



FIRAP 2020 raad 10 december 2020 v3

INLEIDING	2
Financieel overzicht	2
Totaaloverzicht financiële mutaties	3

INLEIDING

Dit is de FIRAP conform de door u vastgestelde P&C cyclus. Hierin worden de laatste mutaties van het huidige begrotingsjaar aan uw raad voorgelegd als voorbereiding op de jaarrekening. Het financiële gevolg van de FIRAP is voor 2020 incidenteel € 1.492.512,- voordelig.

Het financiële gevolg van de FIRAP wordt grotendeel veroorzaakt door het weer bijramen van verwachte inkomsten uit parkeren. Daar waar eerder € 1.750.000,- was afgeraamd, is op basis van de inkomsten tot en met augustus de verwachting dat er over het gehele jaar circa € 595.000,- minder aan inkomsten binnenkomt. Dit betekent dat het verschil van € 1.165.000,- weer wordt bijgeraamd. Bij deze inschatting is geen rekening gehouden met eventuele nieuwe coronamaatregelen die na 13 oktober 2020 worden/zijn ingevoerd. Voor de toeristenbelasting is op dit moment te weinig informatie om die verder bij te stellen ten opzichte van de eerdere aframing.

Het op dit moment verwachte begrotingssaldo 2020 voor de start van de jaarrekening 2020, komt na verwerking van de Firap 2020 uit op **€ 1.748.187,- nadelig**.

FINANCIEEL OVERZICHT

N= Nadeel, V= Voordeel, bedragen * 1.000	2020	2021	2022	2023	2024	
Verwachte stand begrotingssaldo na raad 30 juni 2020	4.463 N	150 V	29 V	639 N	963 N	
Bijdrage jeu de boules gebouw Schoorl	0	45 N	0	0	0	B&W 18-08-20
In eigen beheer nemen Boswaid school EadH	9 N	18 N	18 N	18 N	18 N	B&W 18-08-20
Covid-10 steun Kranenburgh 2020&2021, 2021 uit alg.res. € 343.000,-	353 N	0	0	0	0	Raad 24-09-20
Ambitie programma Klimaat extra 11,4fte aandeel Bergen	0	192 N	197 N	202 N	207 N	Raad 24-09-20
Overeenkomst parkeren met Staatsbosbeheer SBB betreffende Schoorlse duinen en Hargen	24 N	24 N	24 N	24 N	24 N	B&W 01-09-20
Voorstel noodfonds kunst en cultuur	85 N	0	0	0	0	B&W 08-09-20
Doorontwikkeling Jongerenloket bij Halte Werk	9 N	15 N	0	0	0	B&W 08-09-20
Begroting 2021 collegedeel	0	53 N	39 N	77 N	48 V	B&W 22-09-20
Verwachte stand begrotingssaldo na raad 24 september	4.943 N	197 N	249 N	960 N	1.164 N	
Zonneweide fase 3	0	11 N	6 V	7 V	7 V	B&W 06-10-20
Structuurvisie Bergen Oost (n.a.v. amendement tijdelijke maatregelen)	300 N	0	0	0	0	Raad 22-10-20
Verwachte stand begrotingssaldo na raad 22 oktober	5.243 N	207 N	242 N	953 N	1.157 N	
Firap 2020 college	23 V	28 N	3 V	61 V	67 V	B&W 27-10-20
Septemercirculaire 2020	1.979 V	81 V	3 V	222 N	150 N	Raad 29-10-20
Begroting 2021 raadsdeel	0	471 V	1.290 V	1.361 V	1.419 V	Raad 29-10-20
Verwachte stand begrotingssaldo na begrotingsraad 29 oktober	3.241 N	317 V	1.053 V	247 V	179 V	
Firap 2020 raad	1.493 V	112 V	38 N	73 V	69 V	Raad 10-12-20
Verwachte stand begrotingssaldo na raad 10 december	1.748 N	430 V	1.015 V	320 V	249 V	

Stand stelpost herijking gemeentefonds na Firap 2020

Onderstaand de stand van de structurele stelpost Herijking gemeentefonds na vaststelling van de Firap 2020.

Stelpost Herijking gemeentefonds	2020	2021	2022	2023	2024
Stelpost Herijking gemeentefonds	0	250 V	250 V	500 V	500 V

TOTAALOVERZICHT FINANCIËLE MUTATIES

1 =1.000			korte omschrijving	2020		2021		2022		2023		2024		I/S
aut	1a	.1	Wachtgeld wethouders	38	N	0		0		0		0		I
aut	1a	.2	Wethouderspensioenen	62	N	0		0		0		0		I
aut	1b	.1	Doorschuiven plankosten Watertoreng gebied	50	V	50	N	0		0		0		I
aut	1b	.2	BUIG inkomsten	499	V	596	V	596	V	596	V	596	V	S
aut	1b	.3	Bijstandsuitkeringen uitgaven	220	V	235	N	235	N	235	N	235	N	S
aut	1b	.4	Uitgaven Bbz	50	N	50	N	1	N	1	N	1	N	S
aut	1b	.5	Jeugd en opvoedhulp - zorg in natura	599	N	0		0		0		0		I
aut	1b	.6	Jeugd - zorg in natura gedwongen kader	89	N	0		0		0		0		I
aut	1b	.7	Maatwerkvoorziening Hulp bij Huishouden	79	N	0		0		0		0		I
aut	1b	.8	Algemene Voorziening Schoonmaakondersteuning	180	N	0		0		0		0		I
nb	1b	.9	Stelpost herijking gemeentefonds	0		0		0		250	N	250	N	S
aut	1b	.10	Vervallen uitname reserve afschrijvingslasten sporthal					112	N					I
aut	2a	.1	Extra budget tentoonstelling Kranenburgh	50	V	50	N	0		0		0		I
aut	3a	.1	Doorschuiven budget 2020 Recreatief gebruik woningen	310	V	0		250	N	0		0		I
aut	3a	.2	Doorschuiven plankosten voetbalfusie	20	V	20	N	0		0		0		I
aut	3a	.3	Doorschuiven budget omgevingswet (plan)	22	V	22	N	0		0		0		I
aut	3c	.1	Bijstellen opbrengst snippergroen/grond	120	V	0		0		0		0		I
aut	3c	.2	Vervallen onderzoek uitrol gelijkspanningsnet OV	50	V	0		0		0		0		I
aut	4	.1	Algemene uitkering eerdere jaren	83	V	0		0		0		0		I
aut	4	.2	Weer bijramen parkeergelden	1.100	V	0		0		0		0		I
aut	4	.3	Weer bijramen parkeernaheffing	55	V	0		0		0		0		I
aut	4	.4	BUCH 2e voortgangsrapportage 2020	10	V	57	N	36	N	37	N	41	N	S
Totaal				1.493	V	112	V	38	N	73	V	69	V	

1a.1 Wachtgeld wethouders

Betreft de actualisatie van de wachtgelden. In 2020 is een extra storting nodig van € 54.815,- (N) maar is er ook een lagere uitname dan begroot van € 16.786,- (V), per saldo € 38.029,- (N).

1a.2 Wethouderspensioenen

Bij de begroting 2021 is de voorziening wethouderspensioenen geactualiseerd en voor de jaren 2021 en verder verwerkt. Dit betreft de aanpassing voor 2020.

1b.1 Doorschuiven plankosten Watertoreng gebied

In 2020 zijn minder plankosten gemaakt dan begroot. Reden hiervoor is dat het onderzoek naar stikstofdepositie langer heeft geduurd dan verwacht. Hierdoor schuift een deel van de werkzaamheden die verwacht waren in 2020 door naar 2021.

1b.2 BUIG inkomsten

Eind september zijn de definitieve budgetten voor de BUIG 2020 (bijstandsverlening) bekend gemaakt alsmede de voorlopige budgetten voor 2021. De bedragen zijn hoger mede als gevolg van de effecten van het coronacrisis.

1b.3 Bijstandsuitkeringen uitgaven

Prognose op basis van uitgaven t/m augustus en aansluitende verwachting. Voor 2020 wordt een voordeel verwacht maar voor 2021 worden hogere uitgaven verwacht in verband met de gevolgen van de coronacrisis.

1b.4 Uitgaven Bbz

De prognose 2020 is gebaseerd op de uitgaven t/m augustus en de verwachting tot einde jaar. Als gevolg van de effecten van de coronacrisis worden hogere uitgaven Bbz (Besluit bijstandsverlening zelfstandigen) verwacht voor 2020 en 2021.

1b.5 Jeugd en opvoedhulp - zorg in natura

De huidige meerjarenraming is gebaseerd op de realisatiecijfers 2019, na aanpassing bij de Kadernota 2021. De realisatie in dit jaar tot nu toe geeft wederom aanleiding tot een aanpassing van de begroting 2020. Het jaar 2020 wordt gebruikt om beheersmaatregelen verder te ontwikkelen en uit te werken en daarmee de kosten jeugdhulp en Wmo beter te controleren en te beheersen. Deze beheersmaatregelen zijn noodzakelijk om de stijgende trend binnen de jeugdhulp en Wmo te doorbreken. De eerste verwachte financiële effecten van de korte termijn beheersmaatregelen – gebaseerd op de realisatie 2019 - zijn al verwerkt in de concept Begroting 2021. Naar aanleiding van het eindrapport – dat eind 2020 volgt - waarin naast de korte termijn maatregelen, ook overige beheersmaatregelen worden opgeleverd, worden de nadere financiële effecten verwerkt in de Kadernota 2022.

1b.6 Jeugd - zorg in natura gedwongen kader

Zie hier voor de toelichting bij bovenstaande mutatie Jeugd en opvoedhulp - zorg in natura.

1b.7 Maatwerkvoorziening Hulp bij Huishouden

We merken een extra instroom bij de huishoudelijke hulp. Wanneer we de aantallen die t/m de zomervakantie zijn gerealiseerd extrapoleren over heel 2020, leidt dit tot de genoemde mutatie. Bij de onlangs vastgestelde beheersmaatregelen hebben wij als beheersmaatregel de herinrichting van de huishoudelijke hulp opgenomen, die vanaf 2021 moet leiden tot het afvlakken van de toegenomen kosten in 2020.

1b.8 Algemene Voorziening Schoonmaakondersteuning

Sinds de invoer van het Wmo abonnementstarief voor Schoonmaakondersteuning per 1-1-2020 meldde de aanbieder een forse toename van het aantal meldingen. Oftewel: er is sprake

van een aanzuigende werking door het abonnementstarief. In de maand augustus is een extra piek geregistreerd. Aangezien de eindafrekening pas echt inzicht geeft in de gerealiseerde kosten, mede doordat het CAK ernstige vertraging opliep met het automatiseren van het registreren van het abonnementstarief, willen we rekening houden met genoemde extra kostenstijging. Let wel, dit is nu nog een inschatting op basis van rapportages van de aanbieder en dit is pas zeker bij de jaarrekening. Vandaar dat wij deze nu incidenteel voor 2020 opnemen. Bij de onlangs vastgestelde beheersmaatregelen hebben wij als beheersmaatregel de herinrichting van de huishoudelijke hulp opgenomen, die vanaf 2021 moet leiden tot het afvlakken van de toegenomen kosten in 2020.

1b.9 Verhoging stelpost uitgaven herijking gemeentefonds

Verhoging van de stelpost met € 250.000,- vanaf 2023 in afwachting van de uitkomst van de herijking gemeentefonds. De stelpost is met ingang van 2021 € 250.000,- en wordt na deze mutatie per 2023 € 500.000,- structureel.

1b.10 Vervallen uitname reserve afschrijvingslasten sporthal

De bouw van de sporthal is uitgesteld tot 2022 daardoor zijn de afschrijvingslasten doorgeschoven van 2022 naar 2023, de uitname voor 2022 uit de reserve sporthal vervalt daarom, dit was abusievelijk niet meegenomen bij de Kadernota 2021.

2a.1 Extra budget tentoonstelling Kranenburgh

Er is eerder € 100.000,- toegezegd voor een landelijk aansprekende tentoonstelling. Deze tentoonstelling is verplaatst naar de tweede helft van 2021. Van de € 100.000,- wordt € 50.000,- in 2020 uitbetaald in verband met de voorbereidingen en € 50.000,- in 2021.

3a.1 Doorschuiven budget 2020 Recreatief gebruik woningen

Doorschuiven budget 2020 Recreatief gebruik woningen
Voor dit jaar was een budget geraamd van € 400.000,-. Doordat de Huisvestingsverordening pas in juli 2020 is vastgesteld (i.p.v. januari) wordt in 2020 circa € 90.000,- besteed. Van het niet uitgegeven deel ad € 310.000,- valt € 60.000,- vrij en € 250.000,- schuift door naar 2023.

3a.2 Doorschuiven plankosten voetbalfusie

In 2020 zijn minder plankosten gemaakt dan begroot. Reden hiervoor is dat het onderzoek naar stikstofdepositie langer heeft geduurd dan verwacht. Hierdoor schuift een deel van de werkzaamheden die verwacht waren in 2020 door naar 2021.

3a.3 Doorschuiven budget omgevingswet (plan)

Door omstandigheden, waaronder de effecten van de coronacrisis, hebben we de planning en aanpak van onze voorbereidingen op het omgevingsplan herzien. Het verzoek is een deel van het projectbudget omgevingsplan door te schuiven naar 2021.

3c.1 Bijstellen opbrengst snippergroen/grond

In 2020 zijn er extra inkomsten vanwege verkoop snippergroen/grond inzake de locaties Buerweg en Westerweg. Per 1 oktober 2020 zijn er verkopen gerealiseerd voor een bedrag van € 145.000,- en daarnaast worden er diverse transacties verwacht voor een bedrag van € 55.000,-. Er was € 80.000,- geraamd, dit wordt nu € 200.000,-.

3c.2 Vervallen onderzoek uitrol gelijkspanningsnet OV

Uit pilots die zijn uitgevoerd in gemeente Alkmaar en Heerhugowaard is gebleken dat dit op dit moment nog teveel problemen oplevert. Vooralsnog wordt het onderzoek daarom niet uitgevoerd. We wachten eerst de ontwikkelingen bij de regiogemeenten Alkmaar en Heerhugowaard af.

4.1 Algemene uitkering eerdere jaren

Aanpassing verrekening inkomsten over 2019 naar aanleiding van specificatie van oktober 2020.

4.2 Opbrengst parkeergelden

Er is een nieuwe inschatting genaakt op basis van de realisatie januari t/m augustus en een verwachting voor september t/m december.

In plaats van de eerdere aframing van € 1.600.000,- is de verwachting dat het tekort over 2020 in verband met de coronacrisis uitkomt op circa € 500.000,- . Per saldo wordt hierdoor nu weer € 1.100.000,- bijgeraamd.

4.3 Opbrengst parkeernaheffing (boetes)

Er is een nieuwe inschatting genaakt op basis van de realisatie januari t/m augustus en een verwachting voor september t/m december.

In plaats van de eerdere aframing van € 150.000,- is de verwachting dat het tekort over 2020 in verband met de coronacrisis uitkomt op circa € 95.000,- . Per saldo wordt hierdoor nu weer € 55.000,- bijgeraamd.

4.4 Bijdrage BUCH n.a.v. 2e voortgangsrapportage 2020

Betreft de actualisatie van de reguliere bijdrage BUCH naar aanleiding van de 2e voortgangsrapportage BUCH.