

## **Nummer 2020/57**

|                               |   |  |
|-------------------------------|---|--|
| <b>datum raadsvergadering</b> | : | 17 december 2020   |
| <b>onderwerp</b>              | : | 2 <sup>e</sup> Aanpassing van de begroting 2020<br>(2 <sup>e</sup> BURAP en 4 <sup>e</sup> Nieuwsbrief 2020) |
| <b>portefeuillehouder</b>     | : | Wethouder B.M. de Reijke   |
| <b>datum raadsvoorstel</b>    | : | 20 november 2020   |

### **Samenvatting**

In dit voorstel zijn de financiële effecten opgenomen die zich hebben voorgedaan na het vaststellen van de primitieve begroting 2020 en de 1e bestuursrapportage 2020. De primitieve begroting 2020 had een positief begrotingssaldo van € 60.016. In de 1<sup>e</sup> burap 2020 zijn voorstellen opgenomen voor een totaalbedrag van € 102.309 nadelig. Door met name hoger dan ingeschatte kosten voor jeugdzorg, wmo en corona is het tekort verder opgelopen. In deze 2<sup>e</sup> burap zijn voorstellen opgenomen voor een totaalbedrag van € 1.631.000 nadelig. Het nieuwe begrotingssaldo 2020, na deze 2<sup>e</sup> burap, bedraagt afgerond € 1.673.000 negatief, hetgeen zal worden onttrokken aan de algemene reserve. Daarnaast zijn ook ter vaststelling aangepaste overzichten opgenomen van: investeringsbudgetten 2020, mutaties op de reserves, en overhevelingen van 2020 naar 2021.

### **Wat is de voorgeschiedenis?**

Voor u ligt de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 van de gemeente Ouder Amstel. Deze rapportage is inclusief de 4<sup>e</sup> nieuwsbrief. Dat betekent dat de informatie die normaal gesproken in de nieuwsbrief is opgenomen, nu wordt opgenomen in deze burap. Hiermee voorkomen we dat u meerdere keren grotendeels dezelfde informatie krijgt.

In deze burap informeert het college de raad over de realisatie van de begroting over het lopende boekjaar. Daarnaast worden voorstellen gedaan ter bijstelling van de lopende begroting (2020). Wanneer deze bijstellingen doorwerken naar 2021 en verder, wordt dit aangegeven en ook als zodanig in de meerjarenbegroting verwerkt. De rapportage is ingedeeld per programmalijn waarbij per programmalijn eerst de beleidsmatige ontwikkelingen zonder begrotingswijziging zijn opgenomen, gevolgd door de ontwikkelingen met bijstelling van de begroting. De burap wordt afgesloten met een financiële samenvatting van de wijzigingen in de begroting en de impact hiervan op het resultaat. De investeringsbegroting en een overzicht van de ontwikkeling van de algemene reserves is hieraan toegevoegd.

Het begrotingssaldo op basis van de primitieve begroting was voor 2020 € 60.016 positief. In de 1e burap 2020 zijn mutaties opgenomen voor een totaalbedrag van € 102.309 negatief waarna een tekort ontstond voor 2020 van € 42.293. In de 1<sup>e</sup> burap waren de financiële effecten van corona nog niet verwerkt.

### **Waarom dit raadsvoorstel?**

In de raadsvergadering van 14 november 2019 is de primitieve begroting 2020 vastgesteld. In de periode na het samenstellen van de begroting zijn verschillende college- en raadsbesluiten genomen en hebben zich diverse overige ontwikkelingen voorgedaan die in dit voorstel zijn samengebracht.

## **Wat gaan we doen?**

Bijgesloten is de 2<sup>e</sup> wijziging op de programmabegroting 2020 ter vaststelling. Hierin opgenomen is tevens de besluitvorming ten aanzien van: de aangepaste budgetten, de aangepaste investeringskredieten 2020, een overzicht van mutaties op de reserves en een overzicht van de budgetten waarvan verzocht wordt deze over te hevelen van 2020 naar 2021.

In de 2e Burap 2020 zijn voorstellen opgenomen voor een totaalbedrag van € 1.631.000 negatief. Het saldo van deze rapportage komt voornamelijk tot stand door enerzijds een positief effect vanuit de meicirculaire en de septembercirculaire van ruim € 700.000. Hierin opgenomen zijn de vergoedingen voor de coronamaatregelen ad € 493.000. Ook zijn de ozb opbrengsten bij niet-woningen hoger dan verwacht doordat de toename van de waarde niet-woningen hoger is geweest dan waar bij het opstellen van de begroting rekening mee was gehouden. Anderzijds wordt de gemeente geconfronteerd met hoge kosten vanwege corona en fors hogere kosten voor het sociaal domein vanwege met name tekorten op jeugdzorg en wmo. Een overzicht van de corona inkomsten en uitgaven zijn in deze 2e burap 2020 opgenomen. Tezamen met het resultaat uit de primitieve begroting en de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging leidt dit na vaststelling van deze rapportage tot een nadelig resultaat van de begroting 2020 van € 1.673.000.

## Overzicht bijstellingen 2<sup>e</sup> Burap 2020

| <b>Sociaal</b>                          | <b>I/S<sup>5</sup></b> | <b>2020</b> |
|---|------------------------|-------------|
| Wmo                                     | I/S                    | -235        |
| Jeugd                                   | I/S                    | -845        |
| Sport, cultuur en recreatie             | I                      | -10         |
| Algemene maatschappelijke voorzieningen | I                      | -34         |
| Gezondheid                              | I                      | -13         |
| Werk en inkomen                         | I                      | 172         |
| Onderwijs                               | S                      | -15         |
| <b>Totaal Sociaal</b>                   |                        | <b>-981</b> |

| <b>Ruimte</b>   | <b>I/S<sup>6</sup></b> | <b>2020</b> |
|---|------------------------|-------------|
| Planschade mbt beheersverordening Rondehoep                     | I                      | -69         |
| Kosten handhaving   | I                      | -129        |
| Bijdrage woon en toezichthouder                                 | I                      | -21         |
| Ouderkerk Centrum   | I                      | -70         |
| Project Schoolweg Noord   | I                      | -60         |
| Sail 2020   | I                      | 40          |
| Aanpassing Inkomsten parkeren a.g.v. het Coronavirus            | I                      | -242        |
| Tijdelijke omleidingsroute voor wielrenners                     | I                      | -21         |
| Mutatie afschrijvingen 2020                                     | S                      | 8           |
| Mutatie beheerplannen 2020                                      | I                      | 6           |
| Scheidingsdepot Duivendrecht                                    | S                      | 4           |
| Bijstelling riool en afval                                      | I                      | -2          |
| Ontwikkellocaties Ouderkerk a/d Amstel                          | I                      | -10         |
| SPUK aanvraag - tegemoetkoming BTW op sport                     | I                      | -13         |
| Renovatie onderhoudsplan (MIP/MOP) sportnota 2017-2024 SVO 2020 | I                      | -20         |
| Mutaties n.a.v. actualisatie BOR                                | I                      | -47         |
| Aansluiting met voorstel afval                                  | I                      | -335        |
| <b>Totaal Ruimte</b>  |                        | <b>-981</b> |

| <b>Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid</b>        | <b>I/S<sup>7</sup></b> | <b>2020</b> |
|--|------------------------|-------------|
| Salariskosten bestuur                                | I                      | -41         |
| Openbare orde en veiligheid                          | S                      | -13         |
| Mutatie afschrijvingen 2020                          | S                      | -23         |
| <b>Totaal Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid</b> |                        | <b>-77</b>  |

| <b>Financiën</b>                                   | <b>I/S<sup>8</sup></b> | <b>2020</b> |
|--|------------------------|-------------|
| September circulaire                               | I/S                    | 736         |
| Belasting- en overige opbrengsten                  | I/S                    | -327        |
| Kosten communicatie en audio visuele middelen      | I                      | -44         |
| Mutatie afschrijvingen 2020                        | I                      | 23          |
| Scheidingsdepot Duivendrecht                       | S                      | -4          |
| Duo+ herverdeling budgetten opleiding, ziekte e.d. | I                      | -60         |
| Kosten Duo+ inzake KCC                             | I                      | -8          |
| Kosten Duo+ i.v.m. thuiswerken                     | S                      | -45         |
| Aansluiting met voorstel afval                     | I                      | 285         |
| Inburgering  | I                      | -26         |
| Achterstanden archief                              | I                      | -20         |
| Mutatie a.g.v. de Meicirculaire 2020               | S                      | -22         |
| <b>Totaal Financiën</b>                            |                        | <b>488</b>  |

|                           |  |               |
|---------------------------|--|---------------|
| <b>Totaal Programma's</b> |  | <b>-1.551</b> |
|---------------------------|--|---------------|

|                                   |               |                 |
|-----------------------------------|---------------|-----------------|
| <b>Primitieve begroting 2020</b>  | <b>60</b>     | <b>Positief</b> |
| 1e burap                          | -102          | Negatief        |
| <b>Resultaat na 1e burap 2020</b> | <b>-42</b>    | <b>Negatief</b> |
| 2e burap                          | -1.631        | Negatief        |
| <b>Resultaat na 2e burap 2020</b> | <b>-1.673</b> | <b>Negatief</b> |

Dit negatieve saldo wordt onttrokken aan de algemene reserve. De stand van de algemene reserve wordt hiermee € 1.080.000. Volgens de nota reserves en voorzieningen dient het niveau van de algemene reserve niet vrij besteedbaar boven de € 1.000.000 te zijn, evenals de reserve vrij besteedbaar (tezamen dus € 2.000.000). De algemene reserve voldoet na verwerking van de 2<sup>e</sup> burap niet meer aan de vastgestelde nota reserves en voorzieningen

### Resultaat van de programma's na verwerking voorstellen 2<sup>e</sup> Burap 2020

| Resultaat na begrotingswijziging              | Primitief | Wijziging 1e burap | Wijziging 2e burap | Bijgestelde Begroting |
|---|-----------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| <b>Sociaal</b>                                |           |                    |                    |                       |
| Lasten  | -13.139   | -802               | -3.825             | -17.766               |
| Baten   | 3.530     | 44                 | 2.844              | 6.418                 |
| Totaal Sociaal                                | -9.608    | -758               | -981               | -11.348               |
| <b>Ruimte</b>                                 |           |                    |                    |                       |
| Lasten  | -10.906   | -307               | -1.570             | -12.783               |
| Baten   | 9.157     | 305                | 485                | 9.947                 |
| Totaal Ruimte                                 | -1.750    | -2                 | -1.085             | -2.836                |
| <b>Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid</b> |           |                    |                    |                       |
| Lasten  | -2.840    | -126               | -29                | -2.995                |
| Baten   | 565       | -25                | -23                | 518                   |
| Totaal Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid | -2.275    | -151               | -52                | -2.477                |
| <b>Financiën</b>                              |           |                    |                    |                       |
| Lasten  | -7.200    | -58                | -3                 | -7.260                |
| Baten   | 20.893    | 866                | 491                | 22.249                |
| Totaal Financiën                              | 13.693    | 808                | 488                | 14.988                |
| <b>Saldo van de begroting</b>                 | <b>60</b> | <b>-102</b>        | <b>-1.631</b>      | <b>-1.673</b>         |

### Vergoedingen en uitgaven Corona

Als gevolg van de coronacrisis worden gemeenten geconfronteerd met extra kosten. Het Rijk heeft toegezegd gemeenten te compenseren voor de deze extra uitgaven. We zien echter dat we vanuit het Rijk niet volledig gecompenseerd worden. Vanuit het Rijk is in de septembercirculaire 2020 een aantal vergoedingen toegekend ter compensatie van de impact van de coronamaatregelen en de hiermee gepaard gaande uitgaven. De vergoeding (baten) bedraagt ruim € 493.000 welke is opgenomen in onderstaande tabel.

De uitgaven en inkomsten als gevolg van corona zijn bij het opstellen van de 2e burap 2020 nog niet volledig in beeld: de coronamaatregelen zijn ten tijde van het opstellen van de 2e burap nog steeds onderhevig aan wijzigingen. De budgettaire consequenties hebben we per programma in beeld gebracht. De inzet zonder budgettaire consequenties (bijvoorbeeld ambtelijke inzet) is hierin niet opgenomen:

## Overzicht Corona uitgaven en ontvangsten 2020

| <b>Corona, lasten en baten 2020</b>                             | <b>Lasten</b>    | <b>Baten</b>     | <b>Saldo</b>    |
|---|------------------|------------------|-----------------|
| <b>Sociaal</b>  |                  |                  |                 |
| MEE Cliëntondersteuning   | 10.000           | -                | -10.000         |
| Eigen bijdrage Wmo (abonnementstarief)                          | 15.000           | 11.000           | -4.000          |
| Inhaalzorg en meerkosten WMO 2015                               | -                | 7.000            | 7.000           |
| Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg                              | -                | 17.000           | 17.000          |
| Vrijwilligersorganisaties Jeugd                                 | -                | 6.000            | 6.000           |
| Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep              | -                | 26.000           | 26.000          |
| WSW exploitatietekorten   | 12.000           | 12.000           | -               |
| BUIG  | 105.000          | -                | -105.000        |
| Inzet extra capaciteit op de bemiddeling naar werk              | 30.000           | -                | -30.000         |
| Inkomstenderving huur   | 10.000           | -                | -10.000         |
| Buurt- en dorpshuizen   | -                | 11.000           | 11.000          |
| Lokale culturele voorzieningen                                  | -                | 60.000           | 60.000          |
| <b>Totaal Sociaal</b>   | <b>182.000</b>   | <b>150.000</b>   | <b>-32.000</b>  |
| <b>Ruimte</b>   |                  |                  |                 |
| Toezicht en handhaving  | 129.000          | 36.000           | -93.000         |
| Kosten afval  | 50.000           | -                | -50.000         |
| Parkeerbelasting  | 242.000          | 94.000           | -148.000        |
| <b>Totaal Ruimte</b>  | <b>421.000</b>   | <b>130.000</b>   | <b>-291.000</b> |
| <b>Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid</b>                   |                  |                  |                 |
| Verkiezingen 2020 en 2021                                       | -                | 15.000           | 15.000          |
| <b>Totaal Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid</b>            | <b>-</b>         | <b>15.000</b>    | <b>15.000</b>   |
| <b>Financiën</b>  |                  |                  |                 |
| Lagere apparaatskosten (opschalingskorting)                     | -                | 46.000           | 46.000          |
| Toeristenbelasting  | 425.000          | 152.000          | -273.000        |
| Kosten communicatie i.v.m. corona                               | 40.000           | -                | -40.000         |
| Kosten audio visuele middelen                                   | 4.000            | -                | -4.000          |
| Voorziening oninbare debiteuren                                 | 130.000          | -                | -130.000        |
| Kosten Duo+ inzake KCC  | 8.000            | -                | -8.000          |
| Kosten Duo+ inzake handhaving                                   | 40.000           | -                | -40.000         |
| Extra kosten Duo+ i.v.m. thuiswerken                            | 45.000           | -                | -45.000         |
| <b>Totaal Financiën</b>   | <b>692.000</b>   | <b>198.000</b>   | <b>-494.000</b> |
| <b>Totaal corona</b>  | <b>1.295.000</b> | <b>493.000</b>   | <b>-802.000</b> |
| <b>Compensatie corona overige</b>                               |                  |                  |                 |
| Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) | 2.507.000        | 2.507.000        | -               |
| <b>Totale corona impact op uitgaven en ontvangsten</b>          | <b>2.507.000</b> | <b>2.507.000</b> | <b>-</b>        |

## Reserves en voorzieningen

In de 2e begrotingswijziging 2020 worden ook wijzigingen doorgevoerd die geen invloed hebben op het begrotingsresultaat; in de kostendekking wordt voorzien door een beroep te doen op reserves. Hieronder zijn de daarmee samenhangende mutaties van de reserves opgenomen.

### Algemene reserve

Het resultaat van de primitieve begroting 2020, de 1e burap 2020 en de 2e Burap 2020 is nog niet verwerkt in de stand van de algemene reserve, zoals opgenomen in onderstaande tabel. Zoals gebruikelijk worden resultaten pas verwerkt in de algemene reserve, ná vaststelling van de jaarrekening. Door het te verwachten negatieve resultaat over 2020 zal de stand van de algemene reserve aanzienlijk verder verlagen.

| Mutatie reserves                                | Rekening 2019 | Primitief     | Wijziging 1e burap | Wijziging 2e burap | Stand ultimo  |
|---|---------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------|
| <b>Algemene reserve</b>                         |               |               |                    |                    |               |
| Algemene reserve                                | 2.576         | -1            | -308               | -                  | 2.267         |
| Resultaat jaarrekening 2019                     | 485           | -             | -                  | -                  | 485           |
| Saldo Algemene reserves                         | 3.061         | -1            | -308               | -                  | 2.752         |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                      |               |               |                    |                    |               |
| Dekking afschrijvingslasten schoolgebouw        | 5.238         | -144          | -                  | -                  | 5.094         |
| Dekking huurlasten Jan Hekmanschool             | 3.846         | -116          | -                  | -                  | 3.730         |
| Dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis | 1.400         | -280          | -                  | -                  | 1.120         |
| Ontwikkeling ruimtelijke projecten              | 1.216         | -458          | -192               | -25                | 541           |
| Groot planmatig onderhoud                       | 627           | -425          | -                  | 115                | 316           |
| Onderhoud gemeentelijke gebouwen                | 457           | -73           | -                  | 23                 | 407           |
| Reserve inventaris                              | 221           | -23           | -                  | -                  | 198           |
| Uitvoering collegeprogramma                     | 176           | -25           | -6                 | -                  | 146           |
| Regionale samenwerking wonen en ec. zkn         | 51            | -19           | -                  | -                  | 32            |
| Cultuurfonds                                    | 49            | -             | -                  | -18                | 32            |
| Reserve adoptiegroen                            | 16            | -27           | -                  | -                  | -11           |
| Stimulering lokale klimaatinitiatieven          | 11            | -             | -                  | -                  | 11            |
| Reserve ontwikkeling Duo+                       | 7             | -             | -                  | -                  | 7             |
| Saldo bestemmingsreserves                       | 13.315        | -1.590        | -198               | 95                 | 11.623        |
| <b>Totaal mutatie reserves</b>                  | <b>16.376</b> | <b>-1.590</b> | <b>-506</b>        | <b>95</b>          | <b>14.375</b> |

### Budgetoverhevelingen van 2020 naar 2021

De verwachting is dat een deel van de geraamde werkzaamheden in 2020 niet gerealiseerd gaat worden. Hieronder is een overzicht opgenomen van budgetten welke wij verzoeken over te hevelen van 2020 naar 2021. Een toelichting op de betreffende posten is opgenomen in de 2<sup>e</sup> burap 2020:

| <b>Sociaal</b>        | <b>2020</b> |
|-----------------------|-------------|
|                       | -           |
| <b>Totaal Sociaal</b> | <b>-</b>    |

| <b>Ruimte</b>                               | <b>2020</b> |
|---|-------------|
| Starterslening                              | 12          |
| Implementatie omgevingswet                  | 65          |
| Ontwikkellocaties Ouderkerk a/d Amstel      | -300        |
| ABP woonboten                               | 85          |
| Duurzaamheid                                | 77          |
| Klimaatneutraal 2040 Subsidie Wijkaanpakken | -19         |
| <b>Totaal Ruimte</b>                        | <b>-80</b>  |

| <b>Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid</b>        | <b>2020</b> |
|--|-------------|
|  | -           |
| <b>Totaal Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid</b> | <b>-</b>    |

| <b>Financiën</b>        | <b>2020</b> |
|-------------------------|-------------|
|                         | -           |
| <b>Totaal Financiën</b> | <b>-</b>    |

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| <b>Totaal Programma's</b> | <b>-80</b> |
|---------------------------|------------|

## Investeringskredieten 2020 bijstellen

Een deel van de investeringen voor 2020 willen we bijstellen. Een overzicht van de investeringskredieten is hieronder opgenomen:

| Kredieten                                 | Primitief    | Wijziging 1e burap | Wijziging 2e burap | Overige <sup>9</sup> | Bijgestelde Begroting |
|---|--------------|--------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| Modernisering en vervanging 3 strooiers   | -            | 140                | -                  | -                    | 140                   |
| Aanschaf Ford auto's                      | -            | 50                 | -50                | -                    | -                     |
| Aanschaf Ford auto's 2020                 | 50           | -                  | -50                | -                    | -                     |
| Vervanging inventaris gemeentehuis        | -            | 132                | -1                 | -                    | 131                   |
| Bijdrage brug                             | -            | 145                | -145               | -                    | -                     |
| Koninginnebuurt                           | 659          | -630               | -14                | -                    | 15                    |
| Koninginnebuurt - vervangen riool         | -            | -                  | -300               | 340                  | 40                    |
| Sluisplein                                | 15           | -                  | -9                 | -                    | 6                     |
| Sluisplein 2020                           | -            | -                  | -                  | -                    | -                     |
| Sluisplein riool                          | -            | -                  | -50                | 50                   | -                     |
| Rijksstraatweg - Veilige schoolthuisroute | 132          | -                  | -132               | -                    | -                     |
| Rijksstraatweg - fietspad                 | 595          | -                  | -590               | -                    | 4                     |
| Rijksstraatweg - vervangen riool          | -            | -                  | -95                | 126                  | 31                    |
| Polderweg Achterdijk                      | 276          | -                  | -276               | -                    | -                     |
| Vervangen armaturen 2020                  | 100          | -                  | -                  | -                    | 100                   |
| Investering speeltoestellen 2020          | -            | 80                 | -80                | -                    | -                     |
| GRP 2020                                  | 1.825        | 1.178              | -2.262             | -741                 | -                     |
| Satellietbaan/Astronautenweg - bijdrage   | -            | -                  | -                  | 25                   | 25                    |
| Amstelbrug - vervangen persleiding        | -            | -                  | -                  | 35                   | 35                    |
| Zonnehof - vervangen DWA riool            | -            | -                  | -                  | 25                   | 25                    |
| Zonnehof - vervangen HWA riool            | -            | -                  | -                  | 25                   | 25                    |
| Smient - renovatie gemaal                 | -            | -                  | -                  | 45                   | 45                    |
| Begoniastraat - riool                     | -            | -                  | -25                | 25                   | -                     |
| Meidoornstraat - renovatie gemaal         | -            | -                  | -                  | 45                   | 45                    |
| Diftar                                    | 1.200        | -                  | -1.200             | -                    | -                     |
| <b>Totaal</b>                             | <b>4.852</b> | <b>1.094</b>       | <b>-5.280</b>      | <b>-</b>             | <b>667</b>            |

## Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?

Het niet vaststellen van een aangepaste programmabegroting, investeringskredieten en mutaties op de reserves en de overheveling van investeringskredieten en budgetten van 2020 naar 2021.

## Wie is erbij betrokken en hoe communiceren we?

Organisatie gemeente Ouder-Amstel en DUO+. De communicatie zal plaatsvinden middels de reguliere communicatiekanalen.



**Wat is het vervolg?**

Het vaststellen van een aangepaste programmabegroting 2020, investeringskredieten 2020 en een overzicht van mutaties op de reserves en overheveling van budgetten van 2020 naar 2021 wordt geagendeerd voor de raad van 17 december 2020.

**Hoe monitoren en evalueren we?**

In de jaarrekening 2020 en de 1<sup>e</sup> burap 2021 zullen de ontwikkelingen en de financiële effecten die hieruit voortvloeien ten aanzien van de programmabegroting en investeringskredieten verwerkt worden.

Burgemeester en wethouders van Ouder-Amstel,  
de secretaris, de burgemeester

R. Heintjes

J. Langenacker