

M e m o

datum : 14 september 2020
van : W.A. Dingemanse
doorkiesnr : 488
afdeling : Bedrijfsvoering
onderwerp : Gevolgen corona crisis voor begroting 2020.
registratie code : 20B.07270

Aan : Gemeenteraad

Samenvatting

In deze memo informeert het college van B&W u over een actualisatie van de gevolgen van de coronacrisis voor de begroting 2020.

In het financieel perspectief 2021-2024 is een scenario geschetst van de mogelijke gevolgen van de corona-crisis voor de begroting 2020 en 2021. Voor deze jaren werd een tekort voorzien van in totaal € 11,5 miljoen. Dit scenario is opgesteld aan de hand van CPB-scenario's dat bij het uitbreken van de pandemie (maart 2020) zijn opgesteld.

In dit scenario zijn maatregelen opgenomen bestaande uit bezuinigingen op personele kosten en taken en dienen om de algemene reserve weer op peil te brengen. Deze maatregelen staan los van de voorgestelde verhoging van inkomsten uit OZB, de toeristenbelasting en parkeerbelastingen. Deze voorstellen zijn structureel van aard en noodzakelijk om de begroting 2021 in balans te brengen voor het opvangen van autonome kostenstijgingen (WMO, Jeugdzorg en leerlingenvervoer) en te investeren in leefbaarheid en toerisme.

Inmiddels zijn we enkele maanden verder en brengt het college van B&W in de 2^e bestuursrapportage 2020 in beeld wat de stand van zaken is, de gevolgen voor de begroting en de algemene reserve (incl. herstelopgave). Ook volgt informatie over de financiële compensatie van het rijk op verschillende beleidsonderdelen.

In de memo van 14 augustus 2020 (nr. 20B.06485) hebben we u geïnformeerd over de kosten van de coronamaatregelen tot 1 augustus 2020 en de inzet van ambtelijke capaciteit. Dit kan leiden tot vertraging in reguliere activiteiten en extra kosten. Als dit aan de orde is rapporteren we dit.

Scenario CPB geeft matig herstel aan.

Het CPB geeft aan dat het opstellen van scenario's gepaard gaat met grote onzekerheden. De mate van economisch herstel, de werkloosheid en de staatsschuld is onder meer afhankelijk van de mate van beperkingen en een mogelijk tweede uitbraak. Voorlopig gaat het CPB uit van een matig herstel dat start in het 3^e kwartaal 2020 en doorzet naar 2021.

Uitgedrukt in cijfers: de economische groei daalt in 2020 met 6% en herstelt voor 2021 met een groei van 3%, de werkloosheid stijgt in 2021 naar 7% en de staatsschuld stijgt naar 56,1%.

De gevolgen voor de begroting 2020 voor Veere.

In het financieel perspectief 2021-2024 is een prognose gemaakt van de financiële gevolgen van de coronacrisis voor de begroting 2020: € 8,5 miljoen nadelig. In hoofdzaak bestond dit nadeel uit lagere opbrengsten toeristenbelastingen en parkeerbelasting.

Scenario	2020	2020
Bedragen x 1 miljoen	Fin. perspectief	Actualisatie sept
Toeristenbelasting: lagere opbrengst, gebaseerd op de prognose van het kenniscentrum -25%. *)	€ 4,4	€ 1,7
Parkeerbelasting: lagere opbrengst, gebaseerd op de realisatie tot en met augustus en een prognose voor september tot en met december. *)	€ 2,4	€ 0,6
Eigen inkomsten lagere opbrengst leges reisdocumenten, huwelijken, evenementen e.d. *)	€ 0,2	€ 0,2
Algemene uitkering: een lagere algemene uitkering als gevolg van bezuinigingen van het rijk.	€ 0,2	€ 0
Inkomensregelingen: aanname voor hogere kosten bijstand als gevolg van corona-crisis.	€ 0,1	€ 0,1
Open einde regelingen: aanname voor hogere kosten wmo en jeugdzorg als gevolg van corona-crisis.	€ 0,9	€ 0,1
RIVM-maatregelen: betreft een raming van de kosten voor heel 2020 van interne en externe maatregelen. Zie ook de memo aan de gemeenteraad (20B.06485) met een rapportage van de kosten tot en met 1 augustus 2020. *)	€ 0,2	€ 0,35
Verbonden partijen: aanname voor hogere kosten GGD, Orionis, VRZ.	€ 0,1	€ 0,05
Totaal	€ 8,5	€ 3,1

*) Verwerkt in de 2^e bestuursrapportage 2020.

Uit het geactualiseerde beeld voor 2020 blijkt dat het te verwachten nadeel voor 2020 zakt met € 5,4 miljoen naar € 3,1 miljoen. Dit betekent dat er ook voor € 5,4 miljoen minder een beroep gedaan moet worden op de algemene reserve.

De algemene reserve daalt minder snel.

In het financieel perspectief 2021-2024 is als prognose gemeld dat de algemene reserve daalt naar € 4 miljoen. Hierbij is rekening gehouden met:

1. het scenario voor 2020 en 2021 (- € 13,5 miljoen),
2. al besloten onttrekkingen/uitgaven (- € 6 miljoen),
3. compensatie van het rijk (+ € 2 miljoen),
4. dekking van resultaat in 1^e bestuursrapportage en afboeking van voorbereidingskosten (totaal - €1.390) en
5. bezuinigingen in 2020 en 2021 (+ € 1,440 miljoen) om de reservepositie te versterken.

De algemene reserve is in het financieel perspectief bepaald op een ondergrens van € 10 miljoen. Dit betekende aanvankelijk een herstelopgave van € 6 miljoen. Nu het scenario voor 2020 € 5,4 miljoen meevalt (zie hiervoor), betekent dit een bijstelling van de herstelopgave. Er resteert dan nog € 0,6 miljoen. In dit scenario handhaven we nadeel voor 2021 van € 3 miljoen.

De bezuinigingen als genoemd onder 5 zijn (voor wat betreft 2020) verwerkt in de 2^e bestuursrapportage.

Compensatie van het rijk

In het scenario in het financieel perspectief was een prognose opgenomen van € 2 miljoen compensatie van het rijk. Voor de periode tot 1 juni is een compensatie ontvangen van € 2,135 miljoen voor lagere opbrengst toeristenbelasting en parkeerbelasting. De verrekening verloopt via de algemene uitkering. Over deze compensatie vindt een nacalculatie plaats.

Daarnaast zijn er bedragen ontvangen voor meerkosten en inhaalzorg sociaal domein (€ 39.000), noodopvang kinderen (€ 12.000) en culturele voorzieningen (€ 57.000). Deze bedragen met de bijbehorende uitgavenbudgetten zijn meegenomen in de 2^e bestuursrapportage.

In de 2^e bestuursrapportage zijn ook de doorbetaling aan Orionis en de vergoeding van het rijk voor de tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo 1 en 2) meegenomen. Dit betreft € 5,168 miljoen.

Voor de compensatie van de extra uitgaven van de GGD-en en de veiligheidsregio's is door het rijk een bedrag gereserveerd van € 330 miljoen. Deze vergoeding gaat niet via gemeenten maar rechtstreeks naar de betreffende organisaties.

Recent bekend geworden via de septembercirculaire 2020 voor Veere:

- Inkomstenderving precariobelasting en markt- en evenementenleges (€ 26.000).
- Extra toezicht- en handhavingskosten als gevolg van extra inzet boa's, verkeersmaatregelen en andere aanpassingen in de openbare ruimte.
- Corona-proof verkiezingen (Tweede Kamer) (€ 55.000).
- Vervallen van de opschalingskorting in de algemene uitkering voor 2020 en 2021 (dit is een efficiencykorting van het rijk die voor 2020 en 2021 wordt geschrapt maar voor 2022 wordt voortgezet).

Wat zit er verder nog in de pijplijn maar moet het rijk nog uitwerken of moet worden aangevraagd:

- Aanvullende compensatie Lokale culturele voorzieningen (1 juni t/m december 2020) en 2021.
- Compensatie voor extra uitgaven voor buurt- en dorpshuizen.
- Lokale vrijwilligersorganisaties voor jeugd.
- Aanvullende compensatie opvang exploitatietekorten Sociale werkbedrijven.

