

Bijlage 1: mutaties veegwijziging 2021

programma	mutatis	
3	10,000	Incidenteel
3	233,133	Incidenteel
3	17,500	Incidenteel
3	-13,750	Incidenteel
3	-50,000	Incidenteel
1	18,160	Incidenteel
1	58,300	Incidenteel
4	-84,353	Incidenteel
1	-100,000	Incidenteel
1	-67,000	Incidenteel
1	-49,500	Incidenteel
4	65,000	Incidenteel
4	-57,600	Incidenteel
4	259,000	Incidenteel
4	192,000	Incidenteel
4	pm	Incidenteel
1	-2,516,000	Incidenteel
1	1,358,000	Incidenteel
2	717,000	Incidenteel
2	190,000	Incidenteel

1	-114,000	Incidenteel
1	-2,220,138	
2	-318,712	
2	11,530	
2	40,744	
3	92,000	
2	-1,625,000	incidenteel
2	300,000	incidenteel
2	329,600	incidenteel
2	192,500	incidenteel

2	-500,000	Incidenteel
2	-100,000	incidenteel
2	-290,000	incidenteel
2	-75,000	incidenteel
2	-383,000	incidenteel
2	-76,361	incidenteel

-4,555,948 Sub-totaal

-251,204 reservemutat

-4,807,152 saldo veegwi

5,878,000 saldo Turap2

1,070,848 saldo begroti

toelichting
2021-019653, inhuur technisch bouwadviseur uit reserve afstoten vastgoed
bodemsanering Anton Pieckplein in één afschrijven omdat wegens de regelgeving in de Bbv bodemsaneringskosten niet geactiveerd mogen worden.
bodemsanering Diaconiestraat 46,
Herstructurering en intelligent ruimtegebruik bedrijventerreinen Noord-Holland (Hirb) subsidie vastgoed manager,
Dit budget was bedoeld voor een bijdrage aan de promotie voor waterstof, als duurzame energiebron, bij de Olympische Spelen van 2020. Deze zijn in verband met Corona uitgesteld tot 2021. Den Helder positioneert zich als een belangrijke speler in de toekomstige waterstofeconomie en wil dat uitdragen met deze bijdrage om het belang te onderstrepen. Daarom is het hele beschikbare budget overgeheveld naar 2021. De beoogde ontvanger van de subsidie heeft geen subsidieverzoek ingediend en de Olympische Spelen zijn achter de rug. Het budget kan daarom vrijvallen.
De correctie op afschrijvingstermijn meubilair is abusievelijk in Turap 1 en Turap 2 opgenomen
afboeking taakstelling formatiebezuiniging
Betreft terugontvangen Corona subsidie welke te veel als voorschot verstrekt was in 2020. Deze bestond uit 2/3 ^e aandeel van de Provincie en 1/3 ^e van de gemeente. Het provincie aandeel is weer terugbetaald aan de provincie.
Aframen onterecht structurele budget derdenleveranties S.I.P. dat destijds incidenteel bedoel was, maar structureel in de begroting is opgenomen.
Het budget voor aanschaffingen voor de wijkkantonniers is niet geheel nodig. Het voordeel van € 67.000 kan daarom vrijvallen ten gunste van de exploitatie.
Betreft niet begrote opbrengst verkoop diverse voertuigen.
In 2020 heeft JC Decaux het contract voorabri's beëindigd en zijn deabri's door de gemeente overgenomen in afwachting van een overname door een andere marktpartij. Voor het beheer en de reclame inkomsten moet een nieuwe concessie worden gedaan. Omdat er vanwege de corona weinig tot geen reclame inkomsten te verwachten zijn is het voor marktpartijen niet aantrekkelijk om hierop in te schrijven. Om die reden is de concessie uitgesteld. Dat betekent dat er in 2021 geen reclame opbrengsten binnenkomen. De begrote opbrengst van € 65.000 wordt afgeraamd.
Een opgenomen stelpost Nieuw Perspectief is niet nodig in 2021 en kan worden afgeraamd.
Vanwege lagere afschrijvingslasten (36.000) en verlaging van toe te rekenen rente naar 0 (223.000) wordt er € 259.000 minder onttrokken uit de voorziening riolering.
Ook in 2021 hebben we nog te maken met de coronacrisis. De restafvalvolumes vanuit huishoudens zijn onverminderd hoog, mede door het thuiswerken. Met de HVC is een contract gesloten met een variabele prijs voor de verwerking hiervan. Deze prijs is door de brede toestroom gestegen. De verwerkingskosten stijgen met € 192.000.
Ook in 2021 hebben we nog te maken met de coronacrisis en worden er door huishoudens naast restafval ook andere afvalstoffen aangeboden. De kosten van transport en verwerking daarvan stijgen en de opbrengsten van glas, papier, PMD en kleding, afhankelijk van prijzen op wereldmarkt, fluctueren sterk. De kosten en opbrengsten komen hiermee onder druk. Mogelijk leidt e.e.a in 2021 tot een (fors) negatief effect. Er zijn echter nog te weinig gegevens beschikbaar om hier een goede prognose voor te geven.
In de septembercirculaire is een voorschot op de verwachte uitkering uit het BTW Compensatie Fonds (vanwege de overschrijding van het plafond) ontvangen van € 750.000. Daarnaast zijn diverse maatstaven geactualiseerd zoals de landelijke aantallen bijstandsontvangers, de OZB-maatstaven en het medicijngebruik. Ook dit levert de Gemeente Den Helder circa € 700.000 op. In de meicirculaire 2021 was € 613 miljoen beschikbaar gesteld voor acute problematiek in de jeugdzorg. Een klein deel hiervan was nog niet uitbetaald. Dat deel is nu verdeeld: Den Helder ontvangt € 200.000. Als laatste is er weer een corona steunpakket toegekend van € 900.000.
De daling van de integratie uitkering (IU) sociaal domein wordt grotendeels veroorzaakt door een daling van de IU Beschermd Wonen. Door de overgang van cliënten naar de Wet langdurige zorg is de uitkering voor Beschermd Wonen verlaagd met ruim € 1,3 miljoen. De IU Participatie is verlaagd met € 45.000. Het UWV voert structureel de no-riskpolis uit voor de gehele gemeentelijke doelgroep banenafspraken en nieuw beschut werk. Om dit te financieren zijn middelen verschoven van het gemeentefonds naar het UWV.
Septcirculaire 2021 bijdrage Corona TONK wordt gereserveerd voor afrekening TONK
Septcircularie 2021 Coronabijdrage voor de lokale cultuur, buurthuizen wordt gereserveerd.

Op 15 december 2020 heeft de Europese Centrale Bank de banken aanbevolen tot 30 september 2021 af te zien van dividenden of deze te beperken. Per 1 oktober 2021 zijn de restricties vervallen en heeft BNG alsnog het resterende dividend over 2019 en 2020 uitgekeerd. De opbrengst dividend BNG uit te keren in 2021 wordt naar boven bijgesteld met € 114.000.

Ontwikkelingen Financiering:

Dit jaar is een groot deel van onze leningenportefeuille herzien. Dit betekent dat er verschillende geldleningen vervroegd zijn afgelost en hiervoor zijn nieuwe geldleningen aangetrokken. Dit resulteert in een lagere rentelast voor de gemeente. Omdat de activering van de door de gemeente betaalde boeterente pas na het jaar van activeren mag worden afgeschreven (dus vanaf 2022) valt het daarvoor in 2021 gereserveerde bedrag vrij. Daarnaast is er nog sprake van een klein voordeel uit de rente die we kunnen toerekenen aan de grondexploitatie. Dit voordeel komt voort uit een hogere boekwaarde van de grondexploitatie Willem-Alexanderhof dan waarmee wij ten tijde van de begroting rekening hebben gehouden.

Ontwikkelingen Kapitaallasten:

Het begrip kapitaallasten omvat het component rente en afschrijving. De kapitaallasten worden verantwoord op de verschillende producten binnen de gemeentelijke administratie. Omdat wij voor dit jaar een forse daling hebben van de rentelasten vanuit onze leningen, kunnen wij geen rente doorbereken aan de verschillende producten. Hierdoor worden de rentelasten op de producten naar € 0,00 teruggebracht. Hier staat wel een opbrengst tegenover onder het onderdeel Financiering, ook deze wordt naar € 0,00 teruggebracht.

Ook bij de afschrijvingslasten is een voordeel te zien. Elk jaar, met de jaarrekening, worden de investeringen geactualiseerd. In dit geval betekent het dat het investeringsvolume lager is dan waarmee we met de begroting rekening hielden. Dit zorgt voor een daling van de afschrijvingslasten ten opzichte van wat we begroot hebben.

Betreft de terugbetaling positief jaarrekeningresultaat 2020 Veiligheidsregio aan de deelnemende gemeenten. Voor Den Helder betekent dit dat een bedrag van € 289.498 wordt terugontvangen. Ook wordt de jaarlijkse bijdrage ad € 40.744 die Den Helder aan de Veiligheidsregio betaalt voor Openbare Orde en Veiligheid (OOV/handhaving) op de juiste begrotingspost verantwoord.

Bijdrage risicobeheer 2021 Veiligheidsregio

Betreft jaarlijkse bijdrage aan de Veiligheidsregio m.b.t. Openbare Orde en Veiligheid (OOV (handhaving) ad € 40.744

Project omvaarroute Koopvaardersschutsluis m.b.t. kosten vaarwegmanagement 1e fase PoDH

In de begroting 2021 hadden we rekening gehouden met een gemiddeld aantal van 1.750 uitkeringsgerechtigden. In werkelijkheid verwachten we op basis van de aantallen t/m oktober gemiddeld 1.618 uitkeringsgerechtigden. We hebben de bijstelling nog niet eerder verwerkt in de tussenrapportages, aangezien we in afwachting waren van het definitieve BUIG budget (eind september) dat wij ontvangen van het rijk. Landelijk is het aantal uitkeringsgerechtigden ook lager dan verwacht, we rekenden daarom ook op een grote korting op ons BUIG budget in 2021. In werkelijkheid blijkt dit een nadeel te zijn van € 273.000. Daarnaast zien we een kleine stijging in de uitgaven op de reguliere loonkostensubsidies en de uitgaven m.b.t. BBZ. Per saldo ontstaat er op dit onderdeel in de veegwijziging een voordeel van € 1.625.000.

In de tweede tussenrapportage hebben we toegelicht wat de verklaringen zijn voor de tekorten in de jeugdzorg 2021. Het budget is toen bijgesteld naar de verwachting op basis van de realisatie t/m mei 2021. Op basis van de realisatie t/m augustus zien we met name op het gebied van residentiële hulp nog een toename in de uitgaven. Per saldo een bijstelling op de jeugdzorg van € 300.000.

We zien met name bij WMO-begeleiding een toenemende zorgvraag.

De volgende ontwikkelingen zijn hier gaande:

- We zien hier dat inwoners die weg naar de Wmo beter weten te vinden. Er worden sneller aanvragen gedaan, waaronder ook aanvragen die in het voorveld (bij de intake door de gemeente of een instelling waar we mee samenwerken) afgevangen kunnen worden. Daarnaast merken we dat de maatschappij meer onder druk staat en mensen daardoor kwetsbaarder worden.
- De GGZ is overbelast; daardoor neemt de vraag op de Wmo toe.
- We zien een toenemende vraag bij niet ingeburgerde cliënten die een taalbarrière hebben en dus niet mee kunnen komen.
- Het soort aanvragen wordt complexer en vragen ook regelmatig procesregie.

Ten aanzien van de bijzondere bijstand zijn er twee aandachtspunten: De verwachting conform het uitvoeringsplan Schuldhulpverlening was dat de bewindvoeringskosten € 195.000 lager zouden uitvallen. In werkelijkheid valt dit in 2021 € 72.000 lager uit. Daarnaast zien we een stijging van de kosten voor kinderopvang met een sociaal medische indicatie van circa € 80.000.

In de septembercirculaire 2021 ontvangen we de 2e tranche TONK. Den Helder heeft een uitgebreide toekenning van deze regeling. Toch hebben we voor de uitvoering van de regeling deze middelen niet volledig nodig.
Uitvoeringsplan Schuldhulpverlening: er zouden conform het uitvoeringsplan SHV twee screenings van 900 en 700 cliënten plaatsvinden met als doel een plan van aanpak op te stellen dat er mogelijk in resulteert dat een cliënt vanuit bewindvoering naar een lichtere en dus goedkopere vorm van inkomensbeheer ondersteuning kan doorstromen, waarmee hun zelfredzaamheid vergroot wordt. Door omstandigheden zijn de screenings nog maar gedeeltelijk uitgevoerd in 2021. We verwachten minder budget voor nodig te hebben voor 2021, daardoor kan er € 100.000 vrijvallen.
Als gevolg van de maatregelen die vanwege Corona van toepassing waren in het eerste halfjaar 2021 konden nog niet alle geplande re-integratie-activiteiten doorgang vinden. Hierdoor ontstaat er in 2021 een overschot op dit budget. Dit valt nu vrij.
We hadden in het voorbereidingsbudget Wet inburgering rekening gehouden met overige kosten zoals projectondersteuning, ICT , inkoopadvies etc. Dit hebben we uiteindelijk zoveel mogelijk in eigen beheer gedaan, daardoor zijn er minder kosten gemaakt dan verwacht. Het restant van dit budget kan daarom vrijvallen in 2021.
Er zijn i.v.m. corona meerkosten gemaakt bij de organisaties die zich bezig houden met de maatschappelijke opvang. In 2020 hebben we hier extra middelen voor ontvangen. Deze zijn toegevoegd aan de Reserve beschermd wonen. Het verschil tussen de ontvangsten maatschappelijke opvang en de uitgaven dekken we dan ook ten laste van deze reserve.
overige mutaties

ties

ijziging exclusief

:

ing 2021

