

Onderwerp: 1<sup>ste</sup> tussentijdse rapportage 2020

Schiermonnikoog, 2 juni 2020

Aan de Gemeenteraad

**Onderwerp**

1<sup>ste</sup> tussentijdse rapportage 2020

**Voorstel**

De 1<sup>ste</sup> turap 2020 bevat een beleidsmatige toelichting op de thema's voor zo ver er ontwikkelingen/afwijkingen zijn.

Voor het melden van over- en overschrijdingen zijn conform de financiële beheersverordening, welke door de raad is vastgesteld in de vergadering van 12 december 2017, de volgende drempelbedragen als uitgangspunt gehanteerd:

-exploitatie: afwijkingen groter dan € 2.500

-investeringen: afwijkingen groter dan € 3.500

Daarnaast worden ook lagere bedragen gemeld waar dat relevant is gevonden.

Met het vaststellen van deze notitie geeft u ook toestemming de over- en overschrijdingen die per programma worden gemeld in het samenvattende overzicht aan het eind van deze 1<sup>ste</sup> tussentijdse rapportage met een begrotingswijziging te corrigeren.

Wij geven u met deze notitie een zo reëel mogelijk beeld van de beleidsontwikkelingen en de stand van zaken van de budgetten 2020. De 1ste tussentijdse rapportage levert voor 2020 een eenmalig nadeel op van € 578.882.

Het resultaat over 2020 wordt hoofdzakelijk bepaald door het nu verwerken van ingeschatte negatieve effecten van de coronacrisis. We zullen deze effecten de komende maanden monitoren, zodat we in de 2<sup>de</sup> turap 2020 de inschatting van de corona-effecten verder kunnen aanscherpen.

Het nadelige structurele effect voor de jaren 2021 en verder is als volgt:

2021: - € 9.837

2022: - € 7.205

2023: - € 8.433

De financiële afwijkingen op producten uit de 1<sup>ste</sup> turap 2020 groter dan € 10.000 staan in het overzicht hieronder. Hierbij is een "+"-bedrag een meevaller en een "-/-"-bedrag een tegenvaller.

Progr.	Toelichting		Bedrag
1.3	<i>6.610.20.4 TOZO</i> Tozo: Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers. We hebben van het Rijk € 158.065 aan voorschot ontvangen. Dit hebben we doorgestort, omdat de uitvoering van de regeling voor de meeste Friese gemeenten centraal gebeurt.		€ 0
2.2	<i>6.210.15.8 Auto-ontheffingen</i> Voor 2020 hebben we gerekend met 1.425 eenmalige auto-ontheffingen. We verwachten dat dit aantal in 2020 fors lager zal zijn, als gevolg van de coronacrisis. Een eerste inschatting is dat het er ongeveer 1.050 worden (in 2019: 1.850).	-/-	€ 11.680
2.3/1	<i>6.822.10.7 Duurzaamheid</i> We hebben samen met de gemeente Vlieland (50/50) subsidie aangevraagd en ontvangen voor de Regeling Reductie Energieverbruik van het ministerie van Binnenlandse Zaken. De projectkosten voor onze gemeente bedragen € 73.750 en ons deel van de subsidie is € 45.000. Onze eigen gemeentelijke bijdrage van € 28.750 dekken we uit bestaand duurzaamheidsbudget. Per saldo is dit dus budgettair neutraal voor de 1 <sup>ste</sup> turap.		€ 0
3.2	<i>6.560.20.3 Jachthaven</i> De jachthaven verwacht 15 mei weer open te gaan met een capaciteit van 40%. Dit leidt tot een veel lagere opbrengst en dus tot een lagere vergoeding aan de gemeente. De kosten zullen naar verwachting gelijk blijven over het hele jaar.	-/-	€ 79.000
3.2	<i>6.560.20.3 Jachthaven</i> Een langlopend faillissement is eindelijk tot uitkering gekomen. Dit heeft bij de stichting Jachthaven tot een uitkering geleid.		€ 18.375
4.2	<i>6.001.15.0 Burgemeester en wethouders</i> Door de lage rekenrente wordt het doelkapitaal niet behaald voor de pensioenaanpakken van de huidige wethouders en een voormalig wethouder. Er moet eenmalig € 19.510 worden bijgestort. Verder gaat de maandpremie omhoog per 1 mei. Dit zorgt voor een extra structurele last in 2020 en verder.	-/-	€ 22.504
5.1	<i>6.936.10.2 Toeristenbelasting</i> Als gevolg van de coronacrisis stellen we de opbrengst van de toeristenbelasting neerwaarts bij met 50%. We zullen de opbrengst blijven monitoren en komen hier in de 2 <sup>de</sup> turap op terug. Het nadeel uit de toeristenbelasting wordt deels gedekt uit de reserve toeristenbelasting, waar € 150.000 in zit.	-/-	€ 427.000
5.1	<i>6.936.10.2 Toeristenbelasting</i> De Stichting Jachthaven de Oude Veerdam verwacht 15 mei weer open te gaan met een capaciteit van 40% en verwacht een lagere opbrengst toeristenbelasting.	-/-	€ 23.000
5.2	<i>6.921.10.2 Uitkeringen uit het gemeentefonds</i> De decembercirculaire 2019 levert een structureel nadeel op voor de	-/-	€ 22.300

	algemene uitkering.		
5.3	6.330.10.1 <i>Eneco</i> De aandelenverkoop ENECO levert netto € 1.337.000 op. Deze opbrengst wordt eerst in een aparte bestemmingsreserve gestort in afwachting van bestedingsvoorstellen. Voor de 1 <sup>ste</sup> turap is het effect dus budgetneutraal.		€ 0
5.6	6.000.10.0 <i>Overhead ICT</i> De kosten werkplekken stijgen door extra gebruikers. Daarnaast zijn er extra eenmalige softwarekosten. Hierdoor stijgen de ICT-kosten. Bij de begroting 2021 kijken we in hoeverre dit structureel is.	-/-	€ 25.000
	<i>Overige verschillen</i>		€ 13.227
	<b>Totaal</b>	-/-	<b>€ 578.882</b>

We stellen voor om:

- de 1<sup>ste</sup> tussentijdse rapportage 2020 vast te stellen;
- het nadeel van € 578.882 voor 2020 ten laste te brengen van de algemene reserve;
- de structurele nadelen van 2021 samen met het nadeel over 2020 te verwerken in de 27<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2020.

Secretaris a.i.,

Burgemeester,

J.M.H. op den Buysch

I. van Gent