

Gemeente Ridderkerk

Financiële CORONA rapportage 2020

Inhoud

Inleiding	3
Managementsamenvatting	4
FINANCIËLE EFFECTEN CORONACRISIS 2020	6
1. Algemene uitkering	6
2. Maatschappelijk vastgoed	8
2.1 Toelichting per onderdeel	8
3. Afval	9
3.1 Toelichting per onderdeel	9
4. Openbare orde en veiligheid	10
4.1 Toelichting per onderdeel	10
5. Sociaal domein	10
5.1 Toelichting per onderdeel	10
6. Bestuur	12
6.1 Toelichting per onderdeel	12
7. Leges en heffingen	13
7.1 Toelichting per onderdeel	13
8. Openbare ruimte	14
8.1 Toelichting per onderdeel	14
9. Dienstverlening	14
9.1 Toelichting per onderdeel	14
10. Overig	15
10.1 Toelichting per onderdeel	15
Genomen besluiten in 2021	16
FINANCIËLE RISICO'S CORONACRISIS 2020	17
1. Actuele ontwikkelingen 2021	18
2. Ontwikkeling risico-scenario's en toekomstscenario's	18
3. Doorkijk	20
4. Ontwikkeling weerstandsvermogen	21
Bijlagen 1: Infographic financiële compensatie corona (VNG)	22
Bijlagen 2: Coronarapportage bijdrage BAR-organisatie	23
Bijlagen 3: Brandzaken 2020	25

Inleiding

Op 27 februari 2020 is in Nederland de eerste coronabesmetting vastgesteld. Vanaf half maart 2020 heeft Nederland te maken met verschillende beperkingen die een enorme impact hebben op ons dagelijks leven. De zomer bracht daar enige verlichting in, maar vanaf half december hebben we weer te maken met forse maatregelen waardoor we inmiddels alweer ruim een jaar geconfronteerd worden met maatregelen die het dagelijks leven sterk beïnvloeden. Maatregelen die gevolgen hebben voor onze inwoners, verenigingen, bedrijven en maatschappelijk middenveld en daarmee ook voor de gemeente. Van de gemeente wordt verwacht dat zij, samen met het Rijk en provincies, inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen helpen en ondersteunen deze periode door te komen.

Deze rapportage geeft een beeld over de impact van corona op de gemeente financiën. Bij de 2e tussenrapportage van 2020 hebben wij een eerste indicatie van de corona gerelateerde (financiële) gevolgen geschetst. Met de voorliggende rapportage geven wij inzicht in de gemaakte kosten over heel 2020 en in hoeverre deze afwijken ten opzichte van onze eerste inschatting.

Daarnaast informeren wij u over reeds genomen besluiten ten aanzien van brandzaken in 2021 en schetsen wij de risico's die als gevolg van het aanhouden van de coronacrisis ontstaan en de impact daarvan op ons weerstandsvermogen.

Deze rapportage is bedoeld om inzicht te geven in de directe gevolgen van de corona crisis en is geen onderdeel van de P&C cyclus. De genoemde effecten op de betreffende budgetten maken wel deel uit van de toelichting op de inkomsten en uitgaven in de jaarrekening.

Managementsamenvatting

Hieronder is een totaaloverzicht opgenomen van een aantal onderwerpen waar financiële gevolgen zijn voor de gemeente als gevolg van de coronacrisis. De verschillende onderwerpen worden vervolgens apart, per hoofdstuk, toegelicht.

Het eerste onderwerp is de Algemene uitkering, dit betreft de compensatie die door het Rijk verstrekt is als tegemoetkoming voor de nadelige gevolgen van corona. De andere onderwerpen zijn corona gerelateerde onderwerpen van de gemeente. In de kolom "1^e coronarapportage" is de door de organisatie verwachte impact weergegeven ten tijde van het opstellen van de 1^e coronarapportage bij tweede tussenrapportage 2020 die op 5 november 2020 door gemeenteraad is besproken. In de kolom "werkelijk 2020" staan de werkelijke kosten. De totaaloptelling, € 801.900 nadelig, is de financiële impact.

Op de onderwerpen Maatschappelijk Vastgoed, Afval, Sociaal domein en Overig, zijn de grootste afwijkingen te vinden. Deze afwijkingen zijn voornamelijk te wijten aan het feit dat de inschatting tijdens de tweede tussenrapportage 2020 was gebaseerd op een gunstiger scenario en kortere duur van de coronamaatregelen.

Het verschil bij Maatschappelijk vastgoed is toe te schrijven aan het doorschuiven van de steun aan Sport Service Ridderkerk (SSR) in afwachting van inzicht in de uitwerking van alle steunmaatregelen zoals de NOW, TVS en SPUK IJZ regeling op de jaarcijfers 2020 van SSR.

Bij afval heeft de afwijking te maken met de verhoogde kosten voor de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval. Gezien het feit dat veel mensen thuiswerken is er meer afval. Hier tegenover staat een tegemoetkoming van het Rijk die in 2021 verder wordt vormgegeven. De totale tegemoetkoming is circa € 32 miljoen. Het is nog niet goed in te schatten welk deel daarvan voor Ridderkerk is. De tegemoetkoming is daarom ook niet cijfermatig opgenomen.

Bij het sociaal domein zit de afwijking voornamelijk op het gebied van WMO. Ook hier was een gunstiger coronaverloop verwacht. Deze financiële impact is de tussenstand tot nu toe. De tegemoetkomingen die in 2021 worden vastgesteld maar van invloed zijn op de kosten verantwoord in 2020 maken geen onderdeel van deze rapportage omdat deze nog onvoldoende zijn gekwantificeerd.

De afwijking onder Overig is vooral toe te schrijven aan de kosten die door de BAR-organisatie met ons worden verrekend.

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
1. Algemene uitkering	B	€ 1.052.000	€ 1.246.700	€ 194.700	V
2. Maatschappelijk Vastgoed	L	€ -566.100	€ -37.200	€ 528.900	V
3. Afval	L	€ -307.400	€ -499.200	€ -191.800	N
4. Openbare orde en veiligheid	L	€ -81.000	€ -78.100	€ 2.900	V
5. Sociaal Domein	L/B	€ -145.400	€ -717.900	€ -572.500	N
6. Bestuur	L	€ -16.100	€ -16.500	€ -400	N
7. Leges en heffingen	L	€ -204.700	€ -238.800	€ -34.100	N
8. Openbare ruimte	L	€ -45.800	€ -51.200	€ -5.400	N
9. Dienstverlening	L	€ -12.400	€ -31.400	€ -19.000	N
10. Overig	L	€ -114.300	€ -378.300	€ -264.000	N
Totaal		*€ -441.200	€ -801.900	€ -360.700	N

Het saldo van de coronarapportage bij de 2^e tussenrapportage bedroeg € 428.400. De verwachting met betrekking tot de leges en heffingen voor marktgeden en APV-vergunningen zijn later met € 12.800 nadelig bijgesteld.

De BAR-organisatie staat voor de uitvoering van de maatregelen die in het kader van corona worden getroffen. De extra uitvoeringskosten die bij de verschillende onderwerpen zijn opgenomen en de overhead als gevolg van corona beïnvloeden onze bijdrage aan de BAR organisatie.

	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Bijdrage Ridderkerk	€ - 390.100	€ - 499.800	€ 109.700	N

Voor een specificatie van deze post wordt gemakshalve verwezen naar bijlage 2.

Naast de financiële impact is aan de hand van scenario's van het CPB, die door ons zelf zijn aangevuld, een risicoanalyse gemaakt voor 2021 en verder. Aan de hand van deze analyse worden de verwachte effecten van de coronacrisis op het weerstandsvermogen geduid.

Ten opzichte van de vorige coronarapportage bij de 2^e tussenrapportage 2020 is duidelijk dat een aantal scenario's achterhaald is. De risico analyse is bijgesteld volgens een vijfde scenario waarbij de contactmaatregelen tot eind 2021 aanhouden. Vaccinatie heeft dan plaatsgevonden maar er is nog steeds sprake van een gezondheids crisis. De recessie als gevolg van de crisis op de economie houdt volgens dit scenario ruim 2 jaar aan en herstel zet pas voorzichtig in de loop van 2022 in. Meer bedrijven zijn afhankelijk van steunmaatregelen van de overheid. Ondanks deze maatregelen zal voor een aanzienlijke hoeveelheid bedrijven een faillissement onafwendbaar zijn en loopt de werkloosheid hard op.

De langere duur en daarmee samenhangende gevolgen hebben gevolgen voor de risicoanalyse en effect op het weerstandsvermogen. Ondanks dat er in de risico analyse de nodige veranderingen zijn in de omvang van de risico's en de geschatte kans dat deze zich voor kunnen doen zijn de totale corona gerelateerde risico's van afgerond € 4 miljoen nagenoeg constant gebleven. Het weerstandsvermogen blijft rekening houdend met deze risico's met een ratio groter dan 3 ruimschoots binnen categorie A, uitstekend.

Financiële effecten coronacrisis 2020

1. Algemene uitkering

Sinds het uitbreken van de coronacrisis zijn er 3 corona-steunpakketten vanuit het Rijk in nauw overleg met de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) tot stand gekomen voor de jaren 2020 en 2021. Een groot deel is inmiddels via de circulaire van het gemeentefonds richting onze gemeente verwerkt. Het 1e en 2e pakket bij de septembercirculaire 2020 en het 3e in de decembercirculaire 2020. Hierover hebben wij uw gemeenteraad geïnformeerd via de reguliere raadsinformatiebrieven.

Uitgangspunt is dat alle middelen die via het gemeentefonds worden verstrekt als algemeen dekkingsmiddel dienen. Het maakt daarbij niet uit of de middelen verdeeld zijn via algemene verdeelmaatstaven of (objectieve) verdeelprincipes van bestaande integratie- en decentralisatie-uitkeringen. Verantwoording van de totale inkomst binnen het gemeentefonds vindt dan ook centraal plaats binnen het P&C-product op het onderdeel 'Niet in (inhoudelijke) programma's verantwoorde baten en lasten/ Algemene dekkingsmiddelen'.

De gemeente is dus op veel onderwerpen gecompenseerd, maar bepaalt zelf hoe zij de toegezegde middelen daadwerkelijk inzet. Gelet op de voortdurende coronacrisis ligt het uiteraard wel voor de hand om de middelen, waar noodzakelijk, zo concreet mogelijk in te zetten voor het doel waarvoor ze beschikbaar zijn gesteld. De crisis brengt onvermijdelijk extra lasten met zich mee. Het gaat dan om extra kosten op inhoudelijke programmabudgetten maar ook extra inzet van personeel en uitvoeringskosten binnen de BAR-organisatie. Aan de hand van afzonderlijke collegebesluiten zijn op onderdelen concrete aanwendingsplannen, in sommige gevallen middels brandzaken (bijlage 3), vastgesteld.

Compensatie via gemeentefonds voor coronakosten gemeente Ridderkerk

	1 ^e (jun)	2 ^e (sep)	3 ^e (dec)	Totaal 2020	Totaal 2021
Ridderkerk	€ 436.000	€ 1.004.000	€ 862.300	€ 1.246.700	€ 1.055.600

Totaal tot en met de decembercirculaire 2020 verwerkte compensatie. Betreft het 1^e, 2^e, 3^e steunpakket corona van het Rijk.

In de september-en decembercirculaire zijn enkele compensaties meegenomen die betrekking hebben op 2021. Voor de gemeente Ridderkerk telt dit tot nu toe op tot een bedrag van € 1.055.600. De verwerking hiervan vindt plaats in de 1^e tussenrapportage van 2021.

Wat komt er nog meer via het gemeentefonds?

De volgende compensatieregelingen zijn aangekondigd maar nog niet verwerkt via de circulaires, de bedragen zijn de macrobedragen van de compensatieregeling:

- Inkomstenderving gemeenten. Extra reservering Rijk van € 150 miljoen in 2020. Afrekening in 2021 op basis van cijfers in de gemeentelijke jaarstukken 2020.
- Afvalinzameling. Compensatie € 32 miljoen over 2020.
- Het kabinet creëert een Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) voor huishoudens die door omstandigheden in ernstige financiële problemen komen. Voor deze tijdelijke ondersteuning wordt het bestaande instrument bijzondere bijstand gebruikt. In totaal is maximaal € 130 miljoen door het Rijk gereserveerd voor het 1^e halfjaar van 2021.
- Perspectief jeugd en jongeren. Voor jongeren is het essentieel om elkaar fysiek te kunnen ontmoeten. Met een jeugdpakket van € 58,5 miljoen wil het kabinet een gerichte (financiële) impuls aan gemeenten geven om samen met jongeren, lokale organisaties en evenementensector volledig coronaproof kleinschalige activiteiten te programmeren op het gebied van cultuur, sport en andere zinvolle vrijetijdsbesteding.
- Het kabinet stelt in het vooruitzicht dat inkomstenderving en compensatie van reële kosten ook zullen worden voortgezet tot en met het 1e kwartaal 2021. En ten aanzien van de GGD en veiligheidsregio loopt het door in het hele kalenderjaar 2021.

Overige compensaties buiten gemeentefonds om

Buiten het gemeentefonds om zijn in 2020 en worden in 2021 nog meer compensaties vanuit het Rijk verstrekt in de vorm van specifieke uitkeringen (SPUK 's). Hierover dient specifiek verantwoording afgelegd te worden via de jaarrekeningen. Het gaat hier landelijk om de volgende zaken die niet op alle gemeenten van toepassing zijn en/of afhankelijk zijn van het aantal aanvragen of specifieke aanvraag door de gemeente. Naar verwachting is hier pas over enkele maanden duidelijkheid.

Het gaat hier om (zie tevens bijlage 1):

- Zwembaden en ijsbanen (SPUK IJZ).
- Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties (TVS)
- Verlenging steun aan sportverenigingen (TASO).
- Toezicht en handhaving.
- Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 3 (TOZO3).
- Beschikbaarheidsvergoeding openbaar vervoer.

Financieel technische verantwoording nog te ontvangen coronasteun 2020 in jaarstukken 2020

Voor een aantal compensatiemaatregelen is de exacte verdeling en daarmee het bedrag per gemeente nog niet bekend c.q. opgenomen, omdat bijvoorbeeld voor het bepalen van de definitieve compensatie de afspraak geldt dat dit in 2021 gebeurt op basis van de vastgestelde gemeentelijke jaarrekeningcijfers 2020. Omdat het niet mogelijk is een voldoende nauwkeurige en betrouwbare schatting/berekening te maken van het bedrag waarop wij over 2020 mogelijk nog aanspraak kunnen maken, is door de commissie BBV inmiddels aangegeven dat wij het financiële effect van deze aanvullende compensatieopbrengst moeten verwerken in 2021. Deze verantwoordingswijze zal door ons in de jaarrekening 2020 bij de algemene uitkering worden toegelicht.

2. Maatschappelijk vastgoed

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Vershil 2020	V/N
Bijdrage Sportservice Ridderkerk B.V.	L	€ -550.000	€ 0	€ 550.000	V
Reeds besloten kwijtschelding huurinkomsten	B	€ -10.400	€ -10.400	€ 0	
Huurderving losse verhuur	B	€ -11.900	€ -11.900	€ 0	
Exploitatiekosten	L	€ 6.200	€ -14.900	€ -21.100	N
Totaal		€ -566.900	€ -37.200	€ 528.900	V

2.1 Toelichting per onderdeel

Bijdrage Sportservice Ridderkerk B.V.

Sportservice Ridderkerk B.V. (SSR) heeft op basis van de eerste lockdown aangegeven een negatief resultaat over 2020 te verwachten van € 550.000 als gevolg van de coronacrisis. In dit bedrag is voor € 222.600 rekening gehouden met het verzoek van de gemeente aan SSR om huur kwijt te schelden aan de gebruikers van de accommodaties. (Brandzaken 14 april en 27 oktober 2020).

De € 550.000 aan compensatie is nog niet geëffectueerd in afwachting van de jaarcijfers 2020 van SSR en er meer duidelijkheid is over de uitwerking van de Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW), de Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties (TVS) regeling en de Specifieke Uitkering IJsbanen en Zwembaden (SPUK IJZ) van het Rijk. Met een mogelijke uitkering uit de SPUK IJZ is vanwege de onzekerheid nog geen rekening gehouden. We gaan er vooralsnog van uit deze € 550.000 in 2021 alsnog nodig te hebben.

Kwijtschelding huurinkomsten overige maatschappelijk vastgoed

Op 28 april 2020 is een brandzaak besluit genomen voor het verlenen van kwijtschelding van huurinkomsten aan de exploitant van Grandcafé Burgerzaken voor de periode 16 maart tot en met 31 mei 2020 (totaal € 10.400).

Huurderving losse verhuur maatschappelijk vastgoed

Er is sprake van huurderving. Dit ziet op de losse verhuur (aan de incidentele gebruikers). Vanwege de lockdown zijn veel gemeentelijke accommodaties een tijd lang dicht geweest. Aangezien de exploitatie van de sportaccommodaties bij SSR ligt, is dit verdisconteerd in de bijdrage aan SSR. Bij de 2e tussenrapportage 2020 was rekening gehouden met een hard financieel nadeel van € 11.900 aan huurderving losse verhuur bij de gemeentelijke niet-sportaccommodaties. In werkelijkheid is dit eveneens € 11.900. Hier is geen sprake van een specifieke tegemoetkoming en of compensatieregeling vanuit het Rijk.

Exploitatiekosten maatschappelijk vastgoed

Op de overige exploitatiekosten (energie- en schoonmaakkosten) was de verwachting dat er per saldo een incidenteel voordeel zou gaan ontstaan van € 23.000 vanwege een tijdelijke gedeeltelijke en of totale sluiting.

Gebleken is dat wij hier zijn uitgegaan van een te gunstige prognose. Het totale voordeel op de energiekosten bedraagt € 8.600. Extra hygiëne maatregelen maken dat op de schoonmaakkosten de verwachte 5% besparing in werkelijkheid nagenoeg nihil is.

In vergelijking met voorgaande jaren is het gebruik van het rouwcentrum in 2020 lager geweest ten opzichte van voorgaande jaren. In werkelijkheid bedraagt dit zo'n € 15.000 en wordt rechtstreeks in

verband gebracht met de Corona-gevolgen. Een uitvaart moest veelal anders georganiseerd worden en dit resulteerde direct in een lager gebruik van het rouwcentrum.

Daarnaast is een kostenpost van € 8.500 ontstaan voor de aanschaf van kuchschermen, hygiënezoulen, dispensers en na vullingen.

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Vershil 2020	V/N
Energie en schoonmaakkosten	L	€ 23.000	€ 8.600	€ -14.600	N
Derving rouwcentrum	B	€ -17.000	€ -15.000	€ 2.000	V
Kosten coronamaatregelen	L	€ 0	€ - 8.500	€ - 8.500	N
Totaal		€ 6.200	€ -14.900	€ - 21.100	N

3. Afval

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Vershil 2020	V/N
Inzameling huishoudelijk afval	L	€ -285.000	€ -408.400	€ -123.400	N
Wijkbeheer	L	€ -22.400	€ -90.800	€ -68.400	N
Totaal		€ -307.400	€ -499.200	€ -191.800	N

3.1 Toelichting per onderdeel

Inzameling huishoudelijk afval

In de 2^e Tussenrapportage 2020 is ervan uitgegaan dat de coronamaatregelen van de regering tot 1 september 2020 zouden duren. De maatregelen zijn vervolgens verlengd en zelfs strenger geworden. Dit heeft tot gevolg gehad dat mensen weer vaker thuis zijn en meer afval produceren. Dit leidt weer tot hogere verwerkingskosten van het afval. Daarnaast moet dit extra afval ook worden ingezameld met extra operationele kosten vanuit de NV BAR-Afvalbeheer als gevolg.

Wijkbeheer

Als gevolg van corona hebben wij extra moeten inhuren voor het ledigen van afvalbakken, omdat er meer huishoudelijk afval werd geproduceerd.

4. Openbare orde en veiligheid

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Inhuur extra BOA 's (BAR)	L	€ -81.000	€ -78.100	€ 2.900	V

4.1 Toelichting per onderdeel

Inhuur extra BOA 's

In de 1^e coronarapportage bij de 2e tussenrapportage is gemeld dat middels meerdere brandzaken totaal € 81.000 beschikbaar is gesteld voor de BAR-organisatie voor de extra inzet van BOA 's om te handhaven op de naleving van de coronamaatregelen.

Voor een totaal overzicht van de brandzaken in 2020 wordt korthedshalve verwezen naar bijlage 3).

5 Sociaal domein

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Lokaal onderwijs	L	€ -63.400	€ -63.400	€ 0	N
Peuterwerk algemeen	L	€ -25.000	€ -15.000	€ 10.000	V
Lokale jeugdhulp	L	€ 0	€ -47.600	€ -47.600	N
Leerlingenvervoer*	L	€ 0	€ -110.700	€ -110.700	N
WMO*	B/L	€ -50.000	€ -464.600	€ -414.600	N
Wet BUIG uitkeringen (TOZO)	L	€ 0	€ 0	€ 0	V
Overige kleine posten	L	€ -7.000	€ -16.600	€ -9.600	N
Totaal		€ -145.400	€ -717.900	€ -572.500	N

* Onder voorbehoud van collegebesluit.

5.1 Toelichting per onderdeel

Lokaal onderwijs

Voor het volgen van thuisonderwijs tijdens de coronacrisis heeft elke leerling een device nodig. Leerlingen die niet de beschikkingen hadden over een eigen laptop, hebben via de gemeente een laptop ontvangen zodat zij thuis onderwijs konden volgen.

Peuterwerk algemeen

De kinderopvang was in de periode van 16 maart tot 11 mei 2020 gesloten en alleen beschikbaar voor noodopvang. Het Rijk heeft ouders opgeroepen de facturen voor de ouderbijdrage in deze periode wel door te betalen aan de kinderopvang zodat de kinderopvang niet zou omvallen. De ouders zouden vervolgens wel gecompenseerd worden via de kinderopvangtoeslag. De ouders die geen kinderopvangtoeslag (kot) ontvangen maar gebruik maken van een gesubsidieerde plek van de gemeente betalen ook een ouderbijdrage. De gemeente moet de eigen bijdrage van deze niet-kot ouders volgens het Rijk compenseren.

Lokale jeugdhulp

De in het onderstaande overzicht genoemde bedragen zijn lopende, nog niet afgehandelde claimverzoeken ten behoeve van omzetsderving en meer kosten, vanuit de lokale jeugdhulp. Deze verzoeken worden nog nader onderzocht.

Voor de regionaal ingekochte jeugdhulp door de GR Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) geldt dat eventuele extra corona-uitgaven vooralsnog vanuit het risicobudget binnen de GRJR worden betaald.

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Lokale jeugdhulp ZIN	L	€ 0	€ -29.900	€ -29.900	N
Lokale jeugdhulp PGB	L	€ 0	€ -17.700	€ -17.700	N
GRJR	L	€ 0	p.m.	p.m.	
Totaal		€ 0	€ -47.600	€ -47.600	N

Leerlingenvervoer

Voor de periode maart tot en met juni 2020 is 80% van de omzetsderving vergoed. Dit is een bedrag ad. € 105.900. Voor de periode juli tot en met december 2020 wordt nog eens € 4.800 vergoed onder voorbehoud van goedkeuring college.

WMO

Door de coronamaatregelen zijn de inkomsten van de vervoerders onder druk komen te staan. Minder ritaanvragen, een lagere bezetting per rit maar het wel beschikbaar houden van vervoer om de afgesproken kwaliteit te halen, maakt de omzet onzeker.

Voor het collectief vervoer is voor de periode maart tot en met juni 2020 80% van de omzetsderving vergoed. Dit is een bedrag ad. € 199.120. Voor de periode juli tot en met december 2020 wordt, onder voorbehoud van goedkeuring college, de omzetsderving voor 63%, € 154.800, vergoed.

De kosten van WMO begeleiding zijn € 115.700. Dit zijn de nog te behandelen aanvragen voor wat betreft WMO. Het ministerie van VWS heeft besloten dat de WMO eigen bijdrage van april en mei 2020 niet betaald hoeft te worden.

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Collectief vervoer*	L	€ 0	€ -353.900	€ -353.900	N
WMO begeleiding	L	€ 0	€ -115.700	€ -115.700	N
WMO eigen bijdrage	B	€ -50.000	€ 0	€ -50.000	N
WMO hulpmiddelen	L	€ 0	€ 5.000	€ 5.000	V
Totaal		€ -50.000	€ -464.600	€ -414.600	N

Wet BUIG uitkeringen

De TOZO-regeling (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers), laat een grote instroom te zien in maart t/m mei 2020. Dit komt door de toekenning voor de TOZO 1 regeling (475 aanvragen). Ook is er over de periode juni t/m september een fors aantal TOZO 2 uitkeringen toegekend (242). De voornaamste redenen dat het aantal aanvragen TOZO 2 minder was dan bij TOZO 1 waren dat het inkomen van de partner meegewogen werd en dat bepaalde beroepsgroepen weer hun bedrijf/beroep konden gaan uitvoeren.

In de periode oktober t/m december 2020 zijn er 274 TOZO 3 uitkeringen toegekend. De TOZO 3 loopt door t/m maart 2021. Door de strenge lockdown die halverwege december ingegaan is, zijn er in de maand januari 2021 extra TOZO 3 uitkeringen aangevraagd en toegekend.

In de periode maart 2020 t/m december 2020 zijn er naast de toegekende uitkeringen voor TOZO levensonderhoud (TOZO 1, 2 en 3) ook nog eens 51 verstrekt in het kader van de TOZO regeling.

De gemeente Ridderkerk heeft in 2020 een voorschot van € 6.615.000 ontvangen om uitkeringen voor levensonderhoud en bedrijfskredieten te verstrekken. De gemeente ontvangt per aanvraag een

vergoeding voor de uitvoeringskosten. De uitvoeringskostenvergoeding is onderdeel van het voorschot. Het aantal besluiten op aanvragen wordt via SiSa verantwoord bij de jaarrekening(en). De inkomsten vanuit het Rijk zijn in totaal hoger dan de uitgaven. De extra inkomsten worden naar de balans geboekt vanwege de werkzaamheden die nog moeten worden verricht.

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Vershil 2020	V/N
Voorschotten TOZO	B	€ 0	€ 6.615.000	€ 6.615.000	V
Uitkeringen TOZO	L	€ 0	€ -5.055.600	€ -5.055.600	N
Uitvoeringskosten (BAR)	L	€ -248.200	€ -184.400	€ 63.800	V
Uitvoeringskosten TOZO	B	€ 248.200	* € 0	€ -248.200	N
Restant naar balans		€ 0	€ -1.375.000	€ -1.375.000	N
Totaal		€ 0	€ 0	€ 0	

* De compensatie van de uitvoeringskosten is in de werkelijkheid verrekend met de ontvangen voorschotten TOZO.

Overige kleine posten

Stichting Wijkactiviteiten Slikkerveer (SWS) en Wijkvereniging Drievliet 't Zand hebben minder inkomsten kunnen genereren doordat er minder mensen bij de activiteiten zijn geweest, er überhaupt minder activiteiten zijn geweest en de horeca minder open was. Dit alles veroorzaakt door corona en de restricties die daarbij komen kijken. Voor wat betreft volksgezondheid gaat het om de huur van een gemeentelijke accommodaties voor de grieprik.

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Vershil 2020	V/N
Minimabeleid	L	€ -1.600	€ 0	€ 1.600	V
Opgave leefbaarheid	L	€ 10.500	€ 0	€ -10.500	N
Wijkwerk	L	€ -15.900	€ -15.900	€ 0	
Volksgezondheid		€ 0	€ -700	€ -700	N
Totaal		€ -7.000	€ -16.600	€ -9.600	N

6 Bestuur

6.1 Toelichting per onderdeel

Gemeenteraad

Om fysieke vergaderingen met in achtneming van de RIVM maatregelen mogelijk te maken is het mobiele vergadersysteem uitgebreid, is dit geïnstalleerd in de raadszaal en moest de besturingscentrale worden vervangen.

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Vershil 2020	V/N
Gemeenteraad	L	€ -16.100	€ -16.500	€ -400	N

7 Leges en heffingen

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Leges en heffingen baten	B	€ -222.800	€ -260.100	€ -37.300	N
Leges en heffingen lasten	L	€ 18.100	€ 21.300	€ 3.200	V
Totaal		€ -204.700	€ -238.800	€ -34.100	N

7.1 Toelichting per onderdeel

Leges en heffingen baten

Door corona is de verkoop van reisdocumenten en rijbewijzen lager dan verwacht. Dat is vermeld in de coronarapportage bij de 2e tussenrapportage 2020. Afgeleide daarvan is dat de rijksafdrachten ook lager zijn. Deze staan vermeld onder de lasten.

Bij het betaald parkeren is er, in 2020, voor bijna € 80.000 minder inkomsten ontvangen dan begroot als gevolg van corona. Men reisde minder met de auto naar kantoor, horeca en winkels en parkeerde dus ook minder in betaalde zones. Doordat de coronacrisis langer heeft geduurd dan verwacht zijn de inkomsten meer achter gebleven dan waarvan in de coronarapportage bij de 2e tussenrapportage is uitgegaan.

Verder zijn er:

- Minder inkomsten vanwege minder aanvragen voor vergunningen APV.
- Minder inkomsten voor markten vanwege restitutie.
- Minder inkomsten vanwege een afname in parkeerinkomsten.
- Minder inkomsten door kwijtschelding van reclame afdracht.
- Minder inkomsten vanwege kwijtschelding precariobelasting.

Baten	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Secretarieleges Burgerzaken	B	€ -66.700	€ -39.500	€ 27.200	V
Betaald (straat)parkeren	B	€ -48.600	€ -79.600	€ -31.000	N
Leges en vergunningen APV	B	€ -11.500	€ 100	€ 11.600	V
Marktgelden	B	€ -1.300	€ 1.300	€ 2.600	V
Reclame	B	€ 0	€ -47.700	€ -47.700	N
Precariobelasting	B	€ -94.700	€ -94.700	€ 0	
Totaal		€ -222.800	€ -260.100	€ -37.300	N

Leges en heffingen lasten

Door corona is de verkoop van reisdocumenten en rijbewijzen lager dan verwacht. Dit heeft tevens gezorgd voor een afname in de afdracht van de Rijksleges. Bij reclame is geen gebruik gemaakt van de diensten van het adviesbureau. Door corona hebben minder bedrijven een vergunning voor reclame-uitingen aangevraagd.

Lasten	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Secretarieleges Burgerzaken	L	€ 21.100	€ 23.800	€ 2.700	V
Reclame	L	€ -3.000	€ -2.500	€ 500	V
Totaal		€ 18.100	€ 21.300	€ 3.200	V

8 Openbare ruimte

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Straatreiniging	L	€ -27.500	€ -18.000	€ 9.500	V
Verkeersplan-en veiligheid (deels BAR)	L	€ -18.300	€ -19.500	€ -1.200	N
Straatmeubilair dagelijks onderhoud	L	€ 0	€ -13.700	€ -13.700	N
Totaal		€ -45.800	€ -51.200	€ -5.400	N

8.1 Toelichting per onderdeel

Straatreiniging

De kosten waren geraamd voor het extra onderhoud in winkelcentra. Tijdens de eerste lockdown waren de meeste winkels nog gewoon open. Toen de meeste winkels dicht gingen tijdens de tweede lockdown is hier minder afval geproduceerd dan verwacht, omdat er minder publiek kwam.

Verkeersplan-en veiligheid

Vanwege het toenemende aantal verkeer gerelateerde klachten en meldingen is vanuit de BAR-organisatie een brandzaak ingediend voor het inlenen van personeel om deze meldingen af te handelen. De verwachte kosten waren € 18.300 per saldo is hiervan in 2020 € 9.300 besteed. In 2021 zal het restant budget hiervoor worden ingezet.

Gedurende corona is € 10.200 aan extra kosten gemaakt om belijning en markering te plaatsen bij scholen om ervoor te zorgen dat er voldoende afstand werd gehouden.

Straatmeubilair dagelijks onderhoud

Dit betreft het plaatsen van tekstborden voor onder andere de meldingen "gesloten" en "houdt afstand".

9 Dienstverlening

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Publicatiekosten (BAR)	L	€ -6.100	€ -4.300	€ 1.800	V
Inhaalwerkzaamheden balie gemeentehuis (deels BAR)	L	€ -6.300	€ -27.100	€ -20.800	N
Totaal		€ -12.400	€ -31.400	€ -19.000	N

9.1 Toelichting per onderdeel

Publicatiekosten

Het oorspronkelijke plan was een lokale coronacampagne uit te besteden. Op het laatste moment is besloten de campagne door de BAR-organisatie uit te laten voeren en is een minder omvangrijke (eigen) campagne gevoerd.

Inhaalwerkzaamheden balie gemeentehuis

Voor de inzet van extra personeel is binnen de BAR-organisatie een brandzaak ingediend en goedgekeurd.

10 Overig

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Gronden en landerijen	L	€ 0	€ -3.100	€ -3.100	N
Gemalen	L	€ -2.100	€ -1.500	€ 600	V
Bijdrage voorziening bekleemde middelen riolering	B	€ 2.100	€ 1.500	€ -600	N
Openbaar vervoer	L	€ -34.100	€ -38.000	€ -3.900	N
Begraafplaatsen	L	€ 0	€ -30.600	€ -30.600	N
Dubieuze debiteuren	L	€ 0	€ -86.800	€ -86.800	N
Overhead uit de BAR	L/B	€ -80.200	€ -219.800	€ -139.600	N
Totaal		€ -114.300	€ -378.300	€ -264.000	N

10.1 Toelichting per onderdeel

Gronden en landerijen

In verband met de coronacrisis is kwijtschelding verleend aan een vereniging voor een retributie van een terrein.

Gemalen

Voor medewerkers gemalen zijn beschermingsmiddelen aangeschaft. De kosten hiervan worden gedekt via voorziening bekleemde middelen riolering.

Openbaar vervoer

De extra kosten voor het openbaar vervoer zijn de inzet van een extra wijkbus.

Begraafplaatsen

Dit zijn de kosten die gemaakt zijn om de achterstand van de buitenruimte en begraafplaatsen aan te pakken. Hiervoor is na de 2^e tussenrapportage 2020, op 24 november 2020 een brandzaak aangenomen.

Dubieuze debiteuren

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de debiteuren beoordeeld op kredietwaardigheid naar aanleiding van de gevolgen van het coronavirus.

Overhead uit de BAR

Directe gevolgen op de bedrijfsvoeringen uitvoering door BAR-organisatie die niet direct aan producten in de gemeentebegroting zijn toe te rekenen.

	L/B	1 ^E corona-rapportage	Werkelijk 2020	Vershil 2020	V/N
Extern vergaderen	L	€ -3.200	€ -300	€ 2.900	V
Extra inzet KCC webcare	L	€ -23.000	€ -11.300	€ 11.700	V
Hygiënebenodigheden en maatregelen	L	€ -36.100	€ -29.200	€ 6.900	V
ICT benodigheden	L	€ -109.900	€ -122.400	€ -12.500	N
Minder reiskosten agv thuiswerken	B	€ 92.000	€ 0	€ -92.000	N
Nieuwe brandzaken	L	€ 0	€ -56.600	€ -56.600	N
Overhead vanuit de BAR		€ -80.200	€ -219.800	€ -139.600	N

Een totaal overzicht van de gevolgen op de gemeentelijke bijdrage aan de BAR-organisatie is opgenomen in bijlage 2.

Genomen besluiten in 2021

Brandzaken 2021 (bekend tot 9 februari 2021)

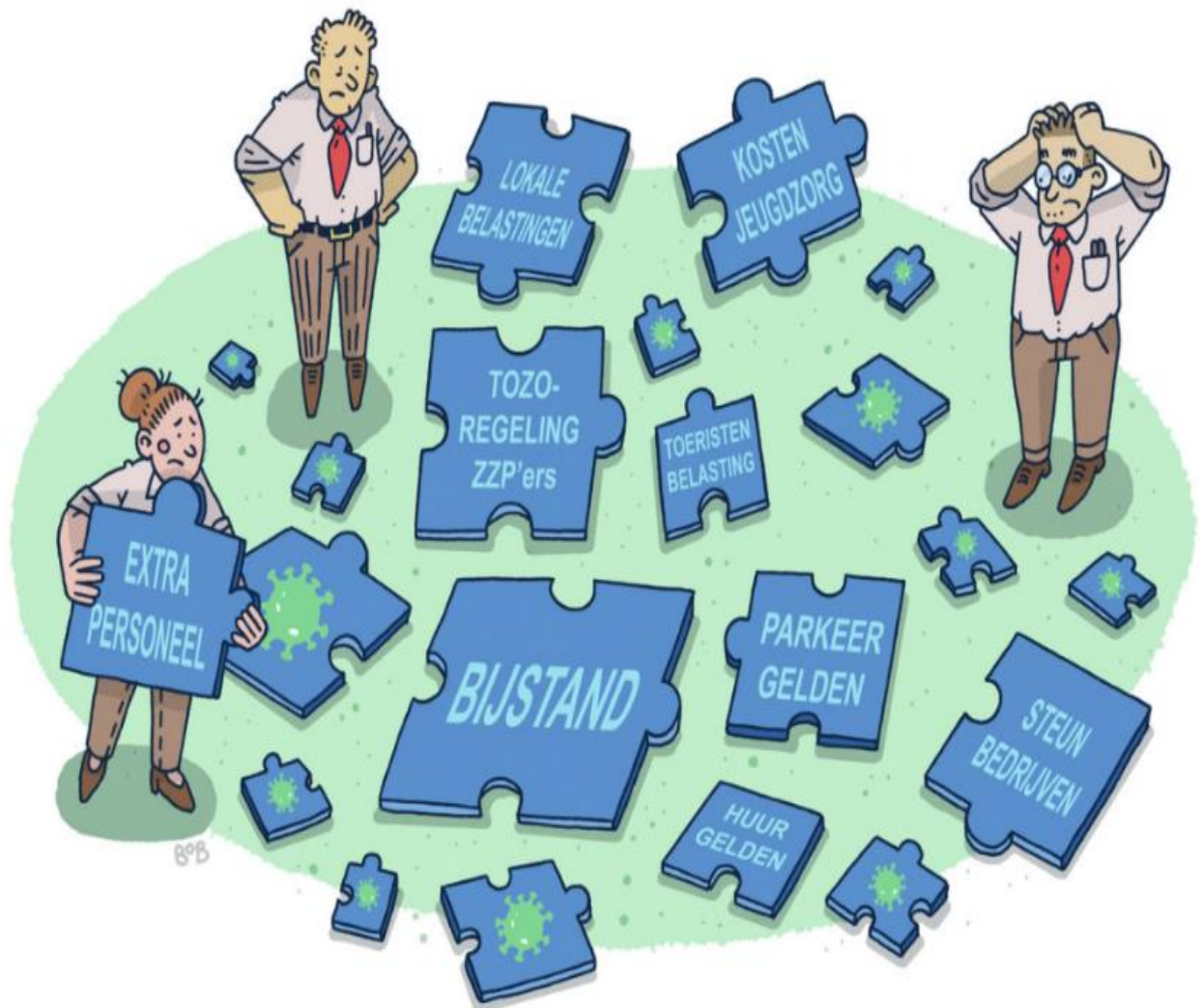
Brandzaak	Financiële consequenties	Datum	Toelichting
Inhuur twee extra BOA 's	€ 46.000	5-1-2021	Verlenging tijdelijke inhuur twee extra BOA 's tot 1 april 2021
Aanvullende inzet RMC bussen	*€ 3.100	5-1-2021	Verlenging inzet RMC bus als buurtbus 601 vanaf 4 januari 2021 (*Dit bedrag is per week)
Bijzondere subsidieregeling huurcompensatie	€ 250.000	9-2-2021	Bijzondere subsidieregeling huurcompensatie
Totaal	€ 299.100		

Brandzaken 2021 vanuit de BAR-organisatie

NB: in onderstaand overzicht zijn de brandzaken 2021 vanuit de BAR-organisatie opgenomen. Dit zijn niet de bedragen die ten laste gebracht worden van uw gemeente. Deze posten moeten nog verdeeld worden over de BAR-gemeenten.

Brandzaak	Financiële consequenties	Datum	Toelichting
Inhuur Tweede Kamerverkiezingen 17 maart 2021	€ 20.800	30-9-2020	
3 FTE Wijkteams voor 3 maanden	€ 70.000	16-12-2020	Instemmen met vrijmaken van budget (€ 70.000) met als dekking de compensatie die we ontvangen vanuit het Rijk.
2e Kamerverkiezingen 17 maart 2021 (vervolg)	€ 97.000	6-1-2021	Uitbreiding van de extra inhuur voor de versterking van team verkiezingen
KCC1 en webcare	€ 50.000	20-1-2021	Inhuur van twee medewerkers voor ieder 24 uur per week tot en met juni 2021
Maatschappij	€ 500.800	27-1-2021	
Extra inzet cluster Ontwikkeling Mens en Organisatie 1e half jaar	€ 129.000	3-2-2021	
Totaal	€ 867.600		

Financiële RISICO'S coronacrisis 2020



1. Actuele ontwikkelingen 2021

Met de uitbraak van de coronacrisis in het voorjaar van 2020 is een nieuwe factor met grote impact op het risicoprofiel toegetreden. Aan de ene kant krijgen gemeenten flink minder geld binnen (bijv. vermindering parkeerinkomsten, opgeschorte huren en belastingbetalingen), terwijl ze aan de andere kant geconfronteerd worden met toenemende kans op langdurig hogere uitgaven (bijv. meer cliënten in de bijstand, toename in financiële ondersteuning aan ZZP'ers, meer verzoeken om bijzondere bijstand, schuldhulpverlening, het overeind houden van cultuur, sportclubs etc.). Het is aannemelijk dat dit, in de wetenschap dat veel gemeenten al interen op hun reserves door de tekorten op de jeugdzorg en de WMO, knelt. Het risico dat de gemeenten, ten koste van de inwoners, moeten gaan snijden in de begrotingen is reëel.

Veel uitkomsten van de coronacrisis zijn onzeker en de pandemie duurt inmiddels al zo lang, dat de gevolgen in alle facetten van de samenleving merkbaar en daarmee verweven zijn. 'De gevolgen van de coronacrisis' kunnen daarom ook niet meer los van andere ontwikkelingen gezien worden en zijn hieronder met elkaar verbonden. Daarbij hebben we ook met ontwikkelingen te maken, waarvan de gevolgen en risico's niet direct meetbaar zijn. Denk aan de negatieve effecten op het welzijn, in het bijzonder de generatie kinderen en jongeren, en de relatie tussen de overheid en burger. De stemming in de samenleving is explosiever geworden, maar hoe zich dit op lange termijn uitkristalliseert is onzeker.

Een ander aandachtspunt zijn grote maatschappelijke opgaven zoals de energietransitie, waar gemeenten bij betrokken zijn. Een vertraging hiervan is aannemelijk, omdat gemeenten al structurele tekorten hebben, waar corona alleen nog maar meer druk op legt, zodat er naar verwachting minder capaciteit beschikbaar is om gestelde doelen te halen.

Al met al zien we dat het risicoprofiel van deze crisis zich vormt naar onze nieuwe pittige werkelijkheid.

2. Ontwikkeling risico-scenario's en toekomstscenario's

De scenario's die in de zomer van 2020 door het CPB zijn opgesteld hebben geholpen om scherp te blijven op verschillende uitkomsten van de coronacrisis. Inmiddels blijkt dat de eerste 3 scenario's nagenoeg achterhaald zijn en de crisis allesbehalve in de laatste fase verkeert.

Waar we eerst sterk gericht waren op de perspectieven die het CPB schetste, zijn we nu beter in staat om de inschattingen naar de lokale situatie te vertalen. De impact van corona staat niet meer op zichzelf maar is dwars door al het beleid van de gemeente van invloed. Schades die in de toekomst optreden kunnen vaak niet 1 op 1 terug worden gevoerd op de pandemie. Goedbedoelde maatregelen en steunpakketten lijken de negatieve gevolgen van de crisis vooral uit te stellen. Denk bijvoorbeeld aan het dalen van de werkloosheid en het aantal faillissementen.

Zoals hiervoor al is geschreven heeft het Centraal Planbureau een aantal scenario's ontwikkeld. Deze scenario's zijn steeds richtinggevend geweest voor het risicomanagement en de implicaties van een aantal scenario's zijn inmiddels in kaart gebracht. De risico-scenario's zijn gebaseerd op de duur van de coronacrisis en de daarmee gepaard gaande economische recessie.

De scenario's 1-2 hieronder zijn door de voortdurende coronacrisis en -beperkingen achterhaald, scenario 3 nagenoeg ook.

1. *Contactmaatregelen duren 6 maanden. Industrie wordt zwaarder getroffen, omdat ook leveringsproblemen ontstaan. Recessie in 2020, gevolg door herstel in 2021. Werkloosheid loopt iets op.*
2. *Contactmaatregelen duren ook 6 maanden, maar leiden tegelijk tot problemen in het financiële stelsel. De recessie duurt 1 jaar, met een traag herstel in 2021. Bedrijven moeten met overheidshulp worden gered. Werkloosheid loopt snel op.*
3. *Contactmaatregelen duren 12 maanden. De recessie houdt 1,5 jaar aan en herstel in 2021 blijft uit als gevolg van financiële problemen in het stelsel, ook in het buitenland. Nog meer bedrijven moeten worden ondersteund. Werkloosheid loopt nog wat sneller op.*

Op basis van de situatie in februari 2021 hebben we binnen de organisatie twee risico-scenario's uitgewerkt, waarbij een derde scenario later wordt ingevuld. Hierbij zij opgemerkt dat berekeningen en voorspellingen alleen voor de korte termijn mogelijk en betrouwbaar zijn. Met voorspellingen over de lange termijn is meer onzekerheid gemoeid, omdat we de uitkomst van vele (nieuwe) veranderingen nog niet kennen (bijv. beschermen de huidige vaccinaties voldoende?).

4. *Contactmaatregelen duren 18 maanden. De recessie houdt 2 jaar aan en van serieus herstel in 2021 is nog geen sprake, beheersmaatregelen/ steunpakketten duiden op ontwikkeling van een boeg golf. Veel bedrijven zijn afhankelijk van overheidssteun en de werkloosheidscijfers worden inmiddels over langere periode kunstmatig beïnvloed.*
5. *Contactmaatregelen duren 2 jaar, Nederland is gevaccineerd maar er is nog steeds sprake van een gezondheids crisis (tot eind 2021). De recessie houdt ruim 2 jaar aan en herstel zet pas voorzichtig in de loop van 2022 in als gevolg van aanzienlijke financiële problemen in het stelsel, ook in het buitenland. Nog meer bedrijven moeten worden gered maar veel faillissementen zijn onafwendbaar en werkloosheid neemt hard toe.*

De CPB-scenario's zijn zo geschetst om enkele van de voornaamste onzekerheden te illustreren, en zo een indruk te geven van wat mogelijke maatschappelijke / economische consequenties zijn. In deze benadering speelt de tijdsduur, dat wil zeggen het aanhouden van de coronacrisis, een hoofdrol in de toename van de geschatte gevolgen.

Zoals boven vastgesteld zijn de scenario's 1 t/m 2 achterhaald.

De overgang van scenario 3 naar 4 is feitelijk de fase waarin we ons nu bevinden op de tijdlijn van deze crisis. Hierin wordt nu zichtbaar hoe er op de risico's gereageerd wordt die daadwerkelijk optreden, en wat de beheersing voor resultaten oplevert (waaronder ook schade).

Toekomstscenario's

Naast de scenario's van het CPB is er door team Strategie aan een set toekomstscenario's gewerkt, om de brede maatschappelijke gevolgen van corona op de BAR-gemeenten in kaart te brengen. Middels de toekomstscenario's zijn en worden mogelijke gevolgen geïnventariseerd en handelingsperspectieven verkend. Deze scenario's zijn opgesteld vanuit het besef dat er over de langetermijngevolgen van de coronacrisis vrij weinig met zekerheid te zeggen is. Kernelementen van de toekomstscenario's zijn het vertrouwen van de bevolking in het overheidsoptreden en de mate van de verandering die optreedt door de duur van de coronamaatregelen. Beide zijn belangrijke aspecten voor het functioneren van de lokale overheid.

Een belangrijke reden om met toekomstscenario's te werken is dus dat de uitbraak van de coronacrisis voor grotere onzekerheid gezorgd heeft over wat we op de lange termijn kunnen

verwachten. Een totale impactanalyse van de coronacrisis is dan ook nog niet mogelijk, omdat voor veel ontwikkelingen geldt dat we nog niet weten hoe ze zullen verlopen.

3. Doorkijk

Wat mogelijk gaat gebeuren is sterk afhankelijk van hoe lang we met beperkende maatregelen te maken hebben. In het meest negatieve risico-scenario van dit moment (5) houdt de recessie ruim 2 jaar aan. In dat geval is er een reële kans dat veel bedrijven ondanks alle steun in grotere problemen komen, de werkloosheid ongekend hoog uitkomt, de economie verder krimpt en de staatsschuld tot problematische hoogte stijgt.

Om een gedetailleerde doorkijk per gemeente te maken en ons actuele risicoprofiel te kunnen schetsen kijken we naar de bekende CPB-scenario's over 2020 en voegen we zelf 2 risico-scenario's toe. Op basis van vergelijking en gemiddelden van de al wel beschikbare informatie kan namelijk een inschatting worden gemaakt van de impact van de financiële coronacrisis risico's.

Hieronder treft u een overzicht van de belangrijkste corona gerelateerde risico's.

Omschrijving risico	Gevolgen	Kans	Max. financieel gevolg	Invloed
Hogere uitgaven volksgezondheid en open einde regelingen in relatie tot WMO, jeugdzorg; specifiek acute zorg aan huis eenzamen	Hogere uitgaven	90%	€ 2.000.000	52,63%
Extra kosten in verband met Corona worden niet door rijk gecompenseerd en buiten trap-op systeem geplaatst	Geld -	30%	€ 2.000.000	17,63%
Minder inkomsten; door uitstel betaaltermijnen/toename debiteuren	Vertraging inkomsten (cashflow) , evt. aanleggen noodzakelijke buffer	50%	€ 500.000	4.83%
Inkomsten; minder huurinkomsten onder andere cultuur, sport, welzijnsorganisaties	Geld -	50%	€ 250.000	3.42%
Extra kosten ICT en Communicatie	Extra kosten noodmaatregelen	50%	€ 250.000	3.01%
Meer beroep op openbare orde en handhaving	Extra kosten door meer inzet (extra) handhavers (o.a. BOA 's)	90%	€ 100.000	2.46%
Sterkte instroom en vertraagde uitstroom bijstandsgerechtigden (BUIG) en bijzondere bijstand zelfstandigen (BBZ)	Geld -	50%	€ 250.000	2.45%
Extra inzet van GOHR/GGD en andere verbonden partijen	Extra bijdrage verbonden partijen (via VRR)	90%	€ 100.000	1.76%
Ad hoc kosten crisis noodmaatregelen	Meer thuiswerken; Aanpassen processen; Fysieke aanpassingen KCC	90%	€ 100.000	1.74%
Veiligheid; Cybercrime, meer ruimte voor	Imago - Dienstverlening	70%	€ 150.000	1.70%

ondermijnende criminaliteit				
Uitgaven; Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) -ondernemers blijven structureel afhankelijk van inkomensondersteuning	Geld -	70%	€ 100.000	1.37%
Inkomsten; in-baarheid van gemeentelijke belastingen retributies, WOZ, drinkwater, riool, toeristen; forensen belasting	Geld -	70%	€ 60.000	1.47%

Het totaal aan corona gerelateerde risico's bedraagt € 3.921.000 (was in de vorige coronarapportage € 3.970.000) maar omdat niet alle risico's tegelijk in maximale omvang zullen optreden is net als in de begroting met behulp van een risicosimulatie de benodigde weerstandscapaciteit bepaald op € 2.737.000 (scenario 5) ten opzichte van € 2.867.000 in de vorige coronarapportage. Hiermee is 90% zeker dat de alle risico's zijn afgedekt.

4. Ontwikkeling weerstandsvermogen

Op basis van de primitieve begroting 2021 bedraagt de beschikbare weerstandscapaciteit € 31.600.400. In de begroting komt de ratio van het weerstandsvermogen uit op 5,77. Rekening houdend met het geactualiseerde bovenstaande risicoprofiel komt deze ratio uit op 3,85.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 31.600.400}{€ 5.472.600} = 5,77$$

$$\text{Ratio weerstandsvermogen inclusief corona € 2.737.000} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde Weerstandcapaciteit}} = \frac{€ 31.600.400}{€ 8.209.600} = 3,85$$

Het verwachte beschikbare weerstandsvermogen na 2^e tussenrapportage 2020 is bijgesteld. Bij het opstellen van de vorige rapportage was de verwachting dat de ratio van het weerstandsvermogen als gevolg van corona gerelateerd risico's uit zou komen op 3,26

Op basis van de recent bijgewerkte risico analyse maar een gelijkblijvende weerstandscapaciteit valt de ratio van het weerstandsvermogen ligt hoger, en dus beter, uit.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen inclusief corona € 2.739.000} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandcapaciteit}} = \frac{€ 27.200.400}{€ 8.209.600} = 3,31$$

De normtabel biedt de landelijk geaccepteerde waardering van het berekende ratio.

Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 – 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 – 1,4	Voldoende
D	0,8 – 1,0	Matig
E	0,6 – 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Het weerstandsvermogen blijft ruimschoots binnen categorie A, uitstekend.

Bijlagen 1: Infographic financiële compensatie corona (VNG)



Bijlagen 2: Coronarapportage bijdrage BAR-organisatie

In deze bijlage treft u een totaal overzicht van de posten die effect hebben op de bijdrage aan de BAR-organisatie. Deze posten staan in de voorgaande rapportage, verspreid over de diverse onderwerpen. De gevolgen voor de BAR bijdrage is voor het overgrote deel toe te schrijven aan overhead uit de BAR bij onderwerp 10 Overig.

Extra inzet BOA 's

Is opgenomen en verantwoordt bij onderwerp 4 Openbare orde en Veiligheid.

In de eerste helft van 2020 is € 31.000 via de brandzaak procedure beschikbaar gesteld voor de inzet extra BOA 's om te handhaven op de naleving van de coronamaatregelen.

Vanwege uitbreiding en verlenging van deze maatregelen heeft het college eind september, na verzending van de tussenrapportage van de BAR-organisatie, via een brandzaak € 50.000 beschikbaar gesteld voor extra inzet van BOA 's.

TOZO

Is opgenomen en verantwoordt bij onderwerp 5 Sociaal domein als uitvoeringskosten bij de Wet BUIG uitkeringen. Op basis van het aantal inwoners en het aantal reguliere uitkering was de verwachting dat er ook veel Tozo-aanvragen zouden komen. Het aantal aanvragen in Ridderkerk is minder dan bijvoorbeeld in Barendrecht. Op Tozo-1 deden ruim 625 inwoners een beroep, op Tozo-2 ruim 2010 en het aantal inwoners dat een beroep deed op Tozo 3 is opgelopen van 167 in oktober tot 216 in december. Een deel van de uitvoerende werkzaamheden voor de afhandeling van de TOZO ligt in 2021.

Verkeersplan-en veiligheid - meer meldingen team verkeer en mobiliteit

Is opgenomen en verantwoordt bij onderwerp 8 Openbare ruimte.

Vanwege het toenemende aantal verkeer gerelateerde klachten en meldingen is vanuit de BAR een brandzaak ingediend voor het inlenen van personeel om deze meldingen af te handelen. Het totale aangevraagde budget is nog niet besteed. In 2021 zal het overige budget hiervoor worden ingezet.

Publicatiekosten

Is opgenomen en verantwoordt bij onderwerp 9 Dienstverlening.

Het oorspronkelijke plan was dat Ridderkerk een lokale coronacampagne zou uitbesteden. Op het laatste moment is besloten de campagne door de BAR-organisatie uit te laten voeren en is een minder omvangrijke (eigen) campagne gevoerd.

Inhaalwerkzaamheden

Is opgenomen en verantwoordt bij onderwerp 9 Dienstverlening.

Voor de inzet van extra personeel is binnen de BAR een brandzaak ingediend en goedgekeurd.

Extern vergaderen

Bij de aanvraag van het budget was rekening gehouden met externe vergaderingen. Dit omdat intern geen ruimte is om een overleg te voeren met in achtname van bijvoorbeeld de 1,5 meter regel. Als gevolg van de aangescherpte maatregelen is het niet mogelijk gebleken om extern te vergaderen. Hierdoor is het grootste deel van het budget niet gebruikt.

Extra inzet KCC webcare

In de 2e tussenrapportage is een brandzaak goedgekeurd van € 56.500. Deze is bedoeld en gebruikt voor de inzet van extra medewerkers bij het KCC.

Hygiënebenodigdheden en maatregelen

Na de 2e tussenrapportage 2020 is het perspectief gewijzigd. Op kantoor werken werd uitgesteld. Bij de aanvraag van dit budget is rekening gehouden met het gebruik van hoeveelheid desinfectant en andere hygiëne producten. Dit gewachte verbruik is weggefallen.

ICT benodigdheden

De doorlooptijd van de extra aangevraagde ondersteuning is door de invoering van de 2e lockdown verlengd. De extra kosten zijn gemaakt voor de doorontwikkeling (functionaliteiten) van Microsoft Teams. Op deze manier zijn de organisatie en gemeenten extra ondersteund.

Alle inspanningen omtrent het op kantoor werken zijn voor deze periode overbodig gebleken.

Minder reiskosten als gevolg van thuiswerken

Als gevolg van het thuiswerken door Covid-19 is er een onderbesteding bij de budgetten voor OV dienstreiskosten, km-vergoeding dienstreiskosten en dienstreiskosten. In de eerste maanden van de lockdown was er een grote daling te zien bij de dienstreizen. Vergeleken met de afgelopen jaren werd er voor dienstreizen met het OV en met de auto minder dan de helft gedeclareerd. Ook in de vakantieperiode werd er een stuk minder gedeclareerd dan normaliter. Bij het opstellen van deze rapportage was nog onvoldoende duidelijk hoeveel minder reiskosten zijn gemaakt. Dit budget is bij de vorige rapportage uit de begroting van de BAR-organisatie ten gunste van de gemeenten gebracht waardoor er geen werkelijke boekingen meer hebben kunnen plaatsvinden.

Nieuwe brandzaken

Na het vaststellen van de 2e tussenrapportage van de BAR-organisatie is een aantal brandzaken aangenomen. Onderwerpen als extra inhuur voor de back office, een groen aannemer voor extra werkzaamheden voor de buitenruimte en begraafplaatsen zijn op deze manier gewaarborgd.

Onderwerp	Omschrijving	L/B	Begroot 2020	Werkelijk 2020	Restant 2020
4.	Inzet extra BOA's	L	€ -31.000	€ -78.100	€ -47.100
5.	Tozo	L	€ -248.200	€ -184.400	€ 63.800
8.	Verkeersplan en veiligheid - meldingen team verkeer en mobiliteit	L	€ -18.300	€ -9.300	€ 9.000
9.	Publicatiekosten	L	€ -6.100	€ -4.300	€ 1.800
9.	Inhaal werkzaamheden	L	€ -6.300	€ -3.900	€ 2.400
10.	Extern vergaderen	L	€ -3.200	€ -300	€ 2.900
10.	Extra inzet KCC webcare	L	€ -23.000	€ -11.300	€ 11.700
10.	Hygiënebenodigdheden en maatregelen	L	€ -36.100	€ -29.200	€ 6.900
10.	ICT benodigdheden	L	€ -109.900	€ -122.400	€ -12.500
10.	Minder reiskosten agv thuiswerken	B	€ 92.000	€ 0	€ -92.000
10.	Nieuwe brandzaken	L	€ 0	€ -56.600	€ -56.600
	Totaal bijdrage Ridderkerk		€ -390.100	€ -499.800	€ -109.700

Bijlagen 3: Brandzaken 2020

Brandzaak	Datum B&W besluit	Financiële consequenties	Toelichting
Inhuur BOA	14-04-2020	€ 13.000	Het tijdelijk inhuren van 1 extra BOA tot in ieder geval 1 juni
Huren gemeentelijk vastgoed	14-04-2020	€ 114.300	Kwijtschelding huur binnensportaccommodaties 16 mrt t/m 31 mei
Aankoop grond NR t.b.v. erfpacht	21-04-2020	canon dekt lasten	Krediet benodigd van 12.700.000 voor aankoop grond
Huur grandcafé Burgerzaken	28-04-2020	€ 10.415	Kwijtschelding huur 16 mrt t/m 31 mei
Chromebooks voor het onderwijs	28-04-2020	€ 60.000	Aanschaf van 200 chromebooks voor leerlingen t.b.v. thuisonderwijs
Precariobelasting 2020	04-05-2020	€ 95.000	Af te zien van het opleggen van precariobelasting voor het jaar 2020
Inhuur reiniging	04-05-2020	€ 22.400	Het tijdelijk inhuren van 1 extra reinigingsmedewerker tot i.i.g. 1 sept.
Ouderbijdrage	12-05-2020	€ 25.000	Terugbetalen van de ouderbijdrage voor basispeuterwerk, VVE-plaatsen en sociaal medische indicatie-plaatsen
Inhuur BOA	26-05-2020	€ 18.000	Verlenging tijdelijke inhuur v1 extra BOA tot in ieder geval 1 augustus
Inhuur 2 extra BOA 's	29-09-2020	€ 50.000	Inhuur 2 extra BOA 's tot in ieder geval 1-1-2021
Tijdelijke inzet RMC bus	06-10-2020	€ 34.100	Tijdelijke inzet RMC bus als buurtbus 601 t/m 31-12-2020 of zoveel korter als noodzakelijk is
Huren gemeentelijk vastgoed	27-10-2020	€ 108.295	Verlenging kwijtschelding huur binnen- en buitensportaccommodaties t/m december 2020 of zoveel korter als nodig is
Speeltuin De Korenbloem	03-11-2020	€ 3.300	Eenmalige subsidiebijdrage voor speeltuinvereniging
Eenmalige bonus BOA's van 300	10-11-2020	€ 2.100	Eenmalige bonus aan BOA 's van € 300
Achterstand onderhoud buitenruimte	24-11-2020	€ 40.720	Inhuren aannemer t.b.v. achterstand onderhoud buitenruimte
Huur mind & body sportschool	08-12-2020	€ 4.083	Kwijtschelding van de gebruiksvergoeding van 16 maart t/m 31 dec
Ridderkerkpas	15-12-2020	verschuiving van budget van 2020 naar 2021	Verlengen van de tegoeden van Ridderkerkpassen
TOTAAL		€ 603.713	