

Gemeenteraad	
Portefeuillehouder: Kees Visser	Van team: Team Financiën Adviseur: Patricia van Leerdam E-mail: p.van.leerdam@denhelder.nl
Classificatie: Openbaar	Kenmerk: 2020-062067 Begrotingswijziging: Ja
Onderwerp: Voorstel met betrekking tot de Tweede Tussenrapportage 2020	

Publiekssamenvatting:

De Financiële verordening bepaalt dat het college tweemaal per jaar een tussenrapportage aanbiedt. De tweede tussenrapportage beslaat doorgaans de stand per 1 augustus van het desbetreffende jaar en in december volgt dan nog de zogenoemde veegwijziging met de laatste bijstellingen. 2020 is echter een bijzonder jaar. Door de Coronacrisis komt er veel op ons af, ook financieel. Omdat het saldo van de tweede tussenrapportage zo goed als mogelijk het saldo van de programmarekening moet benaderen heeft de gemeenteraad besloten om de Tweede Tussenrapportage 2020 uit te stellen en zal behandeling plaats vinden op 14 december 2020. Hierdoor zijn wij in de gelegenheid om de gevolgen van de Coronacrisis zoveel als mogelijk te verwerken. De Tweede Tussenrapportage 2020 is erop gericht inzicht te bieden in nieuwe of afwijkende ontwikkelingen ten opzichte van de vastgestelde Begroting 2020. Onderdeel daarvan is een overzicht van voorgestelde wijzigingen in de Begroting 2020.

De Tweede Tussenrapportage 2020 heeft een nadelig effect van € 477.000 tegenover een begroot nadelig saldo van € 5.557.000 na het vaststellen van de Eerste Tussenrapportage van 2020. Het totale geprognosticeerde nadelige saldo van de Begroting 2020 wordt daardoor begroot op € 6.034.000.

Geadviseerd besluit

1. Kennis te nemen van de Tweede Tussenrapportage 2020
2. Het krediet Wildopvang ad € 963.000 beschikbaar te stellen;
3. Het investeringskrediet Voorbereiding Tillenhof ad € 20.000 beschikbaar te stellen;
4. Het investeringskrediet Voorbereiding Station Zuid ad € 20.000 beschikbaar te stellen;
5. Het investeringskrediet Voorbereiding Bijweg 20 ad € 20.000 beschikbaar te stellen;
6. Het investeringskrediet Spoorhavenweg ad € 100.000 beschikbaar te stellen;
7. Het restant van het Evenementenbudget 2020 bij de resultaatbestemming over te hevelen naar 2021;
8. De mutaties in de reserves zoals genoemd op pagina 55 van de tussenrapportage vast te stellen;
9. De begrotingswijziging behorende bij deze tussenrapportage vast te stellen.

Raadsvoorstel:

Aanleiding en context

De Financiële verordening bepaalt dat het college tweemaal per jaar een tussenrapportage aanbiedt. De Tweede Tussenrapportage beslaat doorgaans de stand per 1 augustus van het desbetreffende jaar en in december volgt dan nog de zogenoemde veegwijziging met de laatste bijstellingen. 2020 is echter een bijzonder jaar. Door de coronacrisis komt er veel op ons af, ook financieel. Omdat het saldo van de Tweede Tussenrapportage zo goed als mogelijk het saldo van de Programmarekening moet benaderen heeft de gemeenteraad besloten om de Tweede Tussenrapportage 2020 uit te stellen en zal behandeling plaats vinden op 14 december 2020. Hierdoor zijn wij in de gelegenheid om de gevolgen van de Coronacrisis zoveel als mogelijk te verwerken. De Tweede Tussenrapportage 2020 is erop gericht inzicht te bieden in nieuwe of afwijkende ontwikkelingen ten opzichte van de vastgestelde Begroting 2020. Onderdeel daarvan is een overzicht van voorgestelde wijzigingen in de Begroting 2020.

De Tweede Tussenrapportage 2020 heeft een nadelig effect van € 477.000 tegenover een begroot nadelig saldo van € 5.557.000 na het vaststellen van de Eerste Tussenrapportage van 2020. Het totale geprognoseerde nadelige saldo van de begroting 2020 wordt daardoor begroot op € 6.034.000.

Net als in de Eerste Tussenrapportage 2020 is ook in deze tweede tussenrapportage met behulp van de kleuren groen, oranje en rood aangegeven of de activiteiten gericht op de doelstelling geen afwijking laat zien (groen), er een risico of afwijking is in planning, vorm of proces (oranje) of dat het voor 2020 beoogde resultaat niet bereikt wordt (rood).

Voor de tussenrapportages 2020 is het rapporteren op de doelen uit de begroting 2020 het uitgangspunt. Deze doelen zijn herkenbaar in de derde kolom en de rapportage op afwijkingen in de laatste kolom. De nummers in de derde kolom corresponderen met de doelstellingen in de begroting 2020. We hebben in de derde kolom ook extra informatie toegevoegd (zonder nummer) om de aansluiting te maken op de doelstellingen van het coalitieakkoord.

In de kolom product/resultaat, waarin het concrete resultaat staat vermeld dat de raad wenst gerealiseerd te zien, rapporteren wij ook over activiteiten en producten waartoe de raad door middel van een motie of amendement recent opdracht heeft gegeven.

Naast de financiële stand van zaken en de analyse van de verschillen groter dan € 100.000 gaan we in deze tussenrapportage uitgebreid in op de gevolgen van de Coronacrisis op onze Begroting 2020.

Doelen en resultaten

Het behalen van doelen uit de Kadernota 2020-2023 en de Begroting 2020 worden in deze tussenrapportage uiteengezet.

Kaders en omstandigheden

De Financiële verordening van de gemeente Den Helder bepaalt in artikel 6 dat de tweede tussenrapportage beschikbaar moet zijn in het najaar. De gemeenteraad heeft besloten hij dit jaar de tussenrapportage op 14 december 2020 behandelt.

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is de regelgeving opgenomen over de begroting voor de gemeente.

Argumenten en alternatieven

Door middel van de tussenrapportage krijgt de gemeenteraad informatie over de ontwikkelingen sinds het vaststellen van de begroting. Noodzakelijke tussentijdse wijzigingen in de begroting vergen een besluit van de raad.

In deze tussenrapportage zijn de gevolgen van zowel de 'normale' bedrijfsvoering en uitvoering van het beleid als die van de Coronacrisis verwerkt en geanalyseerd omdat het één ontegenzeggelijk te maken heeft met het ander.

De Coronacrisis heeft een enorm effect op de gehele maatschappij. Niet alleen op de gezondheid van burgers maar ook op de zorg, het onderwijs en de economie. Het is al maanden voorpaginanieuws. Ook voor de gemeente als medeoverheid zijn er uiteraard effecten. Belangrijke activiteiten vinden plaats in onze gemeenschappelijke regelingen als de GGD en de Veiligheidsregio. Daar is over dit onderwerp intensief contact mee. Vergoedingen van het Rijk voor deze bedrijven worden grotendeels rechtstreeks naar hen overgemaakt.

Daarnaast is er effect voor de uitkeringsadministratie:

- De uitvoering van de TOZO-regeling voor ZZP-ers: deze wordt voor ons uitgevoerd door Haltewerk; de gemeenschappelijke regeling van de regio Alkmaar die dit ook voor de omliggende gemeenten uitvoert. De kosten worden vergoed door het Rijk;
- Het aantal aanvragen voor een uitkering begint weer licht toe te nemen. Ook de vraag naar bijzondere bijstand begint de laatste tijd toe te nemen.

Ook voor de uitvoering van de Wmo en Jeugdzorg zijn er effecten. Er is een grotere vraag naar huishoudelijke hulp, die een duidelijke link heeft met corona (het eigen netwerk van burgers is bijvoorbeeld minder goed in te zetten), er is sprake van uitgestelde zorg en er worden extra kosten gemaakt voor aangepaste zorg, bijvoorbeeld digitale consultaties. Deze laatste activiteiten vinden plaats door de zorginstellingen waarmee de gemeente een contract heeft. Voor een groot deel van die activiteiten geeft het Rijk extra tegemoetkomingen. De totale kosten hiervan zijn nog niet bekend, omdat de afrekeningen hiervan door de zorginstellingen pas in de eerste maanden van 2021 worden verwacht. De ontvangen bedragen van het Rijk hiervoor zijn daarom als verplichting onder de kosten opgenomen.

Door de gemeenteraad is bij de start van de Coronacrisis een bedrag van € 2 miljoen uit de algemene reserve vrijgemaakt om het Helders steunfonds in te stellen om daarmee bedrijven en maatschappelijke organisaties te helpen als zij in de problemen komen door deze crisis. Voor winkels en horeca is een tegemoetkoming in de huisvestingslasten ingesteld. Voor maatschappelijke organisaties wordt gekeken wat er nodig is. Van belang is dat de voorzieningen die belangrijk zijn voor inwoners en bedrijven in stand blijven. De verdeling die in eerste instantie van de € 2 miljoen is gemaakt was als volgt:

- € 500.000 om bedrijven te ondersteunen;
- € 800.000 voor ondersteuning van de culturele sector;
- € 500.000 voor ondersteuning van organisaties op het gebied van sport, onderwijs en welzijn en
- € 200.000 voorlopig te reserveren voor verzoeken die nog volgen.

Beslispunten

Hierna volgt een puntsgewijze toelichting op de beslispunten:

- Krediet Wildopvang: bij de Eerste Tussenrapportage 2020 is besloten om het krediet Biomassaketel (€ 93.000) in te zetten/toe te voegen aan het krediet voor de wildopvang. Er was echter nog geen basiskrediet wildopvang en dat regelen we nu in de tweede tussenrapportage. Tevens vragen we om het bedrag met € 870.000 op te hogen conform het besluit van de raad om de wildopvang in te richten;
- De investeringskredieten voor de voorbereiding Tillenhof, de voorbereiding Station Zuid en de voorbereiding Bijlweg 20 dienen nog formeel door de raad te worden vastgesteld;
- Het investeringskrediet Spoorhavenweg moet nog formeel door de raad worden vastgesteld;

- De gemeenteraad heeft gevraagd om het, vanwege de Coronacrisis, in 2020 niet uitgegeven Evenementenbudget 2020 bij de resultaatbestemming over te hevelen naar 2021. Dit omdat ieder jaar in december 2020 geadviseerd gaat worden over de evenementensubsidies. De hoogte van het over te hevelen saldo wordt ultimo 2020 bepaald;
- Mutaties in de reserves dienen door de raad te worden vastgesteld.

Bestuurlijke vernieuwing

Dit onderdeel is voor dit voorstel niet van toepassing.

Duurzaamheid

Dit onderdeel is voor dit voorstel niet van toepassing.

Financiële consequenties

De tweede tussenrapportage heeft een nadelig effect van € 477.000 tegenover een begoot nadelig saldo van € 5.557.000 na het vaststellen van de Eerste Tussenrapportage van 2020. Het totale geprognosticeerde nadelige saldo van de begroting 2020 wordt daardoor begroot op € 6.034.000.

De belangrijkste mutaties van deze tussenrapportage staan in onderstaand overzicht:

	Toelichting	Programma	Bedrag
	Saldo eerste tussenrapportage 2020		5.558.000
1	Loonkosten voormalig wethouders	1	178.000
2	Ruimtevragers coalitieakkoord	1	-522.000
3	Vertraging besparing salarissen	1	154.000
4	Algemene Uitkering	1	-3.710.000
5	Integratie-uitkering Sociaal Domein	1	-1.243.000
6	Verkoop roerende zaken	1	-80.000
7	Inhuur senior projectleider	1	160.000
8	Ontwikkelbudget diverse exploitaties	1	160.000
9	Stijging kosten ICT door Corona	1	104.000
10	Verlaging budget telefonie vanwege serverruimte	1	-200.000
11	Storting in reserve kapitaalasten serverruimte	1	200.000
12	FLO Brandweerpersoneel	1	112.000
13	Aanpassing toeristenbelasting door Corona	1	176.000
14	Actualisatie piketvergoeding en uitleen personeel	1	-83.000
15	Actualisatie kosten overige goederen en diensten P1	1	-211.000
16	Uitstel verkoop stadhuis	1	-2.500.000
17	Onttrekking Hielders Steunfonds activiteiten programma 1	1	-300.000
18	Stijging kosten Jeugdzorg	2	2.035.485
19	Aanpassingen BUIG	2	180.000
20	Stijging kosten Wmo	2	1.154.000
21	Lagere eigen bijdrage Wmo ivm Corona	2	94.438
22	Aanpassingen beschermd wonen	2	1.132.652
23	Verhoging bijdrage GR Gesubsidieerde arbeid ivm Coronamaatregelen	2	460.000
24	Verwacht Kasoverschot GrGa	2	-95.000
25	Bijstelling voorziening Participatie	2	-180.000
26	Regionale meerkosten Sociaal Domein	2	460.000
27	Wijkgericht werken	2	270.000
28	Extra budget Vrouwenopvang	2	450.926

29	Vrijval stelpost bezuiniging bovenwettelijke taken	2	209.700
30	Salariskosten Sociaal Domein	2	365.540
31	Verkoop Doggerswijk	3	-300.000
32	Actualisatie kosten overige goederen en diensten P 3	3	-219.000
33	Uitstel verkoop Bijlweg 20	3	2.500.000
34	Verlaging lasten coalitieakkoord	3	-748.000
35	Storting reserve RWS en van niet bestede middelen 2018/2019	3	748.000
36	Stijging kosten bouwleges o.a. door inhuur Wabo casemanagers	3	257.000
37	Onttrekking egaliseringsreserve bouwleges	3	-257.000
38	Aanpassing uitkering Nedvang	4	268.000
39	Lagere verwerkingskosten afval	4	-146.000
40	Hogere opbrengsten afvalstoffenheffing	4	-105.000
41	Lagere kosten leerlingenvervoer	4	-85.000
42	Subsidie 2020 Lounges	4	62.000
43	Lagere uitgaven diverse projecten	4	-160.000
44	Aanpassing verzekeringsbudgetten	4	-102.000
45	Wijkgericht werken	4	-270.000
46	Onttrekking Helders Steunfonds activiteiten programma 4	4	-77.000
47	Overige afwijkingen (samengesteld saldo programma's 1 t/m 4)	4	178.259
	Saldo na wijziging		6.034.000

Toelichting op bovenstaande posten:

1. Het pensioen voor wethouders is geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). Gemeenten hebben op grond van het Besluit begroting en verantwoording (Bbv) de verplichting een voorziening te vormen. Daarmee is zichtbaar voor welk bedrag oud- en zittende wethouders pensioen hebben opgebouwd. De gemeente heeft bij Loyalis het APPA-plan afgesloten. Vanwege een forse daling van de rekenrente als gevolg van slechte koersontwikkelingen moet er worden bijgestort. Met een bijstorting van € 178.000 voor de (ex-) wethouders die binnen nu en 31 december 2023 met pensioen gaan zijn de verplichtingen op korte termijn (komende drie jaar) afgedekt. Voor een lange termijn beeld wordt voorgesteld het overzicht van 2021 af te wachten.
2. Vanwege het ontstane tekort in Turap-1 wordt er in 2020 geen beroep gedaan op de gelden ruimtevragers coalitieakkoord.
3. Er is in 2019 een bezuiniging op de bedrijfsvoering ingezet. Deze bezuiniging is mogelijk doordat in 2019 en de jaren daarna (delen van) formatieplaatsen worden ingeleverd. Hiervoor is in 2019 een taakstelling in de begroting opgenomen. Omdat de laatste besparing pas in 2021 wordt gerealiseerd wordt de stelpost in 2020 afgeraamd.
4. Het effect van de totale algemene uitkering op het begrotingssaldo gecorrigeerd met de integratie-uitkering Sociaal Domein resulteert in een voordelig effect van € 3.710.000 op het begrotingssaldo.
5. De integratie-uitkering Sociaal Domein zorgt voor een voordelig effect van € 1.243.000.
6. Dit betreft de opbrengst van verkochte tractie-middelen.
7. Ten behoeve van diverse projecten wordt een senior projectleider ingehuurd. Aanvankelijk was de gedachte dat de kosten daarvan vanuit haven-gerelateerde budgetten gedekt konden worden. Gelet op eerdere raadsbesluiten om deze gelden te labelen bleek dit niet mogelijk waardoor de dekking van deze inhuur weggevallen is.
8. Het college heeft tot planontwikkeling voor vier potentiële (woningbouw)locaties besloten waarvoor in totaal € 160.000 beschikbaar is gesteld.
9. Om voor de organisatie thuis werken mogelijk te maken, wat door de Coronacrisis noodzakelijk is geworden, zijn diverse kosten gemaakt. Dit zijn de uitbreiding van de VDI omgeving, toetsenborden, uitbreiding token codes per SMS, werkplekmodulen en headsets.
10. De mutatie ten behoeve van de MER ruimte (aframen € 200.000 uit het telefoonbudget t.g.v. de reserve serverruimte) wordt meegenomen in het jaarrekening proces.

11. Zie punt 10.
12. Voor repressieve beroepsmedewerkers, die in geheel of gedeeltelijk actieve dienst waren bij gemeente Den Helder tot en met 31 december 2014 is het FLO-overgangsrecht van toepassing. De kosten van de FLO-overgangsrechten, die zij hebben opgebouwd vóór 1 januari 2015 komen voor rekening van de gemeente van herkomst. Als gevolg van een reparatie van het FLO-overgangsrecht wordt er in de jaren 2020 en 2021 versneld opgebouwd. Conform een opgave van de Veiligheidsregio moet in 2020 € 112.000 extra worden bijgestort.
13. Compensatie van de Coronamaatregelen vanuit de Junicirculaire. We kunnen € 176.000 aframen als inkomsten toeristenbelasting omdat dit door het Rijk wordt gecompenseerd.
14. Dit betreft niet geraamde inkomsten voor uitgeleend personeel en piketvergoeding.
15. De budgetten zijn geactualiseerd. Actualisatie van deze algemene kosten heeft in programma 1 geleid tot een positief effect. Gedacht kan worden aan schoonmaakkosten, kosten van elektra, regulier onderhoud, klein aanschaf en dergelijke.
16. In 2013 is tussen gemeente en Helder Vastgoed overeengekomen dat drs. F. Bijlweg 20 door Helder Vastgoed wordt aangekocht. Het complex Zuyderhorn, vast gebouwd aan de Drs. F. Bijlweg 20, vormt een samenstel met het voormalig stadhuis. Het complex heeft in de huidige staat een negatieve invloed op de omgevingskwaliteit. Het is dan ook wenselijk om voor een integrale aanpak/herontwikkeling van de gebouwen of locatie te kiezen. In breder verband zijn er vanaf november 2020 gesprekken met stakeholders over de mogelijk integrale ontwikkeling van de gehele Drs. F. Bijlweg. Het is wenselijk om de verkoop van Zuyderhorn binnen deze context te plaatsen. Ook het afstoten van de Bijlweg 20 wordt tegen deze achtergrond gepauzeerd.
17. Dit betreft de uitname uit het Helders Steunfonds voor aanvragen van ondernemers ter compensatie van de Coronacrisis.
18. We zien een stijging in de jeugdzorgkosten (trajecten) van € 1.900.000. Deze inschatting is gebaseerd op de gedeclareerde zorgkosten. Er is geen sprake van een grote stijging in aantal cliënten, maar een stijging van de inzet van duurdere trajecten. Daarnaast veroorzaakt de indexering van tarieven ook een onderdeel van deze verhoging. Vanuit de analyse jeugdzorg zijn concrete acties geformuleerd, waarmee we de stijgende lasten terugdringen. Dit zal zijn effect hebben in 2021. We ontvangen vanuit het ministerie een vergoeding voor inhaalzorg jeugd. Deze extra lasten zijn nog niet in te schatten. We houden rekening met een extra last gelijk aan de vergoeding van € 135.485.
19. We hebben de definitieve BUIG uitkering ontvangen over 2020. Deze komt ca. € 180.000 lager uit dan waar we in de begroting rekening mee hadden gehouden.
20. Dit kunnen we uitsplitsen in: a) € 335.000 Huishoudelijk hulp: de hoeveelheid uren dat afgenomen wordt neemt toe. Momenteel zien we ook een stijging van het aantal meldingen m.b.t. dit onderwerp; b) € 769.000 begeleiding: het aantal inwoners dat gebruik maakt van deze voorziening neemt af. De complexiteit in de problematiek en het benodigd aantal uren neemt toe, zodoende zien we een stijging in deze uitgaven; c) € 50.000 woonvoorzieningen.
21. Naast de stijging kosten Wmo hebben we ook nog te maken met lagere ontvangsten eigen bijdragen Wmo als gevolg van de Coronacrisis, hier krijgen we een vergoeding voor vanuit het rijk. (€ 94.438).
22. Kosten Beschermd wonen; per saldo circa € 850.000 hoger. De middelen die we hiervoor krijgen moeten worden ingezet voor de gehele regio; bezuinigen hierop is daardoor extra ingewikkeld. In principe moeten de middelen die we hiervoor krijgen en uitgeven met elkaar in evenwicht zijn, in samenhang met de inzet van de reserve beschermd wonen hiervoor. Deze middelen zijn echter niet geheel juist begroot voor 2020 en dat geeft nu een verschil. De begroting 2021 is hiervoor gecorrigeerd; een eenmalig effect dus. Overigens wordt een deel van het beschermd wonen overgezet naar de zorgverzekeringswet met ingang van 2021.
23. Verhoging bijdrage GR Gesubsidieerde arbeid i.v.m. Coronamaatregelen.
24. Betreft niet behaalde taakstelling Beschut Werken. We krijgen een deel van het betaalde voorschot terug. Er is een stop op aanmeldingen geweest als gevolg van Corona. Daardoor is er een incidenteel voordeel in 2020.
25. Aanbieders kunnen meerkosten als gevolg van Corona bij ons declareren.

26. We ontvangen via de algemene uitkering namens de regio een vergoeding voor deze meerkosten binnen het sociaal domein.
27. en 45: Verschuiving Wijkgericht werken van programma 4 naar programma 2.
28. We hebben een extra bijdrage vrouwenopvang ontvangen via de Algemene uitkering. Wij zijn hier centrumgemeente. De extra middelen die we ontvangen zetten we ook in voor dit doel.
29. In de begroting stond een stelpost van € 900.000. Deze stelpost had betrekking op bezuiniging op subsidies en bovenwettelijke taken. Hiervan hebben we in 2020 € 700.000 gerealiseerd.
30. Salariskosten sociaal domein: de bijstelling m.b.t. salarissen is driedelig. Drangtrajecten werden ingekocht bij de gecertificeerde instellingen (GI's). Dit kost ons veel geld en er ontstonden wachtlijsten. Daarom zijn we in 2020 begonnen om zelf deze zaken uit te voeren. Het zelf uitvoeren van drangtrajecten is goedkoper en zorgt ervoor dat de hulpverlening voor deze kwetsbare gezinnen doorloopt. (extra salarislast in 2020 € 120.000). Daarnaast was onze projectleider 'Geweld hoort nergens thuis' nog niet in onze budgetten opgenomen. We krijgen hier een vergoeding voor via de algemene uitkering (€ 75.000). Tenslotte is er nog een administratieve wijziging van programma 1 naar programma 2. Hiermee verwerken we de loonkosten jeugdzorg in het juiste programma (€ 160.000).
31. In 2019 is de Grondexploitatie Doggerswijk afgesloten wegens stagnerende verkopen. In 2020 blijkt er nu toch belangstelling. Afhankelijk van voortgang in de vergunningprocedure wordt een verkoop verwacht.
32. Het gaat de posten 'overige goederen en diensten' waarbij de budgetten worden geactualiseerd. Actualisatie van deze algemene kosten heeft in programma 3 geleid in een positief effect voor de tussenrapportage. U kunt hierbij denken aan bijvoorbeeld schoonmaakkosten dergelijke.
33. Zie ook de toelichting bij punt 16. De opbrengst van de verkoop van de Bijlweg 20 wordt in een bestemmingsreserve gestort. Als de opbrengst vertraagt, geldt dit ook voor de storting hiervan in een bestemmingsreserve.
34. De niet bestede middelen 2018/19 worden cf raadsbesluit RB19.0090 d.d. 16 september 2019 in de reserve RWS+ gestort. Dit is nodig om de kapitaallasten van de gemeentelijke bijdrage van € 17,4 miljoen in het onderhoud van haveninfrastructuur van PoDH gedurende de periode 2019 - 2028 te kunnen bekostigen. Genoemd bedrag bestaat voor een deel uit niet bestede middelen 2019 (€ 580.000 via resultaatbestemming) en verwacht niet besteed budget 2020.
35. Zie punt 34.
36. Diverse budgetten bij de bouwleges verhoogd met de inhuur van Wabo casemanagers;
37. Zie punt 36.
38. Verlagen opbrengst van bron gescheiden plastic, blik en drinkverpakkingen (PMD) op grond van de tweede rapportage van de HVC.
39. Verlagen lasten voor verwerkings- en transportkosten van PMD en huishoudelijk afval op grond van dezelfde tweede rapportage van de HVC
40. Verhogen opbrengst afvalstoffenheffing naar aanleiding van de tweede rapportage van Cocensus.
41. Vanwege de Coronacrisis is een beperkt deel van de vaste vervoerskosten voor leerlingenvervoer niet vergoed.
42. Bij de kadernota 2021 is besloten tot subsidiering van 'Schoollounges' bij Scholen aan Zee. Schoolseizoenen kennen uiteraard andere kalenderdata dan die van de gemeentelijke Planning & Controlcyclus waardoor er voor 2020 een gat in de dekking van deze plannen valt. Via de Turap wordt nu in dit dekkingstekort voorzien.
43. Lagere projectuitgaven voor energie en duurzaamheidsmaatregelen en invoering Omgevingswet. Dit betreft een groot deel van uit vorig jaar overhevelde bedragen die wegens meevallende kosten alsnog vrij kunnen vallen.
44. In de loop van de tijd zijn er ontwikkelingen geweest die verstorend hebben gewerkt op de individuele verzekeringsbudgettering. Hierbij valt te denken aan de hogere verzekeringstarieven als gevolg van nadelige schade histories en marktontwikkelingen. Dit is het geval bij voornamelijk de brand- en de WA-verzekering nadat nieuw is aanbesteed. Daarnaast is er over de jaren heen vervuiling ontstaan bij individuele ramingen. Om dit nu

glad te trekken zijn alle verzekeringsbudgetten dit jaar geactualiseerd. Daaruit blijkt dat er budget kan vrijvallen.

45. Zie punt 27, programma Zorgzame Gemeente.
46. Dit betreft de uitname uit het Helders Steunfonds voor aanvragen van ondernemers ter compensatie van de Coronacrisis.
47. De overige afwijkingen bestaan uit diverse kleinere verschillen kleiner dan € 100.000. De niet toegelichte afwijkingen van de vier programma's zijn als volgt: programma 1 € 75.000, programma 2 € 22.259, programma 3 € 17.000 en programma 4 € 64.000.

Uitvoering en planning

Na de vaststelling van deze tussenrapportage wordt de begroting 2020 aangepast op de aangegeven punten. In de jaarrekening worden de verschillen toegelicht tussen de voorgenomen inzet in de begroting en de werkelijk uitgegeven bedragen en de uitgevoerde activiteiten c.q. gerealiseerde producten.

Communicatie

De tussenrapportage is specifiek gericht op de gemeenteraad en wordt daarom niet breed extern gepresenteerd.

Den Helder, 3 november 2020

Burgemeester en Wethouders van Den Helder,

burgemeester
Jeroen Nobel



secretaris
Robert Reus



Raadsvergadering d.d.	14 december 2020
Besluit nummer	2020-062067
Onderwerp	Voorstel met betrekking tot de Tweede Tussenrapportage 2020

De raad van de gemeente Den Helder;

gelezen het raadsvoorstel van het college van burgemeester en wethouders van Den Helder van 3 november 2020,

besluit:

1. Kennis te nemen van de Tweede Tussenrapportage 2020
2. Het krediet Wildopvang ad € 963.000 beschikbaar te stellen;
3. Het investeringskrediet Voorbereiding Tillenhof ad € 20.000 beschikbaar te stellen;
4. Het investeringskrediet Voorbereiding Station Zuid ad € 20.000 beschikbaar te stellen;
5. Het investeringskrediet Voorbereiding Bijlweg 20 ad € 20.000 beschikbaar te stellen;
6. Het investeringskrediet Spoorhavenweg ad € 100.000 beschikbaar te stellen;
7. Het restant van het Evenementenbudget 2020 bij de resultaatbestemming over te hevelen naar 2021;
8. De mutaties in de reserves zoals genoemd op pagina 55 van de tussenrapportage vast te stellen;
9. De begrotingswijziging behorende bij deze tussenrapportage vast te stellen.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 14 december 2020