	6.351	101.173
Mutaties reserves	1.583	375			9	1.967
Resultaat	-776	-667	-434	779	499	-599

Toelichting resultaat

van - € 776.000,- naar - € 599.000,- Nadeel

De primitieve begroting 2020 is vastgesteld met een verwacht resultaat van € 776.000,- negatief. Daarna heeft de raad diverse besluiten genomen met een financieel effect op de begroting. De voorstellen in deze bestuursrapportage hebben per saldo een positief effect van € 499.000,- Het verwachte eindresultaat van de begroting 2020 komt daarmee op € 599.000,- negatief.

Toelichting raadsbesluiten**- € 667.000,- Nadeel**

De genomen raadsbesluiten (exclusief Perspectiefnota en voorstellen Taskforce) hebben op de begroting een financieel effect € 667.000,- negatief. Het gaat om de besluiten in het hierna opgenomen overzicht.

Raadbesluit		2020 Bedragen x € 1.000,-
Bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland	(IJM/2019/0180)	-44
Septembercirculaire 2019	(BIRM/2019/0443)	462
Aframen correctie BTW-compensatiefonds (BCF)		-566
Najaarsnota 2019	(BIRB/2019/2870)	-188
Decembercirculaire 2019	(BIRM/2019/0477)	82
Voorstel tot het vaststellen van zwemmen als onderdeel van sport- en cultuurpas	(BIRB/2019/2901)	9
Structurele effecten Jaarrekening 2019		-326
Begroting VRK (besluit raad na opstellen PN2021)	(BIRB/2020/2964)	-96
totaal financieel effect		-667

Toelichting Perspectiefnota**- € 434.000,- Nadeel**

Met de Perspectiefnota heeft de raad besluiten genomen die uitgesplitst kunnen worden over een aantal categorieën. Per saldo geeft dit een nadelig financieel effect van - € 434.000,- en is als volgt opgebouwd.

- a. Autonome ontwikkelingen - € 21.000,-
- b. Noodzakelijke ontwikkelingen - € 336.000,-
- c. Wenselijke ontwikkelingen - € 77.000,-

Toelichting Taskforce**€ 779.000,- Voordeel**

Met de Taskforce heeft de raad een bezuinigingsvoorstellen vastgesteld. De voorstellen die betrekking hebben op de jaarschijf 2020 zijn verwerkt in deze bestuursrapportage.

Programma-onderdeel	Maatregel	Besparing 2020 (x € 1.000,-)
1.2 Dienstverlening	Versobering aankleding ceremonies en vermindering kwaliteitsondersteuning BRP.	6
1.4 Veiligheid, vergunnen en handhaven	Groene leges	18
2.3 Sport, cultuur en recreatie	Onderschrijving subsidiëring sportverenigingen	80
2.3 Sport, cultuur en recreatie	Verlaging budget subsidies extra doelgroepen Sport	20
2.3 Sport, cultuur en recreatie	Minder Jongeren Ontmoeting Plekken (JOP).	5
2.6 Werk en inkomen	Subsidie ten behoeve van activering (door Welschap)	20
2.6 Werk en inkomen	Overschot collectieve ziektekostenverzekering	70
2.6 Werk en inkomen	Verlagen budget cliëntparticipatie	15
2.6 Werk en inkomen	Middelen toegang arbeid doelgroep laten vervallen	120
3.2 Bereikbaarheid	Overdekte oplaadfaciliteiten voor fietsen	15
3.2 Bereikbaarheid	Buurtbus	25
3.3 Milieu en duurzaamheid	BTW meenemen in kostendekkendheid 100% tarieven	-10
Mutatie reserves	Overschot reserve Statushouders	165
Onderzoeken	Inzet middelen OAB (zodat regulier budget vrijvalt)	231
Totaal besparing 2020		779

Toelichting Berap 2020**€ 499.000,- Voordeel**

Het totaaleffect op het saldo begroting 2020 is opgebouwd uit diverse mutaties per programma. Sommige mutaties in de bestuursrapportage hebben geen invloed op dit saldo omdat deze of via een bestemmingsreserve worden vereffend of budgettair neutraal verlopen. Dat wil zeggen een gelijke aanpassing van lasten en baten op het budget. Het totaal van de afwijkingen die zijn opgenomen in de bestuursrapportage leiden tot een positieve aanpassing van het begrotingssaldo 2020 met € 499.000,-.

Het voordelig saldo wordt met name veroorzaakt door de incidentele baten leges omgevingsvergunning van € 885.000,- (programma 1). Daar tegenover staan ook hogere kosten dienstverlening HVC van € 230.000,- (programma 3) en een nadeel van € 86.000,- voor tijdelijke contractanten (programma 2).

Prog. onderdeel	Specificatie mutaties op resultaat Begroting 2020	bedragen x € 1.000,-	
1.4	Prognose baten leges omgevingsvergunning	885	V
2.3	Natuurlijke speelruimte Graaf Willem II laan	-25	N
2.4	Eigen bijdrage WMO	-64	N
2.4	Wmo-ondersteuning	-26	N
2.5	Doorbetaling Algemene uitkering Heliomare	-25	N
2.5	Doorbetaling Algemene uitkering voortgezet onderwijs Beverwijk	20	V
2.5	W. van Coulsterstraat 2 (wissellocatie onderwijshuisvesting)	7	V
2.5	Incidentele baten	17	V
2.5	Incidentele baten	22	V
2.6	Tijdelijke contractanten	-86	N
2.6	Extra taalondersteuning en examentraining	43	V
2.6	Bijdrage Beverwijk en Haarlem voor taalsprekuur	25	V
3.3	Project Meer Waarde uit Afval	-35	N
3.3	Dienstverlening HVC	-230	N
3.3	Correctie BR Afvalstoffenheffing	-23	N
	Totaalsaldo van financiële effecten < € 25.000,-	-5	N
	Totaal mutaties Bestuursrapportage 2020	499	V

Alle mutaties zijn per programma toegelicht.

Junibrief 2020

Met de Meicirculaire 2020 zijn de gemeenten geïnformeerd over een compensatiepakket in verband met de financiële gevolgen van de coronacrisis. Vooruitlopend op de Septembercirculaire 2020 heeft het Rijk de gemeenten een Junibrief gestuurd met aanvullende maatregelen. Voor de gemeente Heemskerk betekent dit een bijdrage van € 444.000,-.

Tabel: Vergelijking Junibrief 2020/Meicirculaire 2020

	2020	2021	2022	2023	2024
Uitkering o.b.v. Meicirculaire 2020	59.971	61.807	62.985	63.912	65.023
Uitkering o.b.v. Junibrief 2020	60.415	61.807	62.985	63.912	65.023
Verschil	444				
het verschil bestaat uit twee soorten middelen					
- vrij aanwendbare middelen	158				
- geoormerkte middelen	286				
	444				
Vrij aanwendbare middelen	2020	2021	2022	2023	2024
1. Lokale culturele voorzieningen	124				
2. Compensatie toeristen- en parkeerbelasting (DU)	17				
3. Voorschoolse voorziening peuters (DU)	17				
Saldo vrij aanwendbare middelen	158				
Geoormerkte middelen	2020	2021	2022	2023	2024
4. Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg	72				
5. Inhaalzorg en meerkosten WMO 2015	26				
6. Participatie (IU)	188				
Saldo geoormerkte middelen	286				

Toelichting vrij aanwendbare middelen ad € 158 000,-.

1. Voor de borging van lokale en regionale culturele infrastructuur wordt landelijk € 60 miljoen beschikbaar gesteld. Voor Heemskerk is dit een bedrag van € 124.000,-.
2. De compensatie van gedeerde inkomsten voor toeristen- en parkeerbelasting betreft over voornamelijk de periode 1-3 t/m 1-6-20. De verdeling van het beschikbaar gestelde bedrag vindt plaats naar rato van het geraamde jaarbedrag voor 2020 op basis van IV3.
3. De decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters is landelijk met € 8,3 miljoen verhoogd voor de (gedeeltelijke) sluiting van de kinderopvang in de periode 16 maart tot en met 7 juni 2020 in verband met het coronavirus. Ouders/verzorgers zijn in maart opgeroepen om de rekening voor de opvang te blijven betalen in deze periode. Dit gold ook voor ouders/verzorgers van een kind dat gebruik maakt van de gemeentelijke regelingen voorschoolse educatie, peuteraanbod en sociaal medische indicatie. Met deze eenmalige ophoging ontvangen gemeenten middelen om de eigen bijdrage van de ouders/verzorgers te vergoeden voor de hiervoor genoemde periode. De verdeling van het toegevoegd bedrag vindt plaats naar rato van het aandeel van iedere gemeente in de decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters voor het jaar 2020.

Toelichting geormerkte middelen ad € 286 000,-.

4. Omwille van de continuïteit van zorg voor cliënten zijn maatregelen getroffen om cliënten op grond van de Jeugdwet hulp en ondersteuning te kunnen blijven bieden. De bevoorschotting vindt reeds plaats. Voor Heemskerk is dit een bedrag van € 72.000,-.
5. Omwille van de continuïteit van zorg voor cliënten zijn maatregelen getroffen om cliënten grond van de WMO 2015 hulp en ondersteuning te kunnen blijven bieden. De bevoorschotting vindt reeds plaats. Voor Heemskerk is dit een bedrag van € 26.000,-.
6. Door 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. Tekorten in de exploitatie worden in de reguliere systematiek opgevangen door een hogere gemeentelijke bijdrage. Deze financieringsbron staat onder druk omdat gemeenten financiële gevolgen hebben van de coronacrisis. Het kabinet heeft daarom besloten de integratie-uitkering Participatie, onderdeel Wet sociale werkvoorziening (Wsw), te verhogen met landelijk € 90 miljoen voor de periode 1 maart 2020 tot 1 juni 2020 ter compensatie van een deel van de loonkosten. Eventuele verlenging van deze compensatie vergt nieuwe besluitvorming. De verdeling van het toegevoegde bedrag vindt plaats naar rato van het aandeel van iedere gemeente in het verdeelmodel voor de integratie-uitkering Participatie, onderdeel Wsw (uitkeringsjaar 2020, stand Meicirculaire 2020). Voor Heemskerk is dit een bedrag van € 188.000,-. IJmond Werkt! heeft reeds tekorten gemeld waardoor inzet nodig is.

Ontwikkelingen coronacrisis

Op 10 juni jl is de auditcommissie geïnformeerd over de financiële effecten van de coronacrisis. De commissie was tevreden met de informatie en het format. Afgesproken is om de commissie op regelmatige basis te blijven informeren. In deze bestuursrapportage is een tussenstand opgenomen met peildatum 6 augustus.

De rijksbijdrage van € 444.000,- naar aanleiding van de Junibrief, verlaagt het nadelig financieel effect van afgerond € 1 miljoen naar € 665.238,-.

Tabel: Verloop financiële effecten COVID-19

Verloop overzicht financiële effecten:	Stand per 10 juni	Stand per 6 augustus
Bestuurlijk domein	-211.000	-442.574
Sociaal domein	-501.220	-487.210
Fysiek domein	0	-1.004
Bedrijfsvoering/algemene dekkingsmiddelen	-140.000	-178.450
Bijdrage vanuit het Rijk	nog niet bekend	444.000
Totaal	-1.006.220	-665.238

In de bijlage 1 is een specificatie van het verloop opgenomen.

Inmiddels zijn er ook nieuwe ontwikkelingen als gevolg van de coronacrisis.

Minder aanvragen reisdocumenten

Vanwege COVID-19 hebben in de eerste helft van het jaar minder inwoners een reisdocument aangevraagd (er was sprake van ongeveer een halvering). De verwachting is dat de aanvragen weer enigszins zullen toenemen. Met de jaarstukken 2020 informeren wij de raad over het definitief aantal aanvragen.

Huur gemeentelijke accommodaties, COVID-19

COVID-19 brengt voor diverse huurders financiële onzekerheid. Er bestaat daardoor een risico dat niet alle huurpenningen worden binnengehaald. Met betrekking tot de sport heeft het kabinet al diverse maatregelen getroffen en wellicht komen hier nog nieuwe ontwikkelingen/maatregelen bij. Zo heeft het kabinet bij de heropening van de sport voor de jeugd aangegeven € 110 miljoen extra beschikbaar te stellen voor sportverenigingen. Dit betreft kwijtschelding huurpenningen en een regeling voor amateursportverenigingen met een eigen accommodatie. Daarnaast onderzoekt Het kabinet of er een aanvullend ondersteuningspakket nodig om de sport levensvatbaar en enigszins vitaal te houden. Deze ontwikkelingen worden nauw in de gaten gehouden. Daarnaast wordt bekeken of er ook andere ontwikkelingen op het gebied van cultuur en welzijn (nodig) zijn.

Evenementen en corona

Door de corona gaan de meeste evenementen in Heemskerk niet door. Vanuit recreatie & toerisme wordt nu ingezet om een aantal routes in Heemskerk te promoten, zodoende dat Heemskerk wel bezocht blijft worden.

Verpachting Kermisterrein

De gevolgen van COVID-19 zijn nog niet helder in beeld te brengen. Er zijn geen pachtopbrengsten van het kermisterrein te verwachten, maar daar staat tegenover dat de kosten voor de organisatie vele malen minder zijn door het wegvallen van in bijzonder de feestweek.

Door het wegvallen van de Kermis zijn de prijzen (opbrengsten) voor het verpachten van het kermisterrein onder druk komen te staan. De gevolgen van COVID-19 zijn nog lange tijd van invloed en de pachtopbrengsten zullen naar verwachting structureel lager uitvallen.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers

Voor zelfstandige ondernemers is een aparte bijstandsregeling, Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (TOZO) . Deze regeling wordt door de gemeente uitgevoerd. Vanwege de coronacrisis is hier via een aangepaste procedure intensief aanspraak op gemaakt. Het Rijk heeft aangegeven de kosten van deze regeling en de uitvoering te compenseren. In programma 2 is hiervoor € 5,9 miljoen budgettair neutraal opgenomen. De verwachting is dat de regeling budgettair neutraal kan worden uitgevoerd over 2020.

Coronamaatregelen openbare ruimte

Vanwege Coronamaatregelen zijn in de winkelgebieden onvoorziene kosten gemaakt voor het aanbrengen van wegmarkeringen en het verplaatsen van straatmeubilair. Wij verwachten € 10.000,- incidenteel extra kosten.

Risico hogere kosten dienstverlening afvalverwerking door Coronamaatregelen

Wij verwachten in de afrekening voor de afvalverwijdering 2020 een verhoging van de tonnages restafval, doordat inwoners langer thuis verblijven tijdens de Coronamaatregelen. Ondergrondse containers zijn sneller vol en ook de rolcontainers zijn zwaarder en voller dan normaal. Het aantal ophaal- en vervoersbewegingen is enorm toegenomen. Daarnaast zijn de prijzen aan de poort voor papier, plastic en textiel enorm gedaald omdat er minder afzet is. Hierdoor vallen de geraamde kosten naar verwachting voor 2020 hoger uit.

Fysieke veiligheid

Door COVID-19 is binnen Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) op alle fronten vertraging ontstaan op het gebied van de beleidsprocessen en beleidsdoelstellingen. De VRK geeft aan extra kosten te maken vanwege COVID-19 en vooralsnog niet zeker is van compensatie door het Rijk. Het is mogelijk dat de eindafrekening hoger is dan de huidige verwachting.

IJmond Werkt!

Uit de herziene begroting 2020 van IJmond Werkt! blijkt een aanvullende bijdrage nodig te zijn door de gevolgen van de coronacrisis op de arbeidsmarkt. Voor Heemskerk betekent dit een extra bijdrage van € 86.210,-.

Programma 1: Bestuurlijk domein

Het verloop van de begroting in programma 1 is opgenomen in onderstaande tabel.

bedragen x € 1.000,-

	Primitieve Begroting 2020	Raadsbesluiten	Perspectiefnota 2021-2024	Taskforce 2020	BERAP 2020	Actuele stand Begroting 2020
Lasten	-8.328	-140	-60	24	-6	-8.510
Baten	1.439	-31			916	2.324
Mutaties reserves	49					49
Resultaat	-6.840	-171	-60	24	910	-6.137

De lasten en de baten in de kolom Berap2020 zijn een optelsom van de lasten en baten inclusief de kleine verschillen, zoals hieronder opgenomen. De financiële mutaties ad € 910.000,- in de voorliggende bestuursrapportage zijn als volgt gespecificeerd.

bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Investing	Financieel effect 2020	I / S
Programma onderdeel			
Lasten	0	0	
Baten	0	885	
1.4 Prognose baten leges omgevingsvergunning		885	incidenteel
Financiële effecten < € 25.000	0	25	
1.3 Lasten		-6	incidenteel
1.1 / 1.4 Baten		31	incidenteel
Saldo van lasten en baten	0	910	
Mutatie reserve(s)	-	-	
Totaal Bestuurlijk domein	0	910	

Hierna vindt u per mutatie > € 25.000,- een toelichting bij het betreffende programma-onderdeel.

Daarnaast informeren wij u over belangrijke ontwikkelingen in dit domein.

1.3 Economische zaken

Beleidsadvisering economische zaken

Inzet economische zaken in coronatijd

Door de coronacrisis is binnen het beleidsterrein economische zaken vanaf maart 2020 inzet geweest om proactief gesprekken te voeren met ondernemers, belangenbehartigers van ondernemers (onder andere BIZ Centrum, OV IJmond, KHN en LTO), IJmond gemeenten en Metropoolregio Amsterdam. Daar waar mogelijk was, zijn ook ondersteunende activiteiten uitgevoerd zoals het opzetten van een digitaal ondernemersloket en Koop Lokaal Heemskerk. De BIZ centrum heeft een actieplan opgesteld voor een Veilig & gastvrij Heemskerk. Dit is nu de leidraad voor de BIZ en de gemeente in hun gezamenlijke acties/afstemming om het centrum van Heemskerk in coronatijd Veilig & gastvrij te laten zijn.

Toekomstbestendig centrum realiseren we samen

Met de komst van de BIZ centrum is het contact en samenwerking tussen gemeente en ondernemers georganiseerd. De BIZ centrum wordt aangevuld met de ontbrekende partij: de vastgoedsector. In de tweede helft van 2020 leggen we de eerste contacten.

1.4 Veiligheid, vergunning en handhaving

Rampenbestrijding

Fysieke veiligheid

Afgelopen periode stond bij de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) volledig in het teken van de COVID-19. In het algemeen geldt dat hierdoor op alle fronten binnen de VRK vertraging is ontstaan op het gebied van de beleidsprocessen en beleidsdoelstellingen. In de komende periode(n) zal in beeld moeten worden gebracht wat de gevolgen zijn. Dan moet worden gezien wat dit betekent voor de opgave die de VRK voor Heemskerk uitvoert en meer in het bijzonder welke prioriteiten gesteld moeten worden en welke financiële consequenties dit teweeg brengt.

In de Begroting 2020 staat bij fysieke veiligheid een tweetal activiteiten die in 2020 worden uitgevoerd:

- De VRK is bezig om in 2020 interregionaal (met VRNHN en VRZAWA) de basisdeelplannen te herzien. Vanwege de coronacrisis zit daar zeker een half jaar vertraging in. Dit geldt ook voor de beleidsprocessen van bevolkingszorg. Qua inzet en budget maakt het geen verschil, alleen de beleidsdoelen van de VRK zijn getemporeerd als gevolg van de crisis.
- In april 2019 is het regionaal beleidsplan VRK vastgesteld waar crisisbeheersing onderdeel van is. Voor 2020 staat een uitvoeringsplan op de planning, maar dat is bestuurlijk niet relevant.

De VRK geeft aan extra kosten te maken vanwege COVID-19 en voorsnog niet zeker is van compensatie door het Rijk. Het is mogelijk dat de eindafrekening hoger is dan de huidige verwachting. Dit wordt gezien als een risico.

Brandweertaken

Brandweertaken

De eerste helft van 2020 laat zich binnen de brandweezorg kenmerken door de crisissituatie rond COVID-19. Hierdoor zijn met name beleidstaken stil komen te liggen en zijn verschillende projecten vertraagd.

Landelijke dossiers (o.a. EU-regelgeving en vrijwilligers, tweede loopbaan) zijn stil komen te liggen; de verwachting is dat deze voor de zomer weer worden opgepakt.

De transitie naar de nieuwe bluswatervoorziening verloopt volgens planning; de eerste voertuigen komen rond de zomer, de besluitvorming over de plaatsing loopt en daarna start de eventuele werving, opleiden en oefenen van brandweermensen.

Het toezicht en de brandveiligheid controles zijn gedurende de coronacrisis periode stil komen te liggen. Hiermee bestaat het risico dat preventieve brandweezorg minder de aandacht krijgt. Om te voorkomen dat dit tot onveilige situaties leidt is een inhaalslag nodig waarbij in overleg met gemeenten nagedacht over slimme manieren hier voor 2020 invulling aan te geven.

Bouw- en omgevingsvergunning

Prognose baten leges omgevingsvergunning

Op de inkomsten uit leges omgevingsvergunningen doet zich een incidenteel voordeel van afgerond € 885.000,- voor. Dit voordeel komt voort uit de verleende omgevingsvergunningen voor:

- de bouw van 222 woningen aan de Debora Bakelaan (€ 750.000,-);
- de vestiging van Cocensus op bedrijventerrein De Trompet (€ 135.000,-);

Bij het opstellen van de Begroting 2020 was het vanwege de destijds actuele stikstofproblematiek onzeker of de bouw van de 222 woningen doorgang zou vinden. Om die reden is dat destijds niet opgenomen. Ook de komst van Cocensus was destijds nog onbekend.

Naar verwachting wordt vanuit de reguliere behandeling van aanvragen om omgevingsvergunning voldaan aan de geprognosticeerde baten zoals in de begroting van € 387.500,-

Incidenteel voordeel 2020 bedraagt afgerond € 885.000,-.

Brandweerkazerne

Brandweerkazerne

Er loopt momenteel een onderzoek naar de mogelijkheden van herontwikkeling van de Cornelis Groenlandstraat in Heemskerk. De onderzoeksresultaten worden eind 2020 verwacht. Uit het onderzoek moet blijken of woningbouw tot de mogelijkheden behoort. Tot minimaal die tijd staat de overdracht van de brandweerkazerne aan de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) on hold.

Programma 2: Sociaal domein

Het verloop van de begroting in programma 2 is opgenomen in onderstaande tabel.

bedragen x € 1.000,-

	Primitieve Begroting 2020	Raadsbesluiten 2021-2024	Perspectiefnota 2020	Taskforce 2020	BERAP 2020	Actuele stand Begroting 2020
Lasten	-56.356	-952		329	-5.503	-62.482
Baten	14.694	-26		396	5.365	20.429
Mutaties reserves	318	259			40	617
Resultaat	-41.344	-719	0	725	-98	-41.436

De lasten en de baten in de kolom Berap2020 zijn een optelsom van de lasten en baten inclusief de kleine verschillen, zoals hieronder opgenomen. De financiële mutaties ad - € 98.000,- in de voorliggende bestuursrapportage zijn als volgt gespecificeerd.

bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Investering	Financieel effect 2020	I / S
Programma onderdeel			
Lasten	-265	-5.454	
2.3 Speelruimten verbeteren	-150		kapitaallasten
2.3 Renovatie speelplek Maasstraat, terrein Ark	-75		kapitaallasten
2.3 Natuurlijke speelruimte Graaf Willem II laan		-25	incidenteel
2.5 Doorbetaling Algemene uitkering Heliomare		-25	incidenteel
2.5 Doorbetaling Algemene uitkering voortgezet onderwijs Beverwijk		20	incidenteel
2.5 CV installatie W. van Coulsterstraat 2	-40		kapitaallasten
2.6 Ontwikkeling BUIG budgetten		603	incidenteel
2.6 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers		-5.900	incidenteel
2.6 Tijdelijke contractanten		-86	incidenteel
2.6 Extra taalondersteuning en examentraining		-40	incidenteel
Baten	0	5.322	
2.4 Eigen bijdrage WMO		-64	incidenteel
2.4 Wmo-ondersteuning		-26	incidenteel
2.5 W. van Coulsterstraat 2 (wissellocatie onderwijshuisvesting)		7	structureel
2.5 Incidentele baten		17	incidenteel
2.5 Incidentele baten		22	incidenteel
2.6 Ontwikkeling BUIG budgetten		-603	incidenteel
2.6 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers		5.900	incidenteel
2.6 Extra taalondersteuning en examentraining		43	incidenteel
2.6 Bijdrage Beverwijk en Haarlem voor taalsprekuren		25	incidenteel

	Financiële effecten < € 25.000	0	-6
2.1 / 2.3	Lasten		-49 structureel
2.1	Baten		43 incidenteel
	Saldo van lasten en baten	-265	-138
	Mutatie reserve(s)	0	40
2.6	Onttrekking aan bestemmingsreserve Statushouders ter dekking van kosten taalondersteuning en examentraining		40 incidenteel
	Totaal Sociaal domein	-265	-98

Leeswijzer bij mutaties reserve(s):

- Bij een onttrekking aan een reserve heeft het bedrag een + teken. Dat wil zeggen dat de exploitatie wordt verhoogd met financiële middelen.
- Bij een storting aan een reserve heeft het bedrag een – teken. Dat wil zeggen dat de exploitatie wordt verlaagd met financiële middelen.

Hierna vindt u per mutatie > € 25.000,- een toelichting bij het betreffende programma-onderdeel.
Daarnaast informeren wij u over belangrijke ontwikkelingen in dit domein.

2.1 Welzijn, zorg en gezondheid

Zorg

Vervolgonderzoek luchtkwaliteit

Het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM) heeft in augustus 2019 een onderzoeksvoorstel gedaan voor een vervolgonderzoek naar de luchtkwaliteit. Het college heeft besloten bij te dragen aan dit onderzoek. Voor deze activiteit bedragen de kosten in 2020 € 26.750,- met dekking via de post openbare gezondheidszorg.

2.3 Algemene lokale voorzieningen, sport, cultuur en recreatie

Recreatieve voorzieningen

Speelruimten verbeteren

Naar aanleiding van de motie Speelvoorzieningen heeft de gemeente een extern bedrijf opdracht gegeven de speelruimten in Heemskerk te onderzoeken. Uit het onderzoek is naar voren gekomen dat een deel van de speelvoorzieningen flink is verouderd en spoedig opgeruimd dient te worden of vervangen. Naar aanleiding van de breed besproken motie start de uitvoering van deze speelruimteverbeteringen in 2020. Het huidige budget speelvoorzieningen kan voorzien in de dekking van de kapitaallasten van de investering ad € 150.000,-. De kapitaallasten bedragen vanaf 2021 € 12.250,- en hebben in de daaropvolgende jaren een aflopend karakter.

Renovatie Speelplek Maasstraat, Ark terrein

De speelplek aan de Maasstraat is toe aan een grote renovatie-beurt. In de houten staanders en plateaus van de hoge speeltoren is houtrot geconstateerd. Constructief is het toestel nog veilig, maar het is noodzakelijk de toren binnenkort te renoveren om onveilige situaties te voorkomen. Om renovatie uit te voeren is een bedrag nodig van € 75.000,-. Het is een raadsbevoegdheid om een krediet te verstrekken. Het huidige budget speelvoorzieningen kan voorzien in de dekking van de kapitaallasten van € 6.125,-

Natuurlijke speelruimte Graaf Willem II laan

De inrichting van een natuurlijke speelruimte in de Graaf Willem II laan betreft een burgerinitiatief. De raad heeft een memo ontvangen in februari 2020 (BIRM/2020/0505) waarin is gemeld om het noodzakelijk budget op te nemen in de Perspectiefnota. Omdat dit voorstel betrekking heeft op de jaarschijf 2020 nemen wij dit voorstel mee in deze bestuursrapportage.

Het voorstel betreft het omvormen van een stuk openbaar groen in een natuurlijk ingerichte ruimte voor spelen en ontmoeten. Voor uitvoering dit jaar, stellen wij voor € 25.000,- beschikbaar te stellen voor de aanleg van een natuurlijke speelruimte bij de Graaf Willem II laan.

Onderzoek Skeelerbaan

In 2020 is in het kader van het uitvoeringsprogramma Coalitieakkoord 2018 en in overleg met ijsclub Kees Jongert een extern onderzoek gestart naar de mogelijkheden, haalbaarheid en behoeftepeiling van een skeelerbaan. Het streven was om het onderzoek in 2020 af te ronden en een advies voor te leggen aan de raad. Corona heeft de planning met drie maanden vertraagd.

Heemskerk Zee van tijd

Om een nog groter bereik te hebben is in 2020 aangesloten bij Wat Gaan We Doen.nl – op stap in Mooi-Kennemerland. Een tweetalig (Nederlands en Duits) platform met gemiddeld 15.000 bezoekers op de website en een gratis vakantiemagazine met een oplage van 90.000st.

Accommodatiebeleid

Beheer en exploitatie sportaccommodaties (regionale samenwerking)

De gemeenten Beverwijk en Heemskerk hebben in 2016 in een intentieovereenkomst vastgelegd om gezamenlijk de mogelijkheden van samenwerking in het beheer en exploitatie van gemeentelijke sportaccommodaties te onderzoeken. Dit plan is on hold gezet vanwege onduidelijkheden rondom de effecten van de verruiming van de btw-sportvrijstelling per 1 januari 2019 en de tijdelijke compensatieregelingen vanuit het rijk. Het onderzoek daartoe pakken wij weer op als er meer duidelijk is rondom de regelgeving, naar verwachting in 2021.

Huurprijzenbeleid maatschappelijk vastgoed

In 2019 heeft de raad het afwegingskader van de kadernota Vastgoed vastgesteld. Begin 2020 is dit kader naast het gemeentelijke vastgoedportefeuille gelegd. Er is inzicht gegeven in het beleid en de wettelijke taken die ten grondslag liggen aan het gemeentelijk vastgoed. Vervolgens is in 2020 gestart met het opstellen van een huurprijzenbeleid voor het gemeentelijke maatschappelijke vastgoed. Dit wordt verder uitgewerkt in 2021. Dit heeft een relatie met het amendement op de Perspectiefnota 2021, aangenomen door de raad. Het amendement betreft de taakstelling accommodatiebeleid en vastgoed.

2.4 Individuele maatschappelijke ondersteuning

Maatwerkvoorzieningen WMO

Wmo-ondersteuning

Aan zorgaanbieders is, in lijn van de afspraken die het Rijk en de VNG in het kader van COVID-19 hebben gemaakt, financiële zekerheid geboden via het vergoeden van de omzet gedurende de eerste helft van 2020, ook al is er sprake van vraaguitval. Doel is het voorkomen van acute liquiditeitsproblemen en het waarborgen van de zorgcontinuïteit. Voor de begroting heeft dit momenteel geen gevolgen.

Voor de compensatie van eventuele meerkosten als gevolg van het naleven van de RIVM richtlijnen door zorgorganisaties, is door het Rijk een voorschot verstrekt van € 26.000,-. De concrete uitwerking hiervan vindt nog plaats.

Regiorijder

Evenals aan de zorgaanbieders is aan de vervoerders van RegioRijder vroegtijdig financiële zekerheid verstrekt (tegemoetkoming voor niet geleverde diensten). Ook dit heeft voor de begroting op dit moment geen gevolgen.

Eigen bijdrage Wmo

In verband met COVID-19 is door de Minister besloten dat inwoners, in verband met COVID-19, over de maanden april en mei voor de meeste maatwerkvoorzieningen Wmo geen eigen bijdrage hoeven te betalen. Dit betekent dat een bedrag van circa € 26.000 minder aan inkomsten wordt ontvangen.

De Minister heeft daarbij aangegeven gemeenten voor deze inkomstenderving te compenseren. Naar het zich laat aanzien zal er voor een bedrag van ongeveer € 64.000,- minder inkomsten uit eigen bijdragen worden gegenereerd. Dit als direct gevolg van het ingevoerde abonnementstarief in de Wmo.

2.5 Gespecialiseerde jeugdhulp

Onderwijshuisvesting

Doorbetaling Algemene uitkering Heliomare

Op grond van de berekening van de Algemene uitkering wordt de doorbetaling van de onderwijsgelden aan Stichting Heliomare aangepast. Voor de Begroting 2020 wordt het budget incidenteel met € 25.037,- naar boven bijgesteld.

Doorbetaling Algemene uitkering voortgezet onderwijs Beverwijk

Op basis van het aantal leerlingen voortgezet onderwijs wordt de doorbetaling van de Algemene uitkering aan de gemeente Beverwijk voor 2020 met € 19.739,- incidenteel naar beneden bijgesteld.

Willem van Coulsterstraat 2 (wissellocatie onderwijshuisvesting)

De CV-installatie is aan het einde van zijn technische levensduur en het is noodzakelijk om deze dit jaar te vervangen. Dit vraagt om een investering van € 40.000,-. De leegstandsbeheerder draagt een vergoeding af. Dit blijkt structureel € 7.000,- hoger te zijn en kan dienen ter dekking van de kapitaallasten van deze investering.

Gespecialiseerde Jeugdhulp

Jeugdhulp

Aan jeugdhulpaanbieders is, conform de afspraken die het Rijk en de VNG in het kader van COVID-19 hebben gemaakt, financiële zekerheid geboden via het vergoeden van de omzet gedurende de eerste helft van 2020, ook al is er sprake van vraaguitval. Doel is het voorkomen van acute liquiditeitsproblemen en het waarborgen van de zorgcontinuïteit. Voor de begroting heeft dit geen gevolgen.

Ambulante Jeugdhulp

In 2020 vindt een aanbesteding plaats voor de verwerving van een aantal producten ambulante jeugdhulp (gericht op de periode september 2020 t/m 2021). Dit brengt hogere tarieven voor de betreffende ondersteuning met zich mee en hierdoor, naar verwachting, hogere uitgaven voor deze ondersteuning vanaf het vierde kwartaal 2020. Hoeveel hoger hangt af van de omvang van het beroep dat op deze producten wordt gedaan.

Lokale steun Kenter Jeugdhulp

Kenter Jeugdhulp is de grootste aanbieder van gespecialiseerde jeugd- en opvoedhulp in de regio's IJmond en Zuid-Kennemerland. In 2019 ontstonden zorgen over de bedrijfsvoering en de liquiditeit bij Kenter Jeugdhulp. Kenter Jeugdhulp heeft hierop een verbetertraject gestart. Desondanks dreigt de liquiditeit van Kenter Jeugdhulp negatief te worden. De gemeenten in Zuid-Kennemerland en IJmond hebben gezocht naar mogelijkheden om de continuïteit van zorg te kunnen garanderen. Na het inwinnen van extern juridisch advies, is geconcludeerd dat het bieden van lokale steun aan Kenter Jeugdhulp het meest passend is. De totale omvang van de lokale steun is nog in onderzoek. Hiervoor

is onder meer advies bij de Jeugddautoriteit ingewonnen. De gemeente Heemskerk draagt op basis van de afgesproken verdeelsleutel tussen gemeenten voor 8% bij. Besluitvorming wordt voorgelegd aan de gemeenteraad naar verwachting in september/oktober 2020.

2.6 Werk en inkomen

Bijstand levensonderhoud

Ontwikkeling BUIG budgetten

Voor 2020 had het Rijk voor de uitkeringen Participatiewet (de zogenaamde BUIG) een voorlopig budget toegekend van € 11.402.091,-. Dit budget was € 602.683,- lager dan oorspronkelijk begroot. Gelet hierop worden de uitgaven eveneens met € 602.683,- verlaagd. Deze aanpassing is budgettair neutraal verwerkt.

Vervolgens is door het Rijk in mei jl. het Nader voorlopig budget over 2020 aangekondigd. Het budget voor de gemeente Heemskerk wordt volgens die opgave door het Rijk opnieuw verlaagd, nu met € 409.416,- naar een bedrag van € 10.992.67,-. Het Rijk geeft aan dat deze nadere korting vooralsnog niet in de betalingen aan gemeenten wordt verwerkt. Reden hiervoor is dat de bijstelling een tussenstand is, waarin de realisaties van vorig jaar en de conjuncturele situatie van vlak voor de Coronacrisis zijn verwerkt. Bij de vaststelling van het definitieve budget 2020 (eind september) zal rekening worden gehouden met de actuele conjuncturele situatie. In dat kader verwachten wij dat het macrobudget BUIG opwaarts wordt bijgesteld door de toename van uitkeringsaanvragen.

Volgens de huidige ramingen zou vaststelling van het in mei jl. aangekondigde budget leiden tot een tekort tussen de € 200.000,- en € 300.000,- over 2020. Vooralsnog nemen we hiervoor alleen een risicomelding op. Zowel het later vast te stellen budget als de uitgaven over 2020 kunnen aanzienlijke afwijkingen vertonen ten opzichte van de huidige gegevens.

Re-integratie

Tijdelijke contractanten

De verwachting is dat als gevolg van de coronacrisis met name mensen met tijdelijke contracten hun baan verliezen. In veel gevallen hebben zij recht op een korte WW-uitkering. De verwachting is dat een deel van deze mensen in het derde kwartaal van 2020 een uitkering zullen aanvragen.

Via het Werkgeversservicepunt wordt op dit moment actie ondernomen om deze mensen zo snel mogelijk te kunnen plaatsen op passende banen of indien nodig om te scholen.

Uit de herziene begroting 2020 van IJmond Werkt! blijkt een aanvullende bijdrage nodig te zijn door de gevolgen van de coronacrisis op de arbeidsmarkt. Voor Heemskerk betekent dit een extra bijdrage van € 86.210,-.

Armoedebeleid

Ontwikkeling armoedebeleid

De verwachting is dat als gevolg van de coronacrisis vaker aanspraak wordt gedaan op het minimabeleid. Niet alleen door mensen die werkloos zijn geworden maar ook door zelfstandige ondernemers die aanspraak gemaakt hebben op de TOZO regeling. Er wordt een beperkte stijging

van de uitgaven verwacht. Vooralsnog valt deze binnen de bandbreedte van de begroting. De ontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd.

Wet inburgeringsvoorziening

Extra taalondersteuning en examentraining

Gemeenten krijgen met de invoering van de nieuwe Wet inburgering (per 1 juli 2021) de regie over de inburgering in het nieuwe stelsel. Vanwege het uitstellen van de wetgeving (oorspronkelijke datum was 1 januari 2020) loopt een tussengroep op. Dat zijn mensen uiterlijk in juni 2020 starten met de inburgering en nog vallen onder het oude stelsel. Zij hebben een lening bij DUO aangevraagd om in te burgeren. Deze mensen krijgen extra taalondersteuning en examentrainingen via de gemeenten. Voor het financieren van deze kosten is een bedrag vereist van € 40.000,-. We dekken dit uit de Bestemmingsreserve Statushouders.

De vaststelling van de subsidie van Inova 2019 is lager dan de voorlopige toegekende subsidie. De pilot is geëvalueerd en er zijn dat jaar minder statushouders dan beoogd ingestroomd. Dit heeft een incidentele bate opgeleverd van € 42.500,-.

In het kader van de inburgeringsvoorzieningen hebben wij een incidenteel bedrag ontvangen van € 25.345,- van de gemeente Haarlem en gemeente Beverwijk.

Programma 3: Fysiek domein

Het verloop van de begroting in programma 3 is opgenomen in onderstaande tabel.

bedragen x € 1.000,-

	Primitieve Begroting 2020	Raadsbesluiten 2021-2024	Perspectiefnota 2020	Taskforce 2020	BERAP 2020	Actuele stand Begroting 2020
Lasten	-18.719	-161	-88	40	-313	-19.241
Baten	11.915				31	11.946
Mutaties reserves	431	116			-31	516
Resultaat	-6.373	-45	-88	40	-313	-6.779

De lasten en de baten in de kolom Berap2020 zijn een optelsom van de lasten en baten inclusief de kleine verschillen, zoals hieronder opgenomen. De financiële mutaties ad - € 313.000,- in de voorliggende bestuursrapportage zijn als volgt gespecificeerd.

bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Investing	Financieel effect 2020	I / S
Programma onderdeel			
Lasten	-489	-254	
3.1 Inhuurkosten coördinator Omgevingsvisie		-128	incidenteel
3.1 Verplichtingen Tweede Tranche Herstructurering (TTH) 2020		-31	incidenteel
3.1 Stationsgebied	-289		kapitaallasten
3.1 Inrichting Stationsgebied	-200		kapitaallasten
3.1 Vrijval budget Stationsgebied		200	incidenteel
3.1 Nota kostenverhaal		-30	incidenteel
3.3 Verwijderen openbaar toilet bij De Kas		-85	incidenteel
3.3 Minder storten in de voorziening Riolering		85	incidenteel
3.3 Project Meer Waarde uit Afval		-35	incidenteel
3.3 Dienstverlening HVC		-220	structureel
3.3 Verwijderen verontreinigde dumpingen		-10	incidenteel
Baten	0	11	
3.1 Verkoop gemeentegrond		11	incidenteel
Financiële effecten < € 25.000	-5.129	-39	
3.1 t/m 3.3 Lasten	-5.129	-59	div.
3.1 Baten		20	incidenteel
Saldo van lasten en baten	-5.618	-282	
Mutatie reserve(s)	0	-31	
3.1 Onttrekking aan BR Omgevingswet ter dekking van inhuurkosten coördinator Omgevingswet		128	incidenteel
3.1 Opbrengst verkoop gemeentegrond storten in Algemene reserve		-11	incidenteel
3.1 Onttrekking aan BR Grondbeleid en -		20	incidenteel

	beheer ter dekking van verkoopkosten Beneluxlaan		
3.1	Onttrekking aan BR Verplichtingen TTH ter dekking van kosten werkzaamheden lopende projecten	31	incidenteel
3.1	Vrijval budget Stationsgebied storten in Algemene reserve	-200	incidenteel
3.1	Onttrekking aan Algemene reserve ten behoeve van storting in BR	289	incidenteel
3.1	Planontwikkelings- kosten Stationsgebied		
3.1	Onttrekking aan Algemene reserve ten behoeve van storting in BR Inrichting Stationsgebied	200	incidenteel
3.1	Storting in BR Planontwikkelingskosten Stationsgebied	-289	incidenteel
3.1	Storting in BR Inrichting Stationsgebied	-200	incidenteel
3.1	Storting in BR Planontwikkelingskosten woningbouwlocaties	-650	incidenteel
3.1	Onttrekking aan Volkshuisvestingsfonds ten behoeve van storting in BR	650	incidenteel
	Planontwikkelingskosten		
	woningbouwlocaties		
3.1	Onttrekking aan BR Grondbeleid en -beheer ter dekking van inhuurkosten nota Kostenverhaal	30	incidenteel
3.3	Besparing op schoonmaakkosten openbaar toilet storten in BR Riolering	-6	structureel
3.3	Correctie; storting in BR	-23	incidenteel
	Afvalstoffenheffing		
Totaal Fysiek domein		-5.618	-313

Leeswijzer bij mutatie reserve(s):

- BR = bestemmingsreserve
- Bij een onttrekking aan een reserve heeft het bedrag een + teken. Dat wil zeggen dat de exploitatie wordt verhoogd met financiële middelen.
- Bij een storting aan een reserve heeft het bedrag een – teken. Dat wil zeggen dat de exploitatie wordt verlaagd met financiële middelen.

Hierna vindt u per mutatie > € 25.000,- een toelichting bij het betreffende programma-onderdeel. Daarnaast informeren wij u over belangrijke ontwikkelingen in dit domein.

3.1 Ruimte

Bestemmingsplannen

Inhuurkosten coördinator Omgevingsvisie

Om het proces van het opstellen van een omgevingsvisie te begeleiden is een externe coördinator ingehuurd. De hieraan verbonden incidentele kosten bedragen € 128.000,-. Ter dekking van kosten die in het kader van de Omgevingswet en -visie worden gemaakt, is de bestemmingsreserve Omgevingswet ingesteld. Deze kosten kunnen derhalve aan deze bestemmingsreserve worden onttrokken.

Stedelijke vernieuwing

Herstructurering Debora Bakelaan, project Slotvrouwe

Met de reconstructie van de Tolweg zijn incidenteel € 251.000,- extra kosten gemaakt voor het bouwrijp maken van het herstructureringsgebied Debora Bakelaan. Vanwege de combinatie en de efficiëntie van uitvoering is er voor gekozen om de ontsluitingen van het Debora Bakelaan gebied op de Tolweg vooruitlopend uit te voeren. Een gedeelte van deze kosten zullen door WoonopMaat worden vergoed, de bijdrage van de woningbouwvereniging is nog onderwerp van gesprek. Deze kosten passen binnen de doelstelling van de bestemmingsreserve Stedelijke Vernieuwing. Wij stellen voor om bij de jaarrekening 2020 het netto bedrag ten laste te brengen van de bestemmingsreserve, omdat dan bekend is wat de bijdrage is van WoonopMaat.

Grond en gebouwenbeheer

Verkoop gemeentegrond

In 2020 is een stuk (tuin)grond verkocht met achterstallig onderhoud aan de beschoeiing. Overeengekomen is om de grondprijs te verminderen met de vervangingskosten van de beschoeiing, deze kosten hadden anders voor rekening van de gemeente gekomen. Conform het collegevoorstel wordt voorgesteld de opbrengst van deze grondopbrengst van € 10.800,- te storten in de Algemene reserve.

Herstructurering

Verplichtingen Tweede Tranche Herstructurering (TTH) 2020

Zeven van de acht locaties van de TTH zijn afgerond. De laatste locatie, Simon van Haerlemstraat, is in uitvoering. In 2020 wordt de voorbereiding verder opgepakt. Ter dekking van de kosten voor werkzaamheden lopende projecten is voor 2020 een incidenteel budget van € 31.000,- nodig. Dit wordt onttrokken uit de bestemmingsreserve Verplichtingen TTH.

Nieuwe projecten

Stationsgebied

In de Voorjaarsnota 2019 zijn incidentele budgetten beschikbaar gesteld voor

- a) Het aanpassen van de stationspleinen voor een bedrag van € 200.000,- en
- b) Het uitwerken van de ruimtelijke visie in een stedenbouwkundig plan met beeldkwaliteitsplan voor een bedrag van € 300.000,-.

Deze kosten dekken we uit de Algemene reserve.

Op grond van de voorschriften BBV is het noodzakelijk om, ter invulling van deze besluitvorming, deze budgetten om te zetten in kredieten.

Omdat in 2019 reeds € 11.934,- planontwikkelingskosten zijn verantwoord, blijft een bedrag te besteden van: € 488.606,-

Wij stellen voor de volgende kredieten beschikbaar te stellen:

- Planontwikkelings- en advieskosten Stationsgebied voor een bedrag van € 288.606,-
- Inrichting Stationsgebied voor een bedrag van € 200.000,-

De afschrijvingslasten van deze kredieten kunnen uit de Algemene reserve worden gedekt.

Omdat de afschrijvingslasten voortvloeiend uit deze kredieten over een langere periode ten laste van de reserve worden gebracht, wordt voorgesteld de benodigde middelen af te zonderen van de Algemene reserve ter zekerstelling van dekking van deze afschrijvingslasten. Hiervoor wordt voorgesteld bestemmingsreserves in het leven te roepen.

Wij stellen voor de volgende bestemmingsreserves in te stellen:

- Planontwikkelingskosten Stationsgebied (plafond € 288.606,-, looptijd 7 jaar).
- Afschrijvingslasten inrichting Stationsgebied (plafond € 200.000,-, looptijd 27 jaar).

Het plafond is gelijk aan het beschikbaar gestelde budget minus de reeds aangewende middelen.

Indien mogelijk zullen de gemaakte plankosten te zijner tijd worden ingebracht in een grondexploitatie voor het Stationsgebied. Het budget van € 200.000,- in 2020 komt hiermee te vervallen.

Planontwikkelingskrediet

In december 2019 heeft de raad een voorbereidingskrediet ad € 650.000,- beschikbaar gesteld voor incidentele planontwikkelingskosten van de (her)ontwikkeling van 5 potentiële woningbouwlocaties. De dekking is uit de bestemmingsreserve Volkshuisvestingsfonds. Inmiddels is er gestart met de planontwikkeling van de locaties De Baandert (tankstation), Cornelis Groenlandstraat, Eikenhof II en De Velst (verdichting).

Om deze vijf planontwikkelingen goed te monitoren is het raadzaam een bestemmingsreserve in te stellen met de titel Planontwikkelingskrediet. Dit pakken wij op met het actualiseren van de nota Reserves en voorzieningen.

Faciliterend grondbeleid

Anterieure overeenkomsten

In 2020 zijn nieuwe anterieure overeenkomsten afgesloten voor de Raadhuislocatie, Hoek Jan van Kuikweg/ Baandert, de Splinter, Professor ten Doesschatestraat en het Burgemeester Nielenplein. Uitgangspunt van deze overeenkomsten is dat ze budgettair neutraal zijn voor de gemeente.

Nota kostenverhaal

Bij het faciliteren van bouwontwikkelingen door ontwikkelaars is behoefte aan kaderstelling door middel van een nota Kostenverhaal. In deze nota Kostenverhaal leggen we onder andere processen en regels vast. Deze regels zijn voor het verhalen van gemeentelijke kosten die samenhangen met deze ontwikkeling.

Dit kostenverhaal kan plaatsvinden via een anterieure overeenkomst. Voor het opstellen van deze nota Kostenverhaal is externe expertise nodig wat naar schatting € 30.000,- gaat kosten. Gevraagd wordt dit bedrag ten laste van de bestemmingsreserve Grondbeleid en beheer te brengen.

3.3 Milieu en duurzaamheid

Riolering

Verwijderen openbaar toilet bij De Kas

In het gebouw De Kas is een andere eigenaar gekomen. In de nieuwe plannen van het pand is gekozen voor een andere invulling aan het openbaar toilet. Voor de komende jaren werden aanzienlijke onderhoudskosten voorzien. Met de nieuwe uitbater is overeengekomen om binnen het pand een openbaar toilet te realiseren met een aparte toegang vanuit de openbare ruimte. Het openbaar toilet kan hierdoor worden verwijderd.

Op het toilet rust nog een restant boekwaarde van € 84.527,-; deze wordt afgeboekt van de voorziening Riolering.

Afvalverwijdering

Project Meer Waarde uit Afval

De zienswijze procedure voor Meer Waarde uit Afval loopt. Het proces om te komen tot nieuwe ondergrondse containers om restafval op afstand mogelijk te maken kost meer tijd dan gepland. Dit leidt tot extra inhuurkosten van de projectleiding voor een bedrag van € 35.000,-.

Dienstverlening HVC

De dienstverlening van HVC pakt hoger uit door:

- kosten afrekening voorscheidingsinstallatie 2019 van € 60.000,-
- afrekening van de het dienstjaar 2019 met € 45.000,-
- hogere maandelijkse bevoorschotting voor de dienstverlening HVC met € 113.000,-
- doordat Velsen uit de gemeenschappelijke regeling is gestapt, is de bijdrage verdubbeld (nu € 5.525,-).

In 2020 kunnen deze kosten niet meer worden meegenomen in het tarief. Vanaf 2021 nemen wij dit bedrag mee in de berekening 100% kostendekkendheid Afvalstoffenheffing.

Daarnaast hebben wij afgelopen half jaar enkele zwaar verontreinigde dumpingen laten verwijderen.

De kosten voor verwijdering zijn € 10.000,- hoger dan begroot.

Per saldo is voor 2020 een incidenteel budget nodig van € 230.000,-.

Bestemmingsreserve Afvalstoffenheffing

Met het oog op de 100% kostendekkendheid van de tarieven afvalstoffenheffingen is in de Begroting 2020 een onttrekking aan de bestemmingsreserve Afvalstoffenheffing geraamd van € 70.000,- .

Omdat in de Jaarrekening 2019 al meer middelen dan geraamd uit deze reserve zijn onttrokken blijkt dat er nu in 2020 geen € 70.000,- in de reserve meer aanwezig is. In de reserve resteert een saldo van € 46.509,-. Met deze onttrekking is de reserve leeg en komt het resterende bedrag € 23.491,-. ten laste van de exploitatie.

Algemene dekkingsmiddelen en bedrijfsvoering

Het verloop van de algemene dekkingsmiddelen is opgenomen in onderstaande tabel.

bedragen x € 1.000,-

	Primitieve Begroting 2020	Raadsbesluiten	Perspectiefnota 2021-2024	Taskforce 2020	BERAP 2020	Actuele stand Begroting 2020
Lasten	-13.125	-46	-286	-10	-40	-13.507
Baten	66.121	314			40	66.475
Mutaties reserves	785					785
Resultaat	53.781	268	-286	-10	0	53.753

De lasten en de baten in de kolom Berap2020 zijn een optelsom van de lasten en baten inclusief de kleine verschillen, zoals hieronder opgenomen. De financiële mutaties zijn per saldo 0 en zijn als volgt gespecificeerd.

bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Investing	Financieel effect 2020	I / S
Programma onderdeel			
Lasten	0	-40	
6.1 Meeropbrengsten en meerkosten Onroerendezaakbelasting		-40	structureel
Baten	0	40	
6.1 Meeropbrengsten en meerkosten Onroerendezaakbelasting		40	incidenteel
Financiële effecten < € 25.000	0	0	
Lasten			
Baten			
Saldo van lasten en baten	0	0	
Mutatie reserve(s)	-	-	
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en bedrijfsvoering	0	0	

Belastingen

Project van inhoud naar gebruiksoppervlak WOZ

Voor het bepalen van de waarde van onroerende zaken (WOZ) is de gemeente verplicht om gebruik te maken van de gegevens in de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG). Echter, de BAG is gewaardeerd op basis van oppervlakte en de WOZ is gewaardeerd op basis van bruto inhoud. Door een landelijke bepaling van de Waarderingskamer is het verplicht om de WOZ-waardering om te zetten, zodat de WOZ-taxaties van woningen vanaf 1 januari 2022 zijn gebaseerd op de gebruiksoppervlakte. Het omzetten van de WOZ-waardering gebeurt met hulp van een gespecialiseerd extern bureau. Dit is een extra project waarvan de kosten gedekt zijn via het inhuurbudget.

Meeropbrengsten en meerkosten Onroerendezaakbelasting

Het rekeningresultaat over 2020 van de Onroerendezaakbelasting is moeilijk in te schatten. Een aantal zaken die hier invloed op hebben, staan hieronder vermeldt:

- De WOZ-taxaties komen als gevolg van nacalculatie iets voordeliger uit. Het geschatte voordeel bedraagt op dit moment minimaal € 50.000,-. incidenteel Deze uitkomst is nog onzeker als gevolg van onzekerheid over de uitkomsten van de bezwaarschriften.
- Het aantal inwoners en bedrijven dat de aanslagen niet kan betalen als gevolg van corona is nog moeilijk in te schatten. Voorzichtigheidshalve houden we rekening met € 10.000,- incidenteel minder opbrengst.
- Het aantal ingediende bezwaren blijft stijgen, onder meer door het aanbod van bedrijven die op basis van no cure-no pay ondersteuning bieden bij het indienen van bezwaarschriften. Dit heeft op drie manieren een negatieve invloed op het resultaat:
 - o De behandeling van een bezwaar brengt kosten met zich mee, onder meer door de inhuur van specialistische hulp;
 - o Als een bezwaar wordt toegekend, is sprake van minder opbrengst;
 - o Als een bezwaar wordt toegekend, is de gemeente verplicht een proceskostenvergoeding aan de belanghebbende.

De extra kosten voor specialistische hulp en proceskostenvergoedingen worden op minimaal € 40.000,- structureel geschat. Aangezien sprake is van een trend, moet deze verhoging vanaf 2021 structureel in de begroting worden opgenomen.

Bijlage 1 Financiële effecten COVID-19

Specificatie financiële effecten COVID-19	10-06-2020	6-8-2020
Bestuurlijk domein:		
Kosten verbonden partijen	288.000	288.000
Leges bestuurlijk domein	50.000	103.993
Kosten beveiliging		831
Inhuur omgevingsvergunning		17.000
Ondersteuning ondernemers	9.000	9.000
Interne doorlening handhaving	18.000	18.000
Aanpassingen centrum		5.750
<i>subtotaal</i>	<i>365.000</i>	<i>442.574</i>
Sociaal domein:		
Inhuur Tozo regeling		-
Inzet eigen personeel W&I	74.000	74.000
Inzet eigen personeel Wmo	26.220	26.220
Tegemoetkoming personele inzet TOZO vanuit Rijk		-100.220
Extra uitkeringen (ABW)	350.000	350.000
Kosten kinderopvang	25.000	25.000
Eigen bijdrage Wmo	26.000	26.000
IJmond Werkt!		86.210
Inhuur taakvelden i.v.m. interne doorlening		PM
<i>subtotaal</i>	<i>501.220</i>	<i>487.210</i>
Fysiek domein:		
Kosten kermis ca		-90.000
Verpachting kermis		98.000
Leges evenementen		PM
Kosten evenementen		PM
Coronaborden		119
Straatmeubilair		2.500
Schoonmaakkosten De Werf, Eikenhof, kinderboerderij		3.196
Hesjes, maskers etc.		1.072
Schoonmaken bedrijfsauto's		4.117
Verhuur accommodaties		PM
Interne doorlening aan Covid (handhaving)		-18.000
Inhuur taakvelden i.v.m. interne doorlening		PM
<i>subtotaal</i>	<i>-</i>	<i>1.004</i>
Algemene dekkingsmiddelen:		
Kosten ICT	70.700	77.000
Kosten HRM	1.100	2.500
Kosten facilitair	65.100	70.650
Kosten communicatie	3.100	3.300
Toeristenbelasting		25.000
Rijksbijdrage		-444.000
<i>subtotaal</i>	<i>140.000</i>	<i>-265.550</i>
Totaal	1.006.220	665.238

