

Najaars- rapportage 2020



Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
Bestuurlijke 'highlights'.....	4
Financiële samenvatting.....	6
Financiële effecten najaarsrapportage.....	6
Meicirculaire.....	8
Septembercirculaire.....	9
Verantwoording per programma.....	11
Duurzaam Delft.....	11
Bereikbare en leefbare stad.....	12
Goed wonen.....	14
Schone en veilige stad.....	16
Sterk en sociaal.....	19
Solide maatschappelijke basis.....	22
Economische zelfstandigheid.....	25
Stad in bedrijf.....	26
Stad en bestuur.....	27
Raad.....	28
Algemene dekkingsmiddelen en Overhead.....	29
Financieel gezond.....	29
Overhead.....	31
Actualisatie besteding reserves 2020.....	33
Begrotingsbeeld 2021-2024.....	34
Structurele effecten.....	34
Bijlagen.....	35
Audit.....	35
Inhuur derden.....	36

Inleiding

In deze najaarsrapportage informeren wij u over de uitvoering van de Programmabegroting 2020, het Investeringsprogramma en de verwachte (financiële) afwijkingen. Daarnaast zijn de afwijkingen als gevolg van de coronacrisis verwerkt in deze najaarsrapportage. Gelijktijdig met de najaarsrapportage ontvangt u de '2e financiële vertaling impact coronacrisis 2020 Gemeente Delft'.

Op basis van de realisatie in de eerste acht maanden van het lopende begrotingsjaar 2020 hebben we een prognose opgesteld voor het verwachte resultaat ultimo dit jaar. De uitgangspositie is de actuele begroting met een negatief begrotingssaldo van € 3,2 miljoen. Dit saldo bestaat uit de stand van de Kaderbrief 2020 en de financiële gevolgen van het raadsbesluit 'Parkeertransitie'.

De afwijkingen (mee- en tegenvallers) en de financiële gevolgen van voorstellen verwerken we in de begrotingswijziging die bij de Najaarsrapportage 2020 is gevoegd. De corona-afwijkingen en de structurele financiële gevolgen voor de meerjarenbegroting zijn hierin meegenomen.

Bestuurlijke 'highlights'

Over de hele linie genomen bestaan de afwijkingen in deze najaarsrapportage grofweg uit twee belangrijke effecten. De eerste is die als gevolg van de ontwikkelingen in het Sociaal domein, Wmo en Jeugdhulp (-/- € 5 miljoen); daar staat nog wel een positief effect uit Beschermd wonen (€ 3 miljoen) tegenover. De tweede is die als gevolg van de coronacrisis, die grotendeels worden gecompenseerd uit de extra middelen van het Rijk. Daarnaast is in deze rapportage ook het effect verwerkt van de verkoop van de Eneco-aandelen.

Sociaal domein

De ontwikkelingen in het sociaal domein betreffen enerzijds de indexatie, de hulpmiddelen en de begeleiding en huishoudelijk hulp in de Wmo en anderzijds de tarieven, vertraging en intensivering in de Jeugdhulp.

Wmo indexatie

Het tekort is ontstaan doordat de compensatie van het Rijk niet even hoog is als de **indexatie** die de gemeente verstrekt aan de aanbieders. De gemeente is gehouden aan de AMvB Reële kostprijs voor het betalen van zorg en er is een nieuwe cao VVT afgesloten. Dit leidt tot een hogere indexatie op hulp bij het huishouden dan waar we rekening mee hebben gehouden.

Wmo hulpmiddelen

We zien over de hele linie een stijging van het aantal **hulpmiddelen** dat we financieren. Deze stijging wordt veroorzaakt door de vergrijzing en daarnaast de beweging om langer thuis te blijven wonen. Voor scootmobielen ligt de oorzaak in het nieuwe (duurdere) contract sinds 2018 en de toenemende aantallen. We zien ook dat het aantal hulpmiddelen dat uitstaat stijgt, omdat inwoners langer gebruik maken van een hulpmiddel.

Wmo begeleiding en huishoudelijke hulp

De kosten als gevolg van de resultaatgerichte ondersteuning lopen op in 2020. Dit heeft hoofdzakelijk twee oorzaken:

1. We zien een groei van het aantal inwoners dat gebruik maakt van **hulp bij het huishouden** van ongeveer 10 procent. Belangrijkste oorzaken van deze groei zijn de invoering van het abonnementstarief, waardoor deze ondersteuning goedkoper is geworden voor inwoners die nu een schoonmaakhulp hebben. Daarnaast is er in de afgelopen drie jaar 11 procent ouderen bijgekomen. De oudere van nu blijft door de sluiting van verzorgingshuizen vaker thuis wonen.
2. We zien een groei van 9 procent van inwoners die gebruik maken van **begeleiding** en dagbesteding. Dit gaat vaak om inwoners met een beperking. Door de extramuralisering van de GGZ en oudere inwoners die langer thuis blijven wonen, groeit de zorgvraag van de begeleiding.

Jeugdhulp

Deze afwijkingen bestaan uit drie elementen:

1. **Tariefsverhoging** in 2020 als gevolg van rechtszaak in 2019. Vanaf 2021 zijn de nieuwe tarieven doorgerekend in de Programmabegroting 2021-2024.
2. De realisatie van de maatregel Beter Samenspel en verwijzing huisartsen in het actieplan, is als gevolg van de coronacrisis **vertraagd**. De effecten worden niet eerder dan in 2021 verwacht.
3. **Intensivering** van zorg (langer, meer zorg, van licht naar zwaar). Inmiddels is een richtinggevend kader opgesteld. Dit kader geeft op basis van data en benchmarkgegevens een indicatie van het aantal behandelingen bij verschillende aandoeningen. Dit kader kon nog niet geïmplementeerd worden, als gevolg van de coronacrisis. In het najaar van 2020 starten we met de implementatie.

Corona-crisis (tweede rapportage 2020)

- Financiële corona-effecten voor 2020 lijken vooralsnog beperkter van omvang dan eerder voorzien, in deze rapportage aanvullend circa € 6 miljoen (budgettair neutraal). Oorzaken zijn o.a. afname van

nadelen op Werkse! en parkeeropbrengsten en een inventarisatie van interne kostenbesparingen. Verder zijn de eerste twee tranches compensatie vanuit het Rijk meegenomen en wordt een nog beschikbaar saldo in de bestemmingsreserve Maatregelen coronacrisis benut.

- Er spelen nog enkele onzekerheden, waaronder een nadeel op de BUIG. Als gevolg van de coronacrisis stijgt het aantal uitkeringsgerechtigden landelijk, zo ook in Delft. Verderop dit jaar verschijnt de nieuwe BUIG-beschikking voor gemeenten. Daarin zal ook helder worden of en in welke mate het Rijk het macrobudget voor gemeenten aanpast. Een financieel effect wordt betrokken bij het raadsvoorstel voor de 3^e coronarapportage 2020 (met voorziene raadsbehandeling in december).
- In het kader van de Tozo-regeling (voor levensonderhoud en bedrijfskredieten) wordt budgettair neutraal € 11,5 miljoen lasten en baten in de begroting verwerkt.

Eneco-aandelen

Op 30 januari heeft de gemeenteraad ingestemd met het voorstel Verkoop van de aandelen Eneco aan consortium van Mitsubishi Corporation en CHUBU Electric Power Co. Gelet op de omvangrijke consequenties van het besluit tot verkopen van de aandelen Eneco, en het feit dat de raad eerder een principebesluit heeft genomen tot het houden van de aandelen, is het definitieve besluit voorgelegd aan de raad. De verkoop heeft daadwerkelijk plaatsgevonden op 24 maart 2020. Over de financiële gevolgen is de raad geïnformeerd bij de Kaderbrief 2020. De begrotingstechnische verwerking van deze verkoop is nog niet opgenomen in de cijfers van de lopende begroting. Bij de begrotingswijziging van de Najaarsrapportage 2020 verwerken we de financiële consequenties van deze verkoop (bruto-opbrengst -/- verkoopkosten) in de lopende begroting.

Overig

Rijkssubsidie Schie-oever

In het kader van de eerste tranche van de Woningbouwimpuls heeft het ministerie van Binnenlandse Zaken (BZK) Delft een subsidie toegekend van € 7,85 miljoen voor Schie-oever / Het Kabeldistrict. Het college zal in de Kaderbrief 2021 een voorstel doen voor de besteding van deze middelen.

Sociaal Uitzendbureau

De kosten van het Sociaal Uitzendbureau zijn door een slimmere organisatie verlaagd: de werkzaamheden zijn elders ondergebracht, waardoor is bespaard op overheadkosten en administratiekosten.

Vervanging RIS

Doordat de leverancier van het raadsinformatiesysteem het contract begin dit jaar plotseling opzegde, werd het vinden van een nieuwe leverancier urgent. Vervanging was onvermijdelijk, om te voorkomen dat er een periode zonder raadsinformatiesysteem zou zijn.

Financiële samenvatting

Financiële effecten najaarsrapportage

Financiële samenvatting

De najaarsrapportage is een afwijkingenrapportage die per programma inzicht geeft in de verwachte voor- en nadelen in de exploitatie, reservemutaties en investeringen.

In totaal is de prognose van de Najaarsrapportage 2020 een resultaat na bestemming van € 8,4 miljoen negatief. Dit resultaat is opgebouwd uit het saldo van de Kaderbrief 2020, de circulaires over de uitkering uit het gemeentefonds, actuele prognoses voor het sociaal domein en overige begrotingsprogramma's.

De financiële effecten van de coronacrisis zijn ook onderdeel van de rapportage, maar worden volledig gecompenseerd door de compensatiepakketten van het Rijk (septembercircularre) en een onttrekking uit de reserve Maatregelen coronacrisis.

Saldo begroting 2020		(bedragen × € 1.000)
Kaderbrief 2020		-3.225
Parkeertransitie		35
Saldo begroting voor Najaarsrapportage 2020		-3.190
Meicircularre		-475
Sociaal Domein		-4.990
Overige effecten Najaarsrapportage 2020		-39
Septembercircularre (excl. compensatie coronacrisis)		306
Septembercircularre compensatie coronacrisis		4.942
Financiële effecten corona crisis		-6.054
Saldo inzet reserve Maatregelen coronacrisis		1.112
Saldo Najaarsrapportage		-5.198
Saldo begroting 2020 na Najaarsrapportage 2020		-8.388

Ten opzichte van de actuele begroting (nadeel: € 3,2 miljoen) verslechtert het resultaat met € 5,2 miljoen. Belangrijkste oorzaak hiervoor zijn nadelige ontwikkelingen in het sociaal domein, met name bij de jeugdhulp en Wmo. De structurele gevolgen hiervan zijn al meegenomen in de Programmabegroting 2021-2024.

Tegenover de financiële effecten van de coronacrisis (nadeel: € 6,1 miljoen) staan de compensatiepakketten van het Rijk die zijn toegevoegd aan het gemeentefonds (septembercircularre). Het eerste pakket bedraagt € 2,9 miljoen en het tweede pakket € 2 miljoen (voordeel: € 4,9 miljoen). Deze middelen worden via de reserve Maatregelen coronacrisis als compensatie ingezet. Voor het resterende nadeel is een extra onttrekking aan de reserve Maatregelen coronacrisis geraamd. Het saldo van deze bestemmingsreserve is – na aanwending bij de najaarsrapportage – circa € 0,25 miljoen. Voor verdere toelichting verwijzen we naar de coronarapportage (met name hoofdstuk 2).

Voor een compleet inzicht in het begrotingssaldo en de reserves maken we onderscheid tussen het resultaat vóór bestemming (op basis van lasten en baten) en het resultaat ná bestemming (inclusief reservemutaties).

Voor bestemming was het begrotingsresultaat tot en met de actuele begroting € 15,4 miljoen negatief. Na bestemming verbetert het resultaat tot € 3,2 negatief. Dit wordt veroorzaakt door de verwerking van het resultaat van de Jaarrekening 2019 en de aangepaste opbrengst verkoop Staalweg, het ten laste van de reservering Ontwikkelingsvisie Prinsenhof(gebied) brengen van het voorbereidingskrediet Prinsenhof en de inzet van de bestemmingsreserve Maatregelen coronacrisis.

Over de volgende reservemutaties is bij de Kaderbrief 2020 al een besluit genomen:

- onttrekking uit de algemene reserve en de storting in de reserve Dekking kapitaallasten voor het investeringspakket in de Programmabegroting 2020-2023 (€ 45,3 miljoen);
- onttrekking uit de algemene reserve en de storting in de nieuwe reserve Schieoevers (€ 22,1 miljoen);
- onttrekking uit de reserve Vastgoed (€ 9,6 miljoen) en storting in de Algemene reserve (€ 9,1 miljoen);
- onttrekking uit de algemene reserve en de storting in de nieuwe bestemmingsreserve Maatregelen coronacrisis (€ 2,5 miljoen).

De Najaarsrapportage 2020 laat een verdere verslechtering zien, zoals hiervoor toegelicht, met name bij het sociaal domein. Ook is voor bestemming (zie Financieel gezonde gemeente) en na bestemming de ontvangst, respectievelijk de storting van de opbrengst van de aandelen Eneco verwerkt (€ 99,385 miljoen). Deze mutaties hebben geen effect op de prognose.

Programma	Primaire begroting	Vastgestelde begrotingswijzigingen	Actuele begroting	Effecten NJR	(bedragen ×
					€ 1.000)
					Begrotingssaldo
Duurzaam Delft	-4.718	-364	-5.082	475	-4.607
Bereikbare en leefbare stad	-9.687	2.571	-7.116	544	-6.573
Goed wonen	-2.614	-2.951	-5.565	-2.129	-7.694
Schone en veilige stad	-23.887	72	-23.815	-3.228	-27.043
Sterk en sociaal	-82.806	-4.680	-87.486	-1.955	-89.441
Solide maatschappelijke basis	-37.734	-2.463	-40.197	-1.344	-41.541
Economische zelfstandigheid	-29.385	242	-29.143	-1.390	-30.533
Stad in bedrijf	-4.929	-3.630	-8.559	-940	-9.499
Stad en bestuur	-6.101	-218	-6.319	50	-6.269
Raad	-2.371	-10	-2.381	-	-2.381
Financieel gezond	238.780	2.426	241.206	104.678	345.884
Overhead	-39.386	-1.511	-40.897	-518	-41.415
Saldo van baten en lasten	-4.840	-10.516	-15.356	94.242	78.886
Onttrekkingen reserves	8.967	87.330	96.297		96.297
Stortingen reserves	-3.537	-80.595	-84.132	-99.439	-183.571
Reserve mutaties	5.430	6.735	12.165	-99.439	-87.274
Resultaat	590	-3.781	-3.191	-5.197	-8.388

Meicirculaire

Effecten van de Meicirculaire	(bedragen × € 1.000)
Algemene uitkering (accres)	-610
Vrijval stelpost onderuitputting Rijk	985
Stelpost ruimte onder plafond BCF	450
Loon- en prijsbijstellingen IU's Sociaal domein	-1.300
Effect Financieel meerjarenbeeld	-475

Programma / onderwerp	(bedragen × € 1.000)
Financieel gezond	
Taakmutaties	21
DU's IU's SU's	741
IU's sociaal domein	1.001
Schone en veilige stad	
Bommenregeling	-255
Sterk en sociaal	
Toezicht voorschoolse educatie	-1
Compensatie voogdij 18+	-6
Aflopen overgangsrecht WLZ-indiceerbaren met Focus-woning	-3
Maatschappelijke opvang en OGGz (DU)	5
Berde impuls combinatiefuncties buurtsportcoaches (DU)	-3
Vrouwenopvang (DU)	-1
Maatschappelijke begeleiding statushouders(DU)	-107
Pilots veranderopgaven inburgering (DU)	-175
Beschermd wonen	-644
Voogdij 18+	-83
Economische zelfstandigheid	
Inburgering (IU)	-205
Participatie	-274
Goed wonen	
Europese richtlijn energieprestatie gebouwen (EPBD III)	-11
Effect Financieel meerjaren beeld	-

In de meicirculaire is de Algemene uitkering aangepast aan de actuele maatstaven voor de verdeling van het gemeentefonds en de belastingcapaciteit. Voordelen ontstaan doordat de onderuitputting bij het Rijk lager is dan verwacht en er minder wordt gedeclareerd bij het Btw-compensatiefonds. Voor de loon- en prijsbijstelling bij het sociaal domein is rekening gehouden met de ruimte waarop we al hebben geanticipeerd in de Kaderbrief 2020.

Het accres (groei) van het gemeentefonds is in overleg tussen Rijk en VNG bevroren voor de jaren 2020 en 2021 om meer rust en stabiliteit te brengen.

Taakmutaties en en aanpassingen in decentralisatie- en integratie-uitkeringen zijn budgetneutraal verwerkt. De meerjarige effecten zijn verwerkt in de Programmabegroting 2021-2024.

Een uitgebreide toelichting is opgenomen in in de brief bestuurlijke reactie Meicirculaire 2020, van 12 juni 2020 (kenmerk 489053).

Septembercirculaire

Effecten van de Septembercirculaire		Bedragen x € 1.000
Algemene uitkering (incl. belastingcapaciteit en BCF)		1.005
Stelpost ruimte onder plafond BCF		-690
LAA		-9
Effect Financieel meerjarenbeeld		306

Programma - Ondewerp		Bedragen x € 1.000
Financieel gezond		
1 ^e compensatiepakket coronacrisis (Junicirculaire)		2.877
2e compensatiepakket coronacrisis		2.065
Storting in reserve Maatregelen coronacrisis		-4.942
Taakmutaties		20
DU's		874
IU's Sociaal domein		166
Goed wonen		
Handhaving energielabel C kantoren		-3
Sterk en sociaal		
Maatschappelijke opvang (DU)		-2
Vrouwenopvang (DU)		-794
Solide maatschappelijke basis		
Kerkenvisies (DU)		-50
Economische zelfstandigheid		
Participatie - Bonus Beschut werken		-166
Pilots Veranderopgave inburgering (DU)		-28
Stad en bestuur		
Waterschapsverkiezingen		-17
Effect Financieel meerjarenbeeld		-

Op 28 mei heeft het kabinet een eerste compensatiepakket coronacrisis voor gemeenten aangekondigd van € 542 miljoen. Deze middelen zijn verdeeld via het gemeentefonds (algemene uitkering, decentralisatie- en integratie-uitkeringen). De extra middelen voor Delft bedragen € 2,9 miljoen en zijn beschikbaar voor een deel van de kosten en gedeerde baten tot 1 juni.

Het tweede pakket is op 31 augustus bekend gemaakt, heeft een omvang van € 504 miljoen en is voor de kosten en gedeerde baten tot en met 31 december. Dit pakket is verwerkt in de septembercirculaire en levert in 2020 € 2,1 miljoen op en in 2021 € 1 miljoen.

Voorstel is om de extra middelen te storten in de reserve Maatregelen coronacrisis en van daaruit in te zetten voor nadelen in de exploitatie.

Naast de compensatie van de kosten van de coronacrisis is in de septembercirculaire de Algemene uitkering opnieuw aangepast aan de actuele maatstaven en bijgestelde WOZ-waarden voor de belastingcapaciteit. Ook is een voorschot verstrekt op de verwachte onderschrijding van het plafond van het Btw-compensatiefonds (BCF). Dit voorschot is lager dan waarmee we reeds rekening hielden in de meicirculaire. Ten slotte is nu rekening gehouden met een beperkt voordeel bij het project Landelijke Aanpak Adresfraude (LAA) waarop al is geanticipeerd in de Kaderbrief 2020. Per saldo is het voordeel bij de algemene uitkering € 0,3 miljoen.

Verder zijn budgetneutrale taakmutaties en aanpassingen van decentralisatie- en integratie-uitkeringen verwerkt. De meerjarige effecten zijn verwerkt in de begrotingswijziging bij de Najaarsrapportage 2020.

Een uitgebreide toelichting is opgenomen in de brief bestuurlijke reactie Septembercirculaire 2020, van 29 september 2020 (kenmerk n.n.b.)

Verantwoording per programma

Duurzaam Delft

Financiële afwijkingen

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	Incidenteleel/ Structureel	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Financiële afwijkingen				
1 Grondwateronttrekking		475	I	
Financiële afwijkingen	-	475		-
Financiële afwijkingen - Corona (zie aparte rapportage)				
Financiële afwijkingen - Corona	-	-		-
Totaal financiële afwijkingen	-	475		-

Toelichting

1. Grondwateronttrekking

De definitieve afrekening 2019 zuiveringsheffing valt lager uit dan in 2019 ingeschat. De definitieve afwikkeling van de jaarrekening 2015 van de GR leidt tot lagere kapitaallasten dan oorspronkelijk begroot. Verder hoeft de post onvoorzien dit jaar niet te worden aangesproken.

Prognose investeringen

	Datum gereedmelding	(bedragen × € 1.000) Realisatie 2020
1 Klimaatplan	2022	-290

Toelichting

1. Klimaatplan

Het Klimaatplan biedt subsidie aan voor initiatieven uit de stad, zoals beschreven in de beleidsregel milieu. Een recent voorbeeld is de cofinanciering van het energiesysteem van een school om deze bijna energie neutraal te maken (BENG). Er komen dit jaar echter minder subsidie aanvragen binnen dan verwacht. Voorstel is om het restant door te schuiven, zodat de subsidie een jaar verlengd wordt.

Voor te leggen besluiten

We stellen voor:

- De financiële afwijkingen te verwerken in de begrotingswijziging.
- Kennis te nemen van de aangepaste fasering van de investering op dit programma.

Bereikbare en leefbare stad

Financiële afwijkingen

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	Incidenteel/ Structureel	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Financiële afwijkingen				
1 Parkeerbatan		500	I	
2 Straatparkeren		100	I	
Financiële afwijkingen	-	600		-
Financiële afwijkingen - Corona (zie aparte rapportage)				
3 Passantenhaven	-57		I	
Financiële afwijkingen - Corona	-57	-		-
Totaal financiële afwijkingen	-57	600		-

Toelichting

1. Parkeerbatan

Hogere naheffingen (€ 500.000) door een nieuwe methodiek van handhaving, waardoor er een efficiëncyslag is gemaakt. We bezien op termijn in hoeverre dit voordeel structureel effect heeft, aangezien de methodiek nog maar net ingevoerd is.

2. Straatparkeren

Straatparkeren zit ondanks de coronacrisis weer in de lift. Een van de mogelijke oorzaken is dat bezoekers de voorkeur geven aan de auto boven het openbaar vervoer.

Prognose investeringen

	Datum gereedmelding	(bedragen × € 1.000) Realisatie 2020
1 Julianalaan Midden - uitgaven	2020	770
Julianalaan Midden - inkomsten		-530
2 LVVP - uitgaven	2020	-240
3 Reinier de Graafweg - uitgaven	2021	2.122
Reinier de Graafweg - inkomsten	2021	-671
4 LVVP / SA regulier 2017-2025 - inkomsten		-671
5 Grote projecten LVVP / SA 2020-2025		-780
6 Microbereikbaarheid	2021	-88
7 Halteverplaatsing tramhalte Martinus Nijhofflaan	2021	-87
8 Herinrichting de Reiger	2020	

Toelichting

1. Julianalaan Midden

Nadere invulling van de besteding van het investeringsbudget LVVP leidt tot bijraming van deze investering. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

2. LVVP

Nadere invulling van de besteding van het investeringsbudget LVVP ter uitbreiding van investering Julianalaan Midden. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

3. *Reinier de Graafweg*

Bijraming op deze investering vanuit nadere invulling van de besteding LVVP / SA regulier 2017-2025-budget en uit Grote projecten LVVP / SA 2020-2025-budget vanuit de investeringsagenda. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

4. *LVVP / SA regulier 2017-2025*

Nadere invulling van dit budget resulteert in aframing van deze investering ter uitbreiding van investering Reinier de Graafweg. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

5. *Grote projecten LVVP / SA 2020-2025*

Nadere invulling van dit budget resulteert in aframing van deze investering ter uitbreiding van investering Reinier de Graafweg. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

6. *Microbereikbaarheid*

Fasering van deze investering hebben we bij het opstellen van de begroting 2021 geactualiseerd. De investering zal in 2021 gerealiseerd worden. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

7. *Halteverplaatsing tramhalte Martinus Nijhofflaan*

Fasering van deze investering hebben we bij het opstellen van de begroting 2021 geactualiseerd. De investering zal in 2021 gerealiseerd worden. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

8. *Herinrichting de Reiger*

De haalbaarheidsstudie duurt langer dan verwacht. Het afronden van deze investering is uiterlijk 31 december 2020. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

Voor te leggen besluiten

We stellen voor:

- De financiële afwijkingen te verwerken in de begrotingswijziging.
- De raming en de fasering van de investeringen aan te passen als voorgesteld.
- De afwijkingen als gevolg van corona te muteren met de reserve Maatregelen coronacrisis.

Goed wonen

Financiële afwijkingen

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	Incidenteel/ Structureel	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Financiële afwijkingen				
1 Besteding reserve Schie-oeverers	-2.237	548		1.689
2 Rijkssubsidie Schie-oeverers	-7.850	7.850		
3 Anterieure overeenkomsten	-305			
4 Implementatie Omgevingswet		145		-145
5 Kruisstraat	-330			
Financiële afwijkingen	-10.722	8.543		1.544
Financiële afwijkingen - Corona (zie aparte rapportage)				
5 Provada		50		
Financiële afwijkingen - Corona	-	50		-
Totaal financiële afwijkingen	-10.722	8.593		1.544

Toelichting

1. Besteding reserve Schie-oeverers

Bij de Kaderbrief 2020 is besloten tot vorming en besteding van de reserve Schie-oeverers. De onttrekking 2020 uit de reserve is echter nog niet begroot. Nu bij de najaarsnota wordt dit alsnog verwerkt, conform besluitvorming. Deze technische wijziging is budgetneutraal.

2. Rijkssubsidie Schie-oeverers

In het kader van de eerste tranche van de Woningbouwimpuls heeft het ministerie van Binnenlandse Zaken (BZK) Delft een subsidie toegekend van € 7,85 miljoen voor Schie-oeverers / Het Kabeldistrict. Het college zal in de Kaderbrief 2021 een voorstel doen voor de besteding van deze middelen. Voor nu wordt de subsidie toegevoegd aan de voorziening Rijkssubsidie Schie-oeverers.

3. Anterieure overeenkomsten

Deze afwijking bestaat uit drie onderdelen:

- Lidl € 150.000: meer omgevingsmanagement en fysieke aanpassing buitenruimte dan voorzien.
- Panjopand € 80.000: wijzigingen in het project naar aanleiding van gesprekken met de buurt, veel WOB-verzoeken.
- Arsenaal € 75.000: veel wijzigingen in ontwerp en veel bezwaarprocedures.

3. Implementatie Omgevingswet

Het Rijk heeft de invoering van de Omgevingswet (opnieuw) 1 jaar uitgesteld, tot 1-1-2022. Voorziene kosten voor 2020 zullen nu in 2021 worden gemaakt, als gevolg van deze exogene oorzaak. Het saldo 2020 moet beschikbaar gesteld worden in 2021, door het saldo in 2020 te storten in de reserve Beleid en Uitvoering en te onttrekken in 2021.

4. Kruisstraat

Het Hof heeft op 11 augustus uitspraak gedaan en de gemeente veroordeeld tot het betalen van een boete van € 300.000 en de proceskosten.

Voor te leggen besluiten

We stellen voor:

- Een bedrag van € 1.689.000 te onttrekken aan de reserve Schieoeverers.

- Voor het uitstel van de implementatie Omgevingswet € 145.000 te storten in de reserve Beleid & Uitvoering.
- De financiële afwijkingen te verwerken in de begrotingswijziging.
- De afwijkingen als gevolg van corona te muteren met de reserve Maatregelen coronacrisis.

Schone en veilige stad

Financiële afwijkingen

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	Incidenteleel/ Structureel	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Financiële afwijkingen				
1 Areaaluitbreiding	-90			
2 Afvalinzameling	-410			410
3 Calamiteiten schoonhouden openbare ruimte	-175			
4 Schoonhouden openbare ruimte	-200			
5 Riolerings baten		200		-200
6 Reiniging baten	-267	140		127
7 Aanpak radicalisering	pm	pm		
Financiële afwijkingen	-1.142	340		337
Financiële afwijkingen - Corona (zie aparte rapportage)				
8 Oninbaarheid obv RBG-inventarisatie	-477			
9 Toename kwijscheldingen riolering, afvalstoffenheffing	-311			
10 Riolerings baten	-400			
11 Inzameling Avalex	-425			
12 (Verkeers)maatregelen openbare ruimte	-150			
13 Speelplekken	-25			
14 Handhaving	-598			
15 Leges Horeca	-20			
16 APV beschikkingen	-20			
Financiële afwijkingen - Corona	-2.426	-		-
Totaal financiële afwijkingen	-3.568	340	-	337

Toelichting

1. Areaaluitbreiding

Met het gereedkomen van verschillende velden in Nieuw Delft is het areaal aan openbare ruimte groter geworden dan waar rekening mee is gehouden in de begroting 2020. Over de verschillende taakvelden verspreid gaat het om een verhoging van de kosten als gevolg van areaaluitbreiding van circa € 90.000. In de ontwerp Programmabegroting 2021-2024 is structureel rekening gehouden met de kosten als gevolg van deze areaaluitbreiding.

2. Afvalinzameling

Als gevolg van de verrekening van schoon met de gesloten circuits zijn de kosten voor de afvalstoffenheffing € 210.000 hoger dan begroot. In de ontwerp Programmabegroting 2021-2024 is deze verhoging structureel meebegroot. Daarnaast zijn de kosten van Avalex voor de inzameling van afval € 200.000 hoger dan begroot. Deze afwijking wordt verrekend met de reserve Reiniging.

3. Calamiteiten schoonhouden openbare ruimte

Er zijn dit jaar veel calamiteiten, zoals oliesporen en dumpingen. De prognose voor 2020 is dat deze oplopen tot € 100.000. In het geval van bijvoorbeeld oliesporen proberen wij de kosten te verhalen. Daarnaast zorgt extra inzet op oud en nieuw voor circa € 75.000 aan extra kosten.

4. Schoonhouden openbare ruimte

Er is een tekort ontstaan van € 200.000 op verschillende posten die te maken hebben met het schoonhouden van de openbare ruimte. Het gaat hierbij onder andere om de preventieve

ongediertebestrijding (rattenbestrijding), het roteren van de strandstrook in de Delftse Hout ten behoeve van hygiëne en de waterkwaliteit, en het op verschillende locaties in Delft legen van afvalbakken in het weekend. Het budget voor schoon is in de ontwerp Programmabegroting 2021-2024 bijgesteld. Daarnaast stellen we in 2021 een beheerplan Schoon op. Met het beheerplan Schoon ontstaat beter inzicht in de kosten. Ook kunnen we daarmee, indien noodzakelijk, procesoptimalisaties ter beheersing van kosten voorstellen, zodat de kosten binnen het gestelde budget blijven.

5. Riolering baten

Als gevolg van de areaaluitbreiding zijn er meer inkomsten dan begroot. Deze extra inkomsten worden verrekend met de reserve Riolering.

6. Reiniging baten

De inkomsten voor de ingezamelde fracties zijn circa € 267.000 lager dan begroot. De oorzaak ligt in een aanpassing van de vergoeding.

De baten vanuit de reinigingsheffing zijn door areaaluitbreiding circa € 140.000 hoger dan begroot. In de ontwerp Programmabegroting 2021-2024 is hier structureel rekening mee gehouden. Deze afwijking wordt verrekend met de reserve Reiniging.

7. Aanpak radicalisering

Een aantal activiteiten is niet uitgevoerd, omdat dit niet mogelijk was door corona. We werken nu aan alternatieven die coronaproef zijn. Contact houden met professionals in het werkveld staat hierbij centraal. Het ministerie heeft aangegeven dat de activiteiten die dit jaar niet kunnen plaatsvinden door corona, verschuiven naar volgend jaar. Bij de jaarrekening schuiven we dit bedrag door naar 2021, door een voorstel tot resultaat bestemming.

Prognose investeringen

	Datum gereedmelding	(bedragen × € 1.000) Realisatie 2020
1 Verplaatsen loswal/Gelatinebrug - uitgaven	2023	-4.879
Verplaatsen loswal/Gelatinebrug - inkomsten		1.257
2 Projecten Tramlijn 19	2021	-4.021
3 Beheerplan Civiele constructies		-532
4 Vernieuwen riolen (GRP)		-1.300
Vernieuwen riolen (GRP) - inkomsten		1.300

Toelichting

1. Gelatinebrug/Verplaatsen loswal

Vooruitlopend op de realisatie van de Gelatinebrug moet de loswal verplaatst worden. Na verplaatsing kan de Gelatinebrug gerealiseerd worden. De planning voor de aanleg van de nieuwe loswal/ligplaatsen is bijgesteld door vertraging in het ontwerpproces. De uitvoering van deze investering ligt in handen van de provincie Zuid-Holland. De start bouw van de brug is nu voorzien in 2023.

Door het opschuiven van de planning wijzigt ook de fasering van de jaarschijven van de investeringsbedragen (herfasering). In de ontwerp Programmabegroting 2021-2024 is een nieuwe herfasering opgenomen. Voor 2020 is de verwachting € 369.000 uit te geven. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

2. Projecten Tramlijn 19

Fasering van deze investering is bij het opstellen van de Programmabegroting 2021-2024 geactualiseerd. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

3. Beheerplan Civiele constructies

Fasering van deze investering is bij het opstellen van de Programmabegroting 2021-2024 geactualiseerd. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

4. Vernieuwen riolen (GRP)

Fasering van deze investering is bij het opstellen van de Programmabegroting 2021-2024 geactualiseerd. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

Voor te leggen besluiten

We stellen voor:

- De hogere lasten voor Afvalinzameling ad € 410.000 te dekken door een onttrekking aan de reserve Reiniging.
- Het nadeel op Reining baten van € 127.000 te onttrekken aan de reserve Reiniging.
- Het voordeel op Riolering van € 200.000 te storten in de reserve Riolering.
- De raming en de fasering van de investeringen aan te passen zoals voorgesteld.
- De financiële afwijkingen te verwerken in de begrotingswijziging.
- De afwijkingen als gevolg van corona te muteren met de reserve Maatregelen coronacrisis.

Sterk en sociaal

Financiële afwijkingen

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	Incidenteleel/ Structureel	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Financiële afwijkingen				
1 WMO indexatie	-575			
2 WMO hulpmiddelen	-525			
3 WMO begeleiding en huishoudelijke hulp	-1.700			
4 WMO Beschermd wonen		3.000		-3.000
5 Jeugdhulp	-2.200			
6 Jeugdhulp preventie		150		
7 Veilig thuis - jeugddeel		125		
Financiële afwijkingen	-5.000	3.275		-3.000
Financiële afwijkingen - Corona (zie aparte rapportage)				
8 WMO eigen bijdrage	-170			
9 Transformatie BW naar BT	-60			
Financiële afwijkingen - Corona	-230	-		-
Totaal financiële afwijkingen	-5.230	3.275		-3.000

Toelichting

1. Wmo indexatie

Dit betreft een indexatie van € 575.000:

- 4,81% op Hulp bij Huishouden
- 2,23% op begeleiding
- 2,7% op hulpmiddelen.

Het structurele effect is in de Programmabegroting 2021-2024 verwerkt.

Het tekort is ontstaan doordat de compensatie van het Rijk (inmiddels via de algemene uitkering uit het gemeentefonds) niet even hoog is als de indexatie die de gemeente verstrekt aan de aanbieders. De gemeente is gehouden aan de AMvB Reële kostprijs voor het betalen van zorg. De kostprijs is daarnaast hoger uitgevallen doordat in november 2019 een nieuwe cao VVT is afgesloten. De cao is per april 2020 algemeen bindend verklaard. Dit is een hogere indexatie op hulp bij het huishouden dan waar we rekening mee hebben gehouden.

2. Wmo hulpmiddelen

Op de hulpmiddelen zien we een structureel tekort ontstaan. Het structurele effect is in de Programmabegroting 2021-2024 verwerkt.

We zien over de hele linie een stijging van het aantal hulpmiddelen dat we financieren. Dit komt hoofdzakelijk door een lichte toename van het aantal verstrekkingen en cliënten. Deze stijging wordt veroorzaakt door de vergrijzing en daarnaast de beweging om langer thuis te blijven wonen. In de afgelopen jaren is het aantal inwoners in de leeftijd van 70 tot 90 jaar met 11% gestegen. Voor scootmobielen ligt de oorzaak in het nieuwe (duurdere) contract sinds 2018 en de toenemende aantallen. Dit heeft tot gevolg dat zowel de verstrekingskosten als de onderhoudskosten flink zijn gestegen. We zien dat het aantal hulpmiddelen dat uitstaat stijgt, omdat de inname van hulpmiddelen daalt. Inwoners maken langer gebruik van een hulpmiddel.

3. Wmo begeleiding en huishoudelijke hulp

De kosten als gevolg van de Resultaatgerichte ondersteuning lopen op in 2020. De prognose is dat dit tekort uitkomt op € 1,7 miljoen in 2020. Dit heeft meerdere oorzaken:

1. We zien een groei van het aantal inwoners dat gebruik maakt van hulp bij het huishouden van ongeveer 10%. Belangrijkste oorzaken van deze groei zijn de invoering van het abonnementstarief waardoor deze ondersteuning goedkoper is geworden voor inwoners die nu een schoonmaakhulp hebben. Daarnaast is er in de afgelopen drie jaar 11% ouderen bijgekomen. De oudere van nu blijft door de sluiting van verzorgingshuizen vaker thuis wonen. Dit is de doelgroep die het vaakst gebruik maakt van deze voorziening.
2. We zien een groei van 9% van inwoners die gebruik maken van begeleiding en dagbesteding. Het gaat vaak om inwoners met een beperking. Dit is iets hoger dan de gemiddelde landelijke ontwikkeling van de stijging van begeleiding in Nederland. Door de extramuralisering van de GGZ en oudere inwoners die langer thuis blijven wonen, groeit de zorgvraag van de begeleiding.

We kunnen de financiële groei niet volledig verklaren door indexering en volumegroei. Uit een eerste analyse blijkt dat de nieuwe werkwijze van de resultaatgerichte ondersteuning waarschijnlijk heeft geleid tot extra uitgaven. In 2019 is gestart met de nieuwe voorziening Resultaatgerichte ondersteuning, waarin begeleiding, dagbesteding en hulp bij het huishouden zijn ondergebracht. Halverwege 2019 is geconstateerd dat het aantal voorzieningen te weinig gestapeld werd per inwoner. Het gaat dan bijvoorbeeld om voorzieningen als Ondersteuning bij Regie bij het Huishouden, Financiën, Sociaal persoonlijk functioneren en Huisvesting. Daarnaast bleek dat er voor dagbesteding te weinig betaald werd. Daarom zijn eind 2019 herstelmaatregelen doorgevoerd en zorgleveranciers gecompenseerd, en is de tariefstructuur aangepast. Daarnaast is er een nieuwe handleiding gekomen voor consultants om meer recht te doen aan de bedoeling van Resultaatgerichte Ondersteuning en vaker voorzieningen per inwoner te stapelen. We analyseren nu de herstelmaatregelen voor de financiële impact.

Het structurele effect is in de Programmabegroting 2021-2024 verwerkt.

4. Wmo Beschermd wonen

De realisatie op beschermd wonen is gunstig ten opzichte van de bijdrage vanuit het Rijk. Het gaat om regionormiddelen. Het voorstel is om dit overschot conform het convenant met de regio te storten in de reserve Beschermd Wonen.

Deze middelen worden ingezet voor de doorontwikkeling naar Beschermd thuis en voor de risico's als gevolg van de uitname WLZ en de doordecentralisatie naar gemeenten in 2021.

5. Jeugdhulp

Dit tekort bestaat uit drie elementen:

- € 1 miljoen: Tariefsverhoging in 2020 van 4,92% als gevolg van rechtszaak 2019. Vanaf 2021 zijn de nieuwe tarieven doorgerekend in de Programmabegroting 2021-2024.
- € 660.000: De realisatie van de maatregel Beter Samenspel en verwijzing huisartsen in het actieplan is vertraagd als gevolg van de coronacrisis. De effecten worden niet eerder dan in 2021 verwacht.
- € 500.000: Als gevolg van intensivering van zorg (langer, meer zorg, van licht naar zwaar). Inmiddels is een richtinggevend kader opgesteld. Dit kader geeft op basis van data en benchmarkgegevens een indicatie van het aantal behandelingen bij verschillende aandoeningen. Dit kader kon nog niet geïmplementeerd worden, als gevolg van de coronacrisis. In het najaar van 2020 starten we met de implementatie.

6. Jeugdhulp preventie

Daarnaast ontstaat er een klein voordeel, omdat het door corona langer duurt om tot gewenste afstemmingen te komen om opdrachten uit te zetten. Het grootste deel is afkomstig van een subsidieterugvordering op JGZ en Humanitas over de realisatie van 2018.

7. Veilig thuis - jeugddeel

Bij de Kaderbrief 2020 was nog geen rekening gehouden met een hogere bijdrage uit het gemeentefonds.

Hierop heeft de GR GGD/Veilig thuis in juli de lopende begroting bijgesteld. Dit geeft een incidenteel voordeel voor de deelnemende gemeenten.

Voor te leggen besluiten

We stellen voor

- Het voordeel van € 3 miljoen te storten in de reserve Beschermd Wonen.
- De financiële afwijkingen te verwerken in de begrotingswijziging.
- De afwijkingen als gevolg van corona te muteren met de reserve Maatregelen coronacrisis.

Solide maatschappelijke basis

Financiële afwijkingen

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	Incidenteel/ Structureel	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Financiële afwijkingen				
1 VSV en RMC middelen	-65	150		
2 Advieskosten opstellen IHP	-50			
3 Laurentius stichting	-25			
4 Herman Broereschool	-250			
5 Omzettingsvergunning/verkamering	-140	150		
6 Doorschuiven renovatie sportvelden		288		-288
Financiële afwijkingen	-530	588		-288
Financiële afwijkingen - Corona (zie aparte rapportage)				
7 Subsidieregeling Coronamaatregelen maatschappelijke organisaties	-730			
8 Museum Prinsenhof	-477	95		
9 Huurinkomstenderving onderwijshuisvesting	-70			
10 Welzijnsorganisaties -Maatschappelijke voorzieningen	-120			
11 Huurinkomstenderving sportaccommodaties	-100			
Financiële afwijkingen - Corona	-1.497	95		-
Totaal financiële afwijkingen	-2.027	683		-288

Toelichting

1. VSV- en RMC-middelen

Delft ontvangt van de gemeente Den Haag een subsidie voor regionale VSV-middelen (voortijdig schoolverlaten) en regionale RMC-middelen (regionaal meld- en coördinatiepunt voortijdig schoolverlaters). De VSV-middelen zijn bestemd voor de ondersteuning bij het vormgeven en uitvoeren van het regionaal programma voortijdig schoolverlaten. De RMC-middelen zijn voor de bestrijding van voortijdig schoolverlaten voor het jaar 2019. In deze subsidie zijn ook de middelen opgenomen voor de uitvoering van de kwalificatieplicht en de leerplichthandhaving.

Voor RMC ontvangt Delft € 172.000 aan subsidie en voor VSV € 131.000, in totaal een subsidie van € 303.000. In de begroting is echter een (vast) bedrag van € 153.000 opgenomen. Een deel van de subsidiebaten is bestemd voor de dekking van lasten. Per saldo een voordeel van € 85.000.

2. Advieskosten opstellen IHP

Dit betreft het opstellen van het IHP 2020-2036. De kosten zijn hoger uitgevallen, omdat meer gesprekken met schoolbesturen moesten plaatsvinden. Gezamenlijke werksessies konden niet doorgaan; hiervoor hebben (meer) individuele gesprekken plaatsgevonden. Mede hierdoor heeft ook het penvoerderschap meer tijd en inzet gevraagd voor interne aanpassingen en uitwerkingen van het IHP.

3. Laurentius Stichting

Door een groeiend aantal leerlingen is er behoefte aan een extra lokaal. De lerarenkamer wordt omgevormd tot een lokaal.

4. Herman Broereschool

Het schoolgebouw aan de Borneostraat wordt geschikt gemaakt voor de tijdelijke huisvesting van de Herman Broereschool. In verband met achterstallig onderhoud van het pand moeten hiervoor kosten worden gemaakt.

5. Omzettingsvergunning/verkamering

In de eerste helft van 2020 heeft de evaluatie van de omzettingsvergunning plaatsgevonden, inclusief onderzoek naar mogelijkheden studentenhuysvesting tot 2027.

Er zijn fors minder vergunningen verleend dan voorzien. Dat leidt tot minder baten, maar ook minder lasten.

6. Doorschuiven renovatie sportvelden

Uit kwaliteitsinspectie is gebleken dat 1 veld niet in 2020 maar in 2021 kan worden gerenoveerd. Een tweede veld kan na kleine herstelwerkzaamheden ook in 2021 (in plaats van 2020) worden gerenoveerd. Hierdoor wordt er in 2020 ook voor dit bedrag minder onttrokken uit de reserve Beleid en uitvoering.

Prognose investeringen

	Datum gereedmelding	(bedragen × € 1.000) Realisatie 2020
1 Archeologie - Kluizenaarsbocht		-62
2 Archief - Stadsarchief Harnaschpolder		-44
3 Binnen- en buitensport (agenda)	2021	-1.000
4 Sportpark Kruithuisweg	2021	-820
5 Biesland	2021	-700
6 Voorhof	2021	-250
7 Librijn, Maria Duystlaan	2022	-3.800
8 Museum Prinsenhof Delft	2020	-2.000

Toelichting

1. Archeologie - Kluizenaarsbocht

De te maken kosten kunnen niet geactiveerd worden. De begrote kapitaallasten zijn voor 2021 en verder bij de Programmabegroting 2021-2024 al omgezet naar exploitatiebudget.

2. Archief - Stadsarchief Harnaschpolder

De te maken kosten kunnen niet geactiveerd worden. De begrote kapitaallasten zijn voor 2021 en verder bij de Programmabegroting 2021-2024 al omgezet naar exploitatiebudget.

3. Binnen- en buitensport (agenda)

Door de coronacrisis zijn meerdere kleine investeringen, voor in totaal circa € 1 miljoen, ten behoeve van binnen- en buitensport doorgeschoven van 2020 naar 2021. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

De verschillende investeringen blijven binnen de gestelde kaders. Het risico is uitlopen in planning en budgetoverschrijding door externe factoren zoals corona. Binnen het project wordt op deze aspecten gestuurd door monitoring en voortgangsrapportages.

4. Sportpark Kruithuisweg

In 2020 wordt het concept inrichtingsplan definitief gemaakt. Wel is door de coronacrisis een vertraging ontstaan: dit project wordt 1 jaar doorgeschoven. De kosten voor 2020 ad. € 820.000 worden daarmee ook doorgeschoven. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

5. Biesland

In 2020 wordt het concept inrichtingsplan definitief gemaakt. Wel is door de coronacrisis een vertraging ontstaan en zal dit project 1 jaar worden doorgeschoven. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

6. Voorhof

Investerings openbare ruimte en/of skatevoorziening wijk Voorhof. Budget wordt gebruikt voor een skatevoorziening. Dit jaar ronden we een inrichtingsplan af. Realisatie staat gepland voor volgend jaar. Door vertraging worden de kosten doorgeschoven. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

7. Librijn, Maria Duystlaan

De fasering van deze investering is bij het opstellen van de Programmabegroting 2021-2024 geactualiseerd. De investering wordt in 2022 gerealiseerd. Dit heeft geen gevolgen voor het investeringsvolume.

8. Museum Prinsenhof Delft

Zowel in het besluit bij de Kaderbrief 2020 als in het raadsbesluit Visieontwikkeling Museum Prinsenhof Delft (R5) is deze investering vastgesteld. Deze dubbeling wordt gecorrigeerd.

Voor te leggen besluiten

We stellen voor:

- Als gevolg van de fasering renovatie sportvelden € 288.000 minder te onttrekken aan de reserve Beleid en Uitvoering.
- De raming en de fasering van de investeringen aan te passen zoals voorgesteld.
- De financiële afwijkingen te verwerken in de begrotingswijziging.
- De afwijkingen als gevolg van corona te muteren met de reserve Maatregelen coronacrisis.

Economische zelfstandigheid

Financiële afwijkingen

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	Incidenteel/ Structureel	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Financiële afwijkingen				
1 Armoedebestrijding - Sociaal Medische Indicatie	-140		S	
2 Armoedebestrijding - Maatwerkschulphulpverlening	-180		I	
3 Arbeidsparticipatie		100	I	
4 Werkse!		100	I	
5 Huur Werkse!	-145		S	
Financiële afwijkingen	-465	200		-
Financiële afwijkingen - Corona (zie aparte rapportage)				
6 Inhuur t.b.v. Tozo regeling		245	I	
7 Extra personeel	-500		I	
8 Nadeel Werkse!	-870		I	
9 Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (TOZO)	-11.519	11.519	I	
Financiële afwijkingen - Corona	-12.889	11.764		-
Totaal financiële afwijkingen	-13.354	11.964		-

Toelichting

1. Armoedebestrijding - Sociaal Medische Indicatie

De kosten voor kinderopvang op basis van sociaal medische indicatie (SMI) zijn hoger dan begroot als gevolg van een toegenomen gebruik. Door SMI in te zetten voorkomen we duurdere vormen van jeugdhulp.

2. Armoedebestrijding - Maatwerkschuldhulpverlening

Als gevolg van problemen bij de Financiële Winkel in 2018 is een aantal cliënten een maatwerk-oplossing geboden. Een deel van de afwikkeling van de maatwerkoplossingen vond plaats in 2020.

3. Arbeidsparticipatie

De kosten van het Sociaal Uitzendbureau zijn door een slimmere organisatie verlaagd: de werkzaamheden zijn elders ondergebracht, waardoor is bespaard op overheadkosten en administratiekosten.

4. Werkse!

Het verwachte subsidieresultaat valt positiever uit dan verwacht als gevolg van het feit dat iets meer mensen uit de SW gestroomd zijn dan voorzien. Daardoor liggen de salarislasten lager.

5. Huur Werkse!

De gemeente vergoedt aan Werkse! de extra huur die zij moet betalen als gevolg van de verhuizing naar de Gantel (onrendabele huurtop). Deze vergoeding viel voorheen onder de programma Financieel gezond. Op deze onrendabele huurtop is een structureel tekort.

Voor te leggen besluiten

We stellen voor:

- De afwijkingen als gevolg van corona te muteren met de reserve Maatregelen coronacrisis.
- De financiële afwijkingen te verwerken in de begrotingswijziging.

Stad in bedrijf

Financiële afwijkingen

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	Incidenteel/ Structureel	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Financiële afwijkingen				
1 Exploitatie 3e fietsenstalling		120	I	
2 Verkoop Willem Bilderdijkhof	-20	160	I	
3 Egalisatie onderhoud	-1.200		I	1.200
Financiële afwijkingen	-1.220	280		1.200
Financiële afwijkingen - Corona (zie aparte rapportage)				
Financiële afwijkingen - Corona	-	-		-
Totaal financiële afwijkingen	-1.220	280		1.200

Toelichting

1. Exploitatie 3e fietsenstalling

Er is een incidenteel voordeel op de exploitatie van de derde fietsenstalling: in de begroting is budget beschikbaar voor een volledig jaar, terwijl de oplevering per 1 september is.

2. Verkoop Willem Bilderdijkhof

Er is een incidenteel voordeel door verkoop van Willem Bilderdijkhof onder aftrek van boekwaarde.

3. Egalisatie onderhoud

Belangrijkste afwijking ten opzichte van het jaarplan 2020 is de verschuiving van onderhoudsactiviteiten naar de toekomst in verband met renovatie van het object Rietveld 49, het museum Prinsenhof en overige objecten.

Voor te leggen besluiten

We stellen voor:

- Als gevolg van verschuiving van onderhoudsactiviteiten € 1.200.000 te onttrekken aan de reserve Vastgoed.
- De financiële afwijkingen te verwerken in de begrotingswijziging.

Stad en bestuur

Financiële afwijkingen

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	Incidenteel/ Structureel	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Financiële afwijkingen				
Financiële afwijkingen	-	-		-
Financiële afwijkingen - Corona (zie aparte rapportage)				
1 Leges rijbewijzen	-100			
2 Gemeentelijke evenementen bijeenkomsten		150		
Financiële afwijkingen - Corona	-100	150		-
Totaal financiële afwijkingen	-100	150		-

Toelichting

De afwijkingen lichten we toe in de coronarapportage.

Prognose investeringen

	Datum gereedmelding	(bedragen × € 1.000) Realisatie 2020
1 Systeem DIS		-400

Toelichting

1. Systeem DIS

Investering wordt niet gerealiseerd, omdat de kosten die worden gemaakt niet kunnen worden geactiveerd. De begrote kapitaallasten zijn bij de begroting 2021 al omgezet naar exploitatiebudget.

Voor te leggen besluiten

We stellen voor:

- De afwijkingen als gevolg van corona te muteren met de reserve Maatregelen coronacrisis.
- De raming van de investeringen aan te passen als voorgesteld.
- De financiële afwijkingen te verwerken in de begrotingswijziging.

Raad

Financiële afwijkingen

Op dit programma zijn geen financiële afwijkingen te melden.

Voor te leggen besluiten

Voor dit programma zijn geen voor te leggen besluiten.

Algemene dekkingsmiddelen en Overhead

Financieel gezond

Financiële afwijkingen

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	Incidenteel/ Structureel	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Financiële afwijkingen				
1 Waarde ontwikkeling OZB	-	550		
2 Actualisatie van de rente		95		
3 Vrijval bestemmingsreserves		859		-859
4 Exploitatie mutatie reserve Maatregelen coronacrisis	-2.500	2.500		
5 Verkoop aandelen Eneco	-927	100.312		-99.385
6 Meicirculaire	-475			
7 Septembercirculaire		5.248		-4.942
Financiële afwijkingen	-3.902	109.564		-105.186
Financiële afwijkingen - Corona (zie aparte rapportage)				
8 Oninbaarheid	-256			
9 Bijdrage RBG	-128			
10 Toeristenbelasting	-600			
11 Dekking uit reserve Maatregelen coronacrisis				6.054
Financiële afwijkingen - Corona	-984	-		6.054
Totaal financiële afwijkingen	-4.886	109.564		-99.132

Toelichting

1. Waarde ontwikkeling OZB

Voordeel van € 550.000 op de geraamde opbrengst OZB eigenarenbelasting woningen. Oorzaak is de te lage RBG-prognose voor de waardeontwikkeling van woningen bij de 1^e wijziging van de OZB-verordening 2020.

2. Actualisatie van de rente

In 2020 heeft een renteherziening plaatsgevonden bij de langlopende leningen. Dit geeft een incidenteel voordeel van ongeveer € 50.000 (de meerjarige effecten zijn verwerkt in de Programmabegroting 2021-2024). Tevens is er bij de kortlopende lening nog steeds sprake van een lage (negatieve) rente, waardoor ook in 2020 voordelen zijn behaald op de opgenomen kasgeldleningen.

3. Vrijval bestemmingsreserves

Na actualisatie van de reserves kan een bedrag van € 859.000 vrijvallen ten gunste van de Algemene reserve.

- Reserve Parelfonds (€ 640.150): Vrijval van de reserve wegens het ontbreken van een bestedingsplan en beperkte looptijd reserve.
- Reserve Beleid en uitvoering (€ 177.000): Onderdelen van de milieumaatregelen worden niet uitgevoerd of zijn uitgevoerd waarbij de financiële consequenties zijn verwerkt in de voorgaande jaarrekeningen. Uitvoering wet Taaleis is afgerond en de financiële consequenties zijn verwerkt in de voorgaande jaarrekeningen.

- Reserve investeringsplan (€ 41.930): Onderdeel stadsvernieuwing vervalt, dit wordt niet meer uitgevoerd.

4. Exploitatie mutatie reserve Maatregelen coronacrisis

Als aanvulling bij de begrotingswijziging voor het instellen van de reserve Maatregelen coronacrisis wordt deze exploitatieboeking budgetneutraal toegevoegd om te voldoen aan het BBV.

5. Verkoop aandelen Eneco

Op 30 januari heeft de gemeenteraad ingestemd met het voorstel Verkoop van de aandelen Eneco aan consortium van Mitsubishi Corporation en CHUBU Electric Power Co. Gelet op de omvangrijke consequenties van het besluit tot verkopen van de aandelen Eneco, en het feit dat de raad eerder een principebesluit heeft genomen tot het houden van de aandelen, is het definitieve besluit voorgelegd aan de raad. De verkoop heeft daadwerkelijk plaatsgevonden op 24 maart 2020. Over de financiële gevolgen is de raad geïnformeerd bij de Kaderbrief 2020. De begrotingstechnische verwerking van deze verkoop is nog niet opgenomen in de cijfers van de lopende begroting. Bij de begrotingswijziging van de Najaarsrapportage 2020 verwerken we financiële consequenties van deze verkoop (bruto-opbrengst -/- verkoopkosten) in de lopende begroting.

6. Meicirculaire

Zie voor de toelichting het hoofdstuk Meicirculaire.

7. Septemercirculaire

Zie voor de toelichting het hoofdstuk Septemercirculaire.

Voor te leggen besluiten

We stellen voor:

- Een bedrag van € 859.000 vrij te laten vallen vanuit bestemmingsreserves ten gunste van de Algemene reserve.
- Het verwerken van het besluit tot verkoop aandelen Eneco en het resultaat ad € 99.385.000 te storten in de Algemene Reserve.
- De afwijkingen als gevolg van corona te muteren met de reserve Maatregelen coronacrisis.
- De financiële afwijkingen te verwerken in de begrotingswijziging.

Overhead

Financiële afwijkingen

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	Incidenteel/ Structureel	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Financiële afwijkingen				
1 Wet banen afspraak		102		
2 Werkloosheidsuitkering	-534			
3 HNK - investering niet activeerbaar	-600			600
4 Basispakket ICT		600		-600
5 Vervanging RIS	-206			
6 Verlenging inhuur management	-50			
Financiële afwijkingen	-1.390	702		-
Financiële afwijkingen - Corona (zie aparte rapportage)				
7 Verlenging inhuur management	-70			
8 Exploitatie Stadhuis	-40			
9 Opleidingsbudget		75		
10 Programma organisatie ontwikkeling		80		
11 Communicatie		125		
12 IT-vergaderfaciliteiten				-100
Financiële afwijkingen - Corona	-110	280	-	-100
Totaal financiële afwijkingen	-1.500	982		-100

Toelichting

1. Wet banenafpraak

De Wet banenafpraak is bedoeld als aanvullend budget om mensen uit het doelgroepenregister in het kader van deze wet aan een functie te helpen bij de gemeente of bij één van onze partnerorganisaties. Er is sprake van een onderschrijding omdat minder mensen in dit kader aan een baan zijn geholpen dan begroot. Oorzaak is dat er op dit moment te weinig geschikte kandidaten beschikbaar zijn met een indicatie doelgroepenregister.

2. Werkloosheidsuitkering

Het WW-budget is bestemd voor het eigen risico WW en BWW. Daarnaast moet rekening worden gehouden met structurele kosten voor salarisverschillen na boventaligheid bij het vinden van een baan. Salarissuppleties bij acceptatie van lagerbetaalde functies door medewerkers die boventalig zijn (intern/extern), gaan ten laste van het WW-budget (met een maximum van 5 jaar; tenzij het sociaal plan van toepassing is, dan 7 jaar).

3. HNK - investering niet activeerbaar

Dit betreft het exploitatiebudget gekoppeld aan de investering Het nieuwe kantoor (HNK)-niet activeerbaar (zie investeringen). Deze kosten zijn bedoeld voor het afronden van werkzaamheden die resteren na de oplevering van HNK en komen ten laste van de Reserve Gemeentelijke Huisvesting.

Conform de geldende beleidslijn worden deze kosten gedurende het jaar (bij)geraamd.

4. Basispakket ICT

Door extra werkzaamheden ten behoeve van corona hebben we een aantal onderhoudswerkszaamheden uitgesteld. Hierbij zijn bewust risicoafwegingen gemaakt.

Het voorstel is om het resterend budget te bestemmen voor het alsnog inhalen van dit onderhoud volgend jaar, via een storting in de reserve Automatiseringsmiddelen.

5. Vervanging RIS

Doordat de leverancier van het RIS het contract begin dit jaar plotseling opzegde, werd het vinden van een nieuwe leverancier voor de gemeente Delft urgent. Vervanging was onvermijdelijk, om te voorkomen dat er een periode zonder raadsinformatiesysteem zou zijn. Zeker in coronatijden is dat ondenkbaar.

6. Verlenging inhuur management

Deze tegenvaller wordt veroorzaakt door de doorgaans hogere kosten van inhuur ten opzichte van de salariskosten van een eigen manager.

Prognose investeringen

	Datum gereedmelding	(bedragen × € 1.000) Realisatie 2020
1 Het nieuwe kantoor (HNK)	2021	-768
2 Uitbreiding vergaderfaciliteiten	2020	100
3 Mobile devices	2020	155

Toelichting

1. Het nieuwe kantoor (HNK)

Er heeft een herijking van de resterende krediet HNK plaatsgevonden. Op basis van deze herijking is het voorstel om het resterende krediet met afschrijvingsonderdelen van respectievelijk 40, 20 en 15 jaar budgetneutraal om te zetten naar één resterend onderdeel met een afschrijftermijn van 10 jaar. Deze termijn past beter bij de aard van de uitgaven. Hierdoor wordt het beschikbare investeringskrediet verlaagd. Dit krediet zal naar verwachting in 2020 en 2021 worden besteed.

2. Uitbreiding vergaderfaciliteiten - Corona

Deze nieuwe investering lichten we toe in de coronarapportage.

3. Mobile devices

In verband met ontevredenheid over de dienstverlening van de leverancier van mobile devices (laptops en tablets) verlengen we het aflopende leasecontract met deze leverancier niet. Dit leasecontract was vooral afgesloten ten behoeve van de GR Delft-Rijswijk. Om de daarbij afgesproken dienstverlening niet te verstoren, is gebruikgemaakt van de mogelijkheid in het door Delft afgesloten leasecontract om de devices aan te kopen.

Voor te leggen besluiten

We stellen voor:

- Ter dekking van niet activeerbare kosten voor HNK € 600.000 te onttrekken aan de reserve Gemeentelijke huisvesting.
- Als gevolg van het faseren van werkzaamheden in de tijd € 600.000 te storten in de reserve Automatisering.
- De raming en de fasering van de investeringen aan te passen zoals voorgesteld.
- De afwijkingen als gevolg van corona te muteren met de reserve Coronamaatregelen.
- Ter dekking van de kapitaallasten van de nieuwe investering IT-vergaderfaciliteiten € 100.000 te Maatregelen coronacrisis en dit bedrag te storten in de reserve Dekking Kapitaallasten.
- De financiële afwijkingen te verwerken in de begrotingswijziging.

Actualisatie besteding reserves 2020

Tijdens de opbouw van de Programmabegroting 2021-2024 zijn de bestedingen en verloop van de reserves geactualiseerd. Hieruit is een aantal aanpassingen naar voren gekomen met betrekking tot de begroting 2020. De aanpassingen van de stortingen of onttrekkingen aan de reserves leiden tot dezelfde aanpassingen in de exploitatie waardoor deze actualisatie budgetneutraal is.

	Nadelige financiële afwijking	Voordelige financiële afwijking	(bedragen × € 1.000) Reserve mutatie
Duurzaam Delft			
1 Enegiebesparende maatregelen	-25		
2 Klimaatplan	-10		
Goed wonen			
3 Bovenwijkse voorzieningen Groen/blauw		120	
4 R. de Graaf & Juniusbuurt	-17		
Schone en veilige stad			
5 Rode dorp	-130		
Sterk en sociaal			
6 Uitvoering Actieplan Sociaal domein	-903		
Solide maatschappelijke basis			
7 Maatschappelijke voorzieningen	-91		
5 Rode dorp	-23		
Economische zelfstandigheid			
8 Wet Taaleis (Participatie)		70	
Financieel gezond			
Reserve Beleid en uitvoering (1, 5, 8)			108
Reserve Bovenwijkse voorzieningen Groen-Blauw (3)			-120
Reserve Sociaal domein (6)			903
Reserve Maatschappelijke voorzieningen (7)			91
Reserve Investeringsplan (2)			10
Reserve Stad (4)			17
Reserve Centrale vervanging meubilair (9)			25
Overhead			
9 Werkbudget meubilair	-25		
Totaal financiële afwijkingen	-1.224	190	1.034

Begrotingsbeeld 2021-2024

Structurele effecten

In de Najaarsrapportage 2020 doen zich twee effecten voor die een structureel gevolg hebben voor de begroting. Deze zijn terug te vinden in het programma Economische zelfstandigheid. Het financieel meerjarenbeeld is hierdoor in totaal € 285.000 verslechterd.

Begrotingssaldo 2021-2024	2021	2022	2023	2024
Programmabegroting 2021	-6.591	-5.920	-3.948	-
<i>Structurele posten Najaarsrapportage 2020</i>				
Armoedebestrijding - Sociaal Medische Indicatie	-140	-140	-140	-140
Huur Werkse!	-145	-145	-145	-145
Begrotingssaldo na Najaarsrapportage 2020	-6.876	-6.205	-4.233	-285

Het nadeel in 2024 betrekken we bij de inventarisatie van mogelijkheden om tot een meerjarig sluitend begrotingsbeeld te komen. In de ontwerp Programmabegroting 2021-2024 is aangekondigd dat we deze inventarisatie dit jaar afronden. We betrekken hierbij ook de uitkomsten van de herijking van het gemeentefonds, eventuele resultaten van overleg tussen Rijk en gemeenten over de financiële positie en meerjarige afspraken over compensatie voor de coronapandemie en de gevolgen van de economische crisis.

Bijlagen

Audit

Financial audit

Na afronding van de controle op de Jaarrekening 2019 heeft het Auditteam een auditverslag opgesteld. Dit is besproken in het Auditcomité, waarna verschillende verbeteracties zijn ingezet.

Operational audit/artikel 213a onderzoek

- Audit archeologie
Afwijkingen/verbeterpunten zijn verwerkt in jaarlijkse afwijkingenanalyse (inclusief verbeterplan) voor jaarlijkse directieverklaring over kwaliteit van de archeologische werkzaamheden.
- Onderzoek naar waarborgen rechtmatigheid bedrijfsprocessen die buiten de reikwijdte van de jaarrekeningcontrole en interne controle vallen
Onderzoek is vervallen, vanwege overlap met Stevige Organisatie (Uitvoering onderdeel Bestuursprogramma).
- Audit Delft Support
Focus op invulling opdrachtgeversrol van gemeente.
- Evaluatie Agenda en Fonds Delft 2040.

IT-audit

- ENSIA
Het college legt middels deze systematiek in mei 2021 verantwoording af aan de raad over de stand van informatiebeveiliging in 2020.
- Vanaf 2020 heeft de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) de BIG (Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten) vervangen. Hiervoor is einde 2019 een implementatieplan opgesteld. In 2020 worden er, conform de BIO, risicoanalyses uitgevoerd op het gebied van privacy en informatiebeveiliging.
- In 2020 zijn verschillende DPIA's (Data Protection Impact Assessment) uitgevoerd. De raad (commissie R&A) wordt over de resultaten hiervan geïnformeerd tijdens de jaarlijkse presentatie over de stand van zaken informatiebeveiliging (oktober) en bij de jaarlijkse verantwoording privacy en informatiebeveiliging in mei.
- IT audit jaarrekening
IT audits uitvoeren voor de jaarrekeningcontrole, in samenwerking met de IT-auditor van PWC.
- Training geven 'Veilig werken met informatie'.
Deze training is verplicht voor iedere nieuwe medewerker en wordt gemiddeld maandelijks gegeven.

Inhuur derden

Definitie:

Inhuur derden betreft de inhuur van medewerkers ter vervanging van vaste medewerkers (ziekte, vacatures), opvang van pieken en inhuur specialisten. Het betreft niet de inhuur van diensten/adviezen en het uitbesteden van werkzaamheden.

Prognose inhuur 2020: € 16 - 17 miljoen

Waarvan:

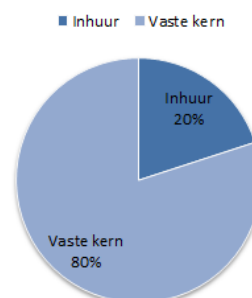
- Inhuur ter vervanging: € 10 miljoen
- Inhuur op projecten: € 6,5 miljoen (conform motie M-18 PB 2016)

Landelijk gemiddelde: 19%
(100.000+ gemeenten, excl. G4)

Verschillende dekkingsbronnen inhuur:

- Begroot in 2020 € 4,6 miljoen
 - projectbudgetten (€ 1,7 miljoen)
 - personele budgetten (€ 2,6 miljoen)
- Onderdeel van opdrachten en projecten

Loonsom Gemeente Delft



De kosten van inhuur zijn vooral te verklaren door de inhuur van capaciteit en kennis op specifieke opdrachten en moeilijk vervulbare vacatures.

Inhuur derden 2019 ter vergelijking (bron: Jaarstukken 2019)

Ter vergelijking met 2019 de cijfers betreffende dat jaar:

Percentage inhuur van de vast loonsom: 19%

Werkelijke kosten inhuur: € 15,4 miljoen.