



Najaarsrapportage 2020

Inhoud

1. Samenvatting	3
2. Ontwikkelingen per programma	5
Programma 1. Bestuur en Burger	5
Programma 2. Veiligheid	6
Programma 3. Openbare ruimte	7
Programma 4. Economische Zaken, Recreatie en Toerisme	8
Programma 5. Sociaal Domein	8
Programma 6. Natuur en Milieu	9
Programma 7. Ruimtelijke Ontwikkeling	9
Programma: Algemene lasten en baten, dekkingsmiddelen & onvoorzien	10
Programma: Overhead	12
3. Ontwikkelingen per paragraaf	12
Paragraaf 2. Covid.....	12
4. Kredieten	14
5.1 Financieel overzicht 2020	17
5.2 Financiële toelichting mutaties 2020	18

1. Samenvatting

bedragen
x € 1.000

Begrotingsresultaat bij Najaarsrapportage	2020					
		incidenteel		structureel		saldo
Programmabegroting 2020: 2020-2023 (start per saldo batig 70 V)	V	997	N	1688	N	691
Mutaties najaarsrapportage (N =Nadeel, V=Voordeel)						
Tegenvallers najaarsrapportage 2020	N	578			N	578
Meevallers najaarsrapportage 2020	V	1.078		-	V	1.078
Ruimtescheppende maatregelen najaarsrapportage 2020		-		-		-
Totaal mutaties budgetten	V	500		-	V	500
Mutaties reserves (storting reserve = +, vrijval reserve= -/-)						
Lagere onttrekking bestemmingsreserves	N	152			N	152
Totaal mutaties reserves	N	152		-	N	152
Totaal mutaties najaarsnota	V	348		-	V	348
Verwacht begrotingsresultaat 2020	V	1.345	N	1.688	N	343

bedragen x € 1.000

Voor-en nadelen bij de najaarsrapportage 2020	Inc. of struct.	Programma	Voordelen:		Nadelen:		Alg. of bestemmings-reserve	Saldo
			Lagere uitgaven	Hogere baten	Hogere uitgaven	Lagere baten		
Ziekteverzuim, extra uitgaven vervanging langdurige ziekte	I	0			250			250
Gastheerschap belastingen, hogere uitgaven	I	A			220			220
Welstandscie en constructieberekeningen, meer uitgaven VTH	I	7			25			25
Burgerzaken, lagere opbrengst leges	I	1				16		16
Advocaatkosten, extra uitgaven diverse dossiers	I	1			15			15
Treasury. Geraamde netto voordeel van de rentelasten valt lager uit dan zoals verwacht bij de voorjaarsrapportage	I	A			14			14
Accountant, hogere lasten	I	1			10			10
Personeelszaken, advies personeelszorg	I	0			10			10
Burgerzaken, hogere lasten te lage raming budget	I	1			6			6
VNG, hogere jaarlijkse bijdrage (contributie en GGU)	I	1			6			6
Griffie, div. hogere en lagere lasten	I	1	-8	-1	13			4
Regio, hogere bijdrage	I	2			2			2
Afschrijvingslasten lagere lasten	I	1,3,4,5 en 0	-628		6	179	152	-291
Onroerendezaakbelastingen, hogere opbrengsten.	I	A		-175				-175
Algemene uitkering, septembercirculaire, per saldo	I	A		-761	385	206		-170
Algemene uitkering, opbrengst uitkeringsjaar 2019	I	A		-150				-150
KCC, vacatureruimte niet benut	I	0	-21					-21
Rekenkamer, lagere lasten	I	1	-15					-15
Sportcomplex graveland, lagere lasten onderhoud complex	I	5	-15					-15
Verkeer, lagere onderzoekslasten verkeerslawaaï	I	3	-15					-15
Verkeersinstallaties, lagere lasten onderhoud	I	3	-15					-15
Inhuur extra ondersteuning Burgerzaken: aframing budget	I	1	-15					-15
Toiletvoorziening Wijde Blik, lagere lasten onderhoud	I	4	-12					-12
SD Uitvoering, lagere uitgaven, ziekteverzuimbudget	I	5	-10					-10
Evaluatie snelvaren: aframing budget	I	2	-10					-10
Tevredenheidsonderzoek SD, niet uitgevoerd	I	5	-5					-5
Burgerzaken, lagere lasten door minder uitgiften documenten	I	1	-5					-5
WaakSamen app: aframing budget	I	2	-2					-2
TOZO uitkering, aanvulling t.o.v. 1e pakket	I	5		-3.113	3.113			-
Nutsbedrijven, vergoeding schade wegen en extra kosten herstel	I	3		-137	137			-
Verkoopopbrengst gronden/ verkoopkosten gronden, revindicatie dossiers, restitutie teveel betaald	I	7		-90	90			-
Natuur en milieu, subsidie regeling warmtetransitie.	I	6		-20	20			-
Totaal voor-en nadelen najaarsrapportage 2020			-775	-4.447	4.321	401	152	-348

2. Ontwikkelingen per programma

Programma 1. Bestuur en Burger

► Doorontwikkeling Dienstverlening

Door de Corona-crisis is het tot stand brengen van een vernieuwde dienstverleningsvisie uitgesteld. Verwacht wordt dat in het najaar van 2020 de eerste aanzetten gegeven kunnen worden. Daarbij ligt de focus op het tijdonafhankelijk aanbieden van de dienstverlening en vooral langs digitale weg. Digitaal wat kan en fysiek wat moet.

► Kosten accountant

De afgelopen jaren is er bij herhaling discussie met de accountant over meerwerk. De accountant heeft opnieuw aangegeven in het kader van de corona-perikelen extra werkzaamheden te verwachten en tevens is er een discussie aangaande de toelaatbare foutmarge bij de controle. Dit levert meerkosten op bij het geraamde budget. Meer informatie hierover kunt u krijgen via de leden van de auditcommissie.

► Inhuur externen t.b.v. de griffie

In het kader van een kwestie waar geheimhouding op ligt is er een onvoorziene uitgave geweest van afgerond € 11.500,-. De kosten zijn geboekt op inhuur externen t.b.v. de griffie.

► Notubiz

Afgelopen jaar hebben er meer vergaderingen plaatsgevonden die meer notulering behoeften dan was geraamd. Daarnaast heeft het digitale vergaderingen extra kosten met zich meegebracht. Er heeft derhalve een overschrijding plaatsgevonden op het budget voor het raadsinformatiesysteem.

► Rechtsbescherming

Tot en met 22 september 2020 hebben we 70 bezwaarschriften ontvangen. Dit aantal is gemiddeld. De algemene kamer van de bezwaarschriftencommissie heeft in deze periode 13 x vergaderd.

Vanwege de coronacrisis zijn er in de periode van 25 maart 2020 tot 1 juni 2020 geen hoorzittingen georganiseerd. In juni 2020 heeft wekelijks een hoorzitting plaatsgevonden om een inhaalslag te maken.

Het opstellen van het jaarverslag over 2019 heeft opgelopen door de coronacrisis. Dit verwachting is dat dit later in het jaar wordt aangeboden.

► Klachten

Tot en met 22 september 2020 hebben we 18 klachten ontvangen. Dit aantal is gemiddeld. Er zijn 13 klachten afgehandeld (1 uit 2019 en 12 uit 2020). Er zijn nog zes klachten in behandeling, waarvan in 2 gevallen de behandeling op verzoek van klager is aangehouden.

Er is in deze periode 1 klacht ontvangen door de gemeentelijke ombudscommissie. Deze klacht ziet op het handelen van de gemeente in het kader van het opstellen van een anterieure overeenkomst. Deze klacht is afgerond met een rapport.

Het jaarverslag klachten 2019 wordt in het derde kwartaal aan het college aangeboden.

Programma 2. Veiligheid

► Lokale Veiligheidsagenda 2019-2020

a) Leefbaarheid en veiligheid in de dorpen

Sinds de Covid-19 crisis haar intrede deed, zijn de spreekuren met de wijkbrandweer, wijkagent, Boa's en dorpscoördinator geannuleerd. In augustus is dit weer opgestart. Afhankelijk van de actualiteit wordt gekeken of dit platform voor inwoners nog passend is in de huidige Covid-19 crisis. Tegelijkertijd wordt nagedacht over een verdere ontwikkeling van het spreekuur, waarbij eventueel Jeugd-Punt aangesloten wordt.

b) Ondernijning en georganiseerde criminaliteit

Het afgelopen half jaar zijn er enkele gezamenlijke controles geweest op basis van signalen van ondernijning. Er is een controle geweest bij een jachthaven waarbij geen bestuursrechtelijke ongeregelheden zijn geconstateerd. Daarnaast is een controle geweest bij een voormalig agrarisch bedrijf waarbij opslag van (wrak)auto's van een autobedrijf is geconstateerd. De bestuursrechtelijke maatregelen zijn in voorbereiding. Sinds de aansluiting van de gemeente bij Meld Misdaad Anoniem zijn diverse signalen gemeld en onderzocht, met als resultaat dat een signaal heeft geleid tot handhavend optreden.

► Veiligheid op de plassen

Het vaarseizoen in 2020 wijkt af van de eerder gestelde prioriteiten in de programmabegroting 2020. Enerzijds is dit financieel, anderzijds is er een verschuiving in prioritering geweest door de Covid-19 crisis. Er is €20.000 incidenteel budget beschikbaar gesteld om de coördinatie van het watertoezicht op orde te krijgen. Echter is hiervan €10.000 teruggevloeid naar de reserve om de algemene bezuinigingen deels op te kunnen vangen.

De inzet van toezicht en handhaving op het water is dit jaar anders geweest. De oorzaak hiervan ligt bij de wijziging in prioriteiten met betrekking tot toezicht op de noodverordening van de Veiligheidsregio. Hierdoor is naast toezicht op snelvaren, ook inzet gepleegd op illegale feesten op het water en het toezicht op de noodverordening.

► Problematiek recreatieparken

De vitaliteitscan is opgeleverd echter door de uitbraak van COVID-19 zijn de uitkomsten vertekend. Gelet op de huidige situatie in het kader van COVID-19 en de aankomende Provinciale Omgevingsverordening gaat het college zich beramen welke mogelijkheden er zijn om te komen tot een integrale van de vakantieparkenproblematiek in de gemeente.

► Evenementenbeleid 2019-2022

Begin augustus van dit jaar is de beleidsregel evenementen 2020 vastgesteld door het college. Deze beleidsregel geeft uitvoering aan de door de gemeenteraad gestelde kader conform het Evenementenbeleid 2019-2022. Daarnaast sluit deze beleidsregel aan bij de huidige situatie in het kader van de bestrijding van het COVID-19.

► Veiligheid en leefbaarheid in de openbare ruimte – inzet van de BOA

Met de politie (wijkagent) en het sociaal wijkteam zijn de Boa's de ogen en oren in de wijk en daarmee zijn zij een verbindende factor tussen de inwoners en de verschillende handhavingdiensten. De COVID-19 crisis heeft onverwachts gezorgd voor een verschuiving in eerder gestelde prioriteiten voor de inzet van Boa's. Dit houdt in dat in het voorjaar de prioritering volledig verschoven is naar toezicht op de noodverordening. Langzamerhand pakken BOA's ook reguliere taken, beschreven in het uitvoeringsplan, weer op. Echter de huidige ontwikkelingen van COVID-19 (per eind september) zal hierop van invloed zijn of reguliere inzet haalbaar is.

► Covid-19 effecten op de APV-vergunningen

In het begin van de Covid-19 crisis legde de noodverordening dusdanig veel beperkingen op dat het organiseren van evenementen niet mogelijk was. Vanaf 1 juli zijn de eerste kleinschalige evenementen wel weer mogelijk, maar dan in aangepaste vorm. Dit houdt in dat een zogeheten 'coronaplan' als extra indiensvereiste geldt. De dorpscoördinatoren hebben ondersteuning geboden aan organisatoren. De toetsing hiervan ligt echter nog steeds bij de vergunningverlening en de veiligheidsregio waardoor een spanningsveld zichtbaar is geworden tussen het meedenken in het kader van het mogelijk maken van een activiteit en de rigide beperkingen die de noodverordening op legt.

Er zijn weer een aantal kleine activiteiten in de openbare ruimte geweest. Echter, hebben we ook diverse aanvragen formeel buiten behandeling moet laten. Iets dat voor de gemeente Wijdemeren een uitzonderlijke situatie is. Er worden namelijk zelden tot niet aanvragen om een evenementenvergunning geweigerd, dan wel buiten behandeling gesteld. Dit toont aan dat de huidige situatie veel impact heeft op zowel de gemeentelijke organisatie als op de maatschappij.

Programma 3. Openbare ruimte

► Wegen

- Het regulier onderhoudsbudget staat onder druk vanwege het inlopen van achterstanden in met name asfaltonderhoud. Dat vraagt in de loop van het jaar nog nadere zorgvuldige keuzes. Na behandeling van het raadsvoorstel krediet groot onderhoud Oud Loosdrechtsedijk 2.0 is gebleken dat de investering toch deels mag worden afgeschreven. Het college heeft besloten tot gedeeltelijke afschrijving over te gaan. Dit verlicht de financiële druk op het wegenfonds. Voorts worden de fietspaden Leeuwenlaan en Slotlaan in onderhoud genomen.
- De MRA-actie om regionaal de bebording circulair in te kopen is vanwege de corona-crisis voorlopig stopgezet.
- De voorbereiding en uitvoering van de integrale projecten als onderdeel van het Rationeel Wegbeheer en het rioolplan verloopt als volgt:
 - Van Breelaan e.o. (Ankeveen); voorbereiding gestart.
 - Overmeer-Noord incl. park Eksterlaan/oversteken Randweg (VRP/VOS); vernieuwen nutsleidingen uitgevoerd, voorbereiding overige uitvoering vraagt uit zorgvuldigheid meer tijd.
 - Gele Brug (Ankeveen); gereed, nog af te ronden is de subsidieverrekening.
 - Dekkerplantsoen/groenstrook Oude Molenmeent; gereed m.u.v. herstel later rioolwerk.
 - Kortenhoefsedijk (Kortenhoef); aanbesteding recent gestart, uitvoering vanaf Q1 2021.
 - Zuidereinde-Noord ('s-Graveland); in voorbereiding genomen.
 - Pr. Margrietstraat/Luitgardeweg (Nieuw-Loosdrecht); vertraagd wegens vacature.
 - Catharina Amaliaplantsoen (Nieuw-Loosdrecht); in voorbereiding genomen, op initiatief van jongeren onderzoek naar realisatie pump-track op deze locatie.
 - Botenbuurt fase 1 en 2 (Nieuw-Loosdrecht); vanaf Q4 in voorbereiding te nemen.
 - Riool voortuinen Dammerweg (Nederhorst den Berg); in voorbereiding genomen.
 - Lindepleinvijver (Nieuw-Loosdrecht); afhankelijk van voortgang op RO-ontwikkeling.
 - Herenweg- omleggen riool (Ankeveen); vanaf Q4 in voorbereiding te nemen.
 - Nootweg-West, Luitgardeweg – Nieuw-Loosdrechtsedijk (Nieuw-Loosdrecht); nader in te plannen.
 - Hoefijzer 2020, Nieuw-Loosdrechtsedijk/Boomhoek (Nieuw-Loosdrecht); nutsleidingen dienen eerst vanaf Q1 vernieuwd te worden, uitvoering gemeente daarom niet eerder dan Q4 2021.
 - Rotonde Rading 1 aanpassen (Nieuw-Loosdrecht) (VOS); afhankelijk van prioriteit Hilversum.

► Waterwerken

- De gevraagde actualisatie van de beheerplannen Overige waterwerken (beschoeiingen) en Bruggen is in volle gang. De inspecties zijn afgerond en financieel vertaald, een aantal benodigde investeringen zijn in het Investeringsplan 2021 opgenomen. Besluitvorming over het volledige beheerplannen verwachten wij in Q1 2021.

Programma 4. Economische Zaken, Recreatie en Toerisme

Geen afwijkingen in dit programma

Programma 5. Sociaal Domein

► Uitvoering financiële regelingen

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) biedt zelfstandig ondernemers ondersteuning wanneer zij in financiële problemen komen als gevolg van de coronacrisis. Het Bureau Zelfstandigen in Hilversum voert deze regeling voor ons uit. De Tozo voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen tot onder het sociaal minimum daalt. En in een lening voor bedrijfskapitaal van maximaal € 10.157,00 om liquiditeitsproblemen op te vangen.

Tot en met 15 september zijn er voor Wijdemeren 564 uitkeringen betaald met een bedrag van in totaal € 2.197.538,00. Er zijn 29 kredieten verstrekt met een totaal bedrag van € 271.326,00. De uitkeringskosten worden volledig gecompenseerd door het Rijk. Voor de uitvoeringskosten geldt een vergoeding ad. € 450,00 per besluit op een aanvraag levensonderhoud en € 800,00 op een aanvraag kapitaal/bedrijfskrediet. Dit bedrag geldt zowel voor toe- als afwijzingen.

De Tozo is vanaf 1 juni verlengd met de Tozo 2. Verschil met Tozo 1 is dat het inkomen van de partner meetelt voor het bepalen van de hoogte van de uitkering. Vanaf 1 oktober start de Tozo 3 en mag het vermogen van de ondernemer niet hoger zijn dan € 46.520,00. De Tozo 3 duurt voorsnog tot 1 juli 2021. Per 1 januari 2021 start een volgende fase. In deze fase wil het kabinet zelfstandig ondernemers waar nodig ondersteunen om zich voor te bereiden op een nieuwe toekomst, hetzij als zelfstandig ondernemer, hetzij als werknemer in loondienst. Gemeenten krijgen een rol op het gebied van re-integratie en scholing. Over de invulling zullen nog afspraken worden gemaakt.

Overzicht ontvangen TOZO budgetten:

Tranche	Beschikking	Bedrag	Datum	Toelichting
1	2020-0000002458	572.987	27-03-20	reeds opgenomen in de voorjaarsrapportage
2	2020-0000003169	2.617.336	17-04-20	opgenomen in de voorjaarsrapportage
2	2020-0000003169	133.000	17-04-20	opgenomen in de najaarsrapportage
3	2020-0000003792	1.260.570	8-05-20	opgenomen in de najaarsrapportage
4	2020-0000005046	1.145.973	12-06-20	opgenomen in de najaarsrapportage
5	2020-0000098577	572.987	17-07-20	opgenomen in de najaarsrapportage
Totaal		6.302.853		

► Werk en inkomen

Afgaande op de ramingen van het Centraal Planbureau zullen de problemen op de arbeidsmarkt nog wel een tijdje voortduren. Vooral jongeren zijn vanwege corona hun baan kwijtgeraakt, of zijn begonnen op de arbeidsmarkt en konden geen baan vinden. Het aantal aanvragen van uitkeringen door jongeren in Wijdemeren

tot 27 jaar is in de eerste drie kwartalen van 2020 (25 tot en met 20 september) ruim drie keer zo hoog als de eerste drie kwartalen van 2019 (8 aanvragen tot en met 30 september).

Op 1 maart 2020 had Wijdemereren 201 uitkeringen voor levensonderhoud. Dit is gestegen naar 222 op 1 juni. Daarna heeft een daling ingezet tot 214 op 1 september. Dit is voornamelijk te verklaren doordat het aantal aanvragen is gedaald, na een flinke stijging in de maanden maart en april. Daarnaast heeft een deel van de mensen uiteindelijk ander werk kunnen vinden.

AANVRAGEN 2020	JAN	FEB	MRT	APR	MEI	JUN	JUL	AUG	SEP (tm 20)	TOTAAL
Totaal	6	7	21	10	6	5	5	7	9	76
Waarvan 27-	1	0	10	3	3	1	2	2	3	25

Er zullen ook de komende tijd veel mensen op zoek moeten naar ander werk, zo nodig in een ander beroep. Dat maakt het belangrijk om zichtbaar te maken waar op dit moment kansen liggen op de arbeidsmarkt, en waar de kansen minder goed zijn of sterk zijn afgenomen.

► **Dubbeldekker (Taalschool voor kinderen van statushouders)**

Er zijn dit jaar inmiddels wel een aantal nieuwe kinderen aangemeld voor deelname onderwijs aan de Dubbeldekker. Ondanks dat het budget met 3000 is afgeraamd is dit nog steeds toereikend om de kosten van deze voorziening te voldoen.

► **Dorpenbeleid**

Door de coronacrisis zijn er in het voorjaar minder projecten uitgevoerd. De projecten die niet uitgevoerd zijn, zijn naar het najaar verplaatst. Grotendeels wordt de uitvoerronde van het voorjaar gecombineerd met de uitvoerende in het najaar. Alle projecten worden dit jaar uitgevoerd.

Voor het dorpenbeleid was de bedoeling dat het vervolg op de eerdere dorpsbijeenkomsten voor de zomer kon worden gepland. Door de Corona maatregelen hebben deze bijeenkomsten niet plaatsgevonden. Hierdoor is de verdere uitwerking van de Dorpontwikkelpannen vertraagd. In Ankeveen vinden voorbereidingen plaats om op alternatieve wijze aan het Dorpontwikkelpaan te werken. In plaats daarvan hebben de dorpscoördinatoren belangrijke thema's uit de bijeenkomsten van eind 2019 opgepakt. De ondersteuning van (nieuwe) inwonersinitiatieven heeft gewoon plaatsgevonden.

Programma 6. Natuur en Milieu

Geen afwijkingen in dit programma

Programma 7. Ruimtelijke Ontwikkeling

► **Verhoogd aantal bouwaanvragen**

De nieuwe provinciale omgevingsverordening scherpt de regels in het grondgebied van Wijdemereren flink aan. In een groot deel van het grondgebied worden daardoor (her)ontwikkelingen geblokkeerd. Op dit moment wordt verwacht dat er een forse extra stroom van bouwiniciatieven in oktober 2020 binnenkomen. Die moeten – om onder het “oude” regime van de provinciale verordening te kunnen worden afgedaan - binnen uiterlijk 2 jaar worden afgehandeld. Dat betekent dat we in de tweede helft van 2020 een onvoorzien, extra capaciteitsbeslag ontstaat; zowel bij de reguliere omgevingsaanvragen als bij de aanpassingen van het bestemmingsplan. Daarnaast is niet uit te sluiten dat door deze provinciale regels bestaande initiatiefnemers afhaken. De precieze financiële consequenties voor de gemeente zijn op dit moment niet goed te overzien. Enerzijds zijn er extra kosten te verwachten om de extra aanvragen adequaat en tijdig af te wikkelen. Anderzijds zijn er ook extra

inkomsten uit leges en kostenverhaal. In principe zouden kosten en opbrengsten tegen elkaar moeten wegvallen. Gezien de onzekerheden die de provincie nu veroorzaakt en de tijd die nodig is om alle vragen en klachten hierover af te handelen is het echter niet goed in te schatten of alle kosten via de gebruikelijke route kunnen worden opgevangen. Het risico is op dit moment nog niet goed te kwantificeren. Zodra meer bekend is zal de raad hierover uiteraard worden geïnformeerd.

Programma: Algemene lasten en baten, dekkingsmiddelen & onvoorzien

► Algemene uitkering

Septemercirculaire 2020

De septemercirculaire 2020 bevat extra middelen vanuit het coronasteunpakket. Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft gemeenten geïnformeerd over steunmaatregelen, in de brief van 26 juni 2020 en 31 augustus 2020. Door de compensatiemaatregelen kunnen wij tegenvallers als gevolg van de coronacrisis dekken.

De vergoeding voor de extra hoge kosten van verkiezingen in 2021 voor de Tweede kamer willen we overhevelen naar 2021 omdat we dan pas extra uitgaven moeten doen om de verkiezingslocaties coronaproof in te richten.

Het voorschot op de ruimte onder het BTW-compensatiefonds is voor 2020 geschat op € 99.000. Omdat in de begroting geen stelpost hiervoor was opgenomen is sprake van een meevaller voor de algemene middelen van € 99.000. De hoeveelheidsverschillen leidt ook tot een meevaller; deze is het gevolg van met name een hogere aantal inwoners dan bij de meircirculaire was gerekend (toename van 213 inwoners).

	bedragen x €
Samenvatting gevolgen septemercirculaire 2020	1.000
Plafond BTW-compensatiefonds, voorschot 2020	99
Hoeveelheidsverschillen en ontwikkeling uitkeringsbasis	77
Taakmutaties	5
Decentralisatie-uitkeringen	30
Corona steunpakket	487
Participatie	63
Totaal	<u>761</u>

	bedragen x €
Bestemming	1.000
WSW septemercirculaire 2020	63
WSW: meircirculaire alsnog oormerken	93
Covid: gerealiseerde uitgaven	165
Covid: gerealiseerde uitgaven, lagere baten (VJR)	133
Toeristenbelasting, lagere baten (voorlopig)	73
Brede aanpak, dak- en thuisloosheid	18
Extra kosten verkiezingen 2021 i.v.m. Covid-19 (niet in NJN)	34
Voorschoolse voorziening peuters	12
Toevoeging aan algemene middelen	<u>170</u>
Totaal	<u>761</u>

Algemene uitkering 2019

Een aanpassing van de parameters, zoals bij CBS is geregistreerd, heeft over het uitkeringsjaar 2019 geleid tot een positieve bijstelling van € 150.000. Eind 2021 vindt de definitieve afrekening plaats over het uitkeringsjaar 2019.

► **Gastheerschap Belastingen en BAG/BGT**

Overschrijding op incidentele uitgaven

De kosten van de conversie naar het belastingpakket van Hilversum komen € 52.000 uit dan begroot. De conversie vindt in delen plaats omdat nog niet alle werkzaamheden afgerond waren ten tijde van de conversie in november 2019. Onder andere netwerkissues hebben eind 2019 geleid tot een niet volledige conversie. In januari 2020 is nog een tweede conversie uitgevoerd, en in de loop van 2020 is meer uitval geweest dan verwacht.

De kosten voor projectleiding zijn € 32.000 hoger omdat de projectleider naast het gastheerschap belastingen WOZ ook de projectleiding voor het gastheerschap BAG/BGT heeft uitgevoerd.

Er zijn meer kosten gemaakt voor het realiseren van een digitale belastingbalie (€ 15.000) om een kwaliteitsslag te maken in de dienstverlening naar de burgers.

Bij de uitvoering van diverse processen is aan het licht gekomen dat de kwaliteit van de gegevens onder de maat is. Dit heeft tot gevolg dat er extra kosten gemaakt moeten worden ten aanzien van de herwaardering. Het gaat hierbij om € 90.000 voor de inhuur van een taxateur.

Project overgang van inhoud naar gebruiksoppervlakte

De kwaliteit heeft ook gevolgen voor de uitvoering van het project overgang van inhoud naar gebruiksoppervlakte. De Waarderingskamer heeft besloten dat per 1-1-2022 gemeenten op basis van gebruiksoppervlakte moeten waarden. Het betreft hier een wettelijke verplichting om uniform en correct de WOZ-waarde te bepalen door metrages conform NEN 2580 vast te leggen. Deze verplichting brengt kosten met zich mee, die los staan van de overgang naar het gastheerschap. In 2020 verwacht gemeente Hilversum dat de extra kosten € 30.000 zijn en in 2021 ook € 30.000.

Positief oordeel waarderingskamer

Begin februari 2020 hebben we een positieve waardering van de toezichthouder de Waarderingskamer ontvangen; in de raadsinformatiebrief van maart 2020 (2020-WB-15) is aangegeven dat het proces en de systemen om tot aanslaglegging te komen in orde is. Ook is aangegeven dat voor een klein deel van de objecten nog een nadere actie nodig is. De geconstateerde tekortkomingen komen niet aan het licht bij de uitgevoerde kwaliteitscontroles, maar worden geconstateerd bij het uitvoeren van de diverse processen zoals de herwaardering. De kwaliteitscontrole heeft zich met name gericht op de juiste verwerking van verkoopcijfers en bepaling van de WOZ-waarde. De geconstateerde tekortkomingen gaan grotendeels over de kwaliteit van de kadastrale gegevens voor wat betreft het eigenaarschap van het WOZ-object en de gekoppelde WOZ-deelobjecten. Het is nodig dat een kwaliteitsslag uitgevoerd wordt zodat voldaan wordt aan de eisen van de Waarderingskamer en ten aanzien van rechtmatigheid.

► **Belastingen**

Bij de doorrekening van de meicirculaire 2020 is rekening gehouden met een omvang van de waarde van woningen en niet-woningen op basis van een opgave van team Gegevenshuis uit Hilversum. Deze is hoger dan bij het opstellen van de begroting 2020 rekening mee is gehouden. In lijn met de areaalgegevens zoals gebruikt voor de prognose van de algemene uitkering, ramen we extra onroerendzaakbelastingen. Dit betekent een meevaller in 2020 van € 175.000

Voor toeristenbelasting houden we rekening met lagere opbrengsten. De opbrengsten worden afgeraamd met € 73.000. Dit is het bedrag dat via de coronasteunmaatregelen is verstrekt ter compensatie van lagere toeristenbelasting.

Programma: Overhead

► Ziekteverzuim

De overschrijding in het budget voor vervanging bij ziekte kan worden verklaard uit het feit dat in meer gevallen dan was voorzien, het toch noodzakelijk is om tot vervanging over te gaan. Dit zijn situaties waarin de duur van de uitval te lang is om de werkzaamheden binnen het team op te vangen. Dit is het geval als de werkdruk al hoog is en de dienstverlening te zeer onder druk komt te staan.

3. Ontwikkelingen per paragraaf

Paragraaf 2. Covid

bedragen x € 1.000

Covid-19: financiële gevolgen bij de Najaarsrapportage 2020	Inc. of struct.	Programma	Voordelen:		Nadelen:		Alg. of bestemmings-reserve	Saldo
			Lagere uitgaven	Hogere baten	Hogere uitgaven	Lagere baten		
Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) *	I	5		-3.113	3.113			0
Dekking uit algemene uitkering	I	5		-165		0		-165
Extra kosten als gevolg van de uitbraak van COVID-19 *	I	0			165			165
Totaal financiële gevolgen Covid-19 bij najaarsrapportage 2020			0	-3.278	3.278	0	0	0

De gemeente Hilversum voert de TOZO regeling uit voor de gemeente Wijdemeren. De middelen die de gemeente Wijdemeren in het kader van die regeling van het ministerie heeft ontvangen, in totaal € 6.302.853, zijn volledig doorbetaald aan de gemeente Hilversum.

Het in de rapportage en het overzicht verantwoorde bedrag van € 2.197.538 heeft betrekking op de feitelijk aan ondernemers uitgekeerde bedragen tot en met 15 september.

Op de volgende pagina staat een overzicht van de uitgaven tot eind augustus. Deze bedragen kunnen afwijken van de bij programma 2. Veiligheid verantwoorde totaalbedragen.

Overzicht gemaakte kosten Covid -19

Programma	Extra kosten voor	VJ- of NJnota	Geraamde kosten	Werkelijke kosten	Vergoedingen Rijk (voorschot)
⊕ Kosten Covid (excl. TOZO-regeling)					
⊖ Veiligheid	⊖ Diverse maatregelen	NJN		€ 10.127	
		VJN	€ 6.813	€ 6.813	
	⊖ Leges	NJN		€ 392	
Totaal Veiligheid			€ 6.813	€ 17.332	
⊖ Openbare ruimte	⊖ Diverse maatregelen	NJN	€ 2.529	€ 8.456	
		VJN	€ 1.582	€ 1.582	
Totaal Openbare ruimte			€ 4.111	€ 10.038	
⊖ Economische Zaken, recreatie en toerisme	⊖ Openbare recreatievoorzieningen	NJN	€ 13.000	€ 30.576	
		NJN	€ 995	€ 995	
		NJN		€ 930	
Totaal Economische Zaken, recreatie en toerisme			€ 13.995	€ 32.501	
⊖ Sociaal Domein	⊖ Diverse maatregelen	NJN	€ 88.342	€ 35.908	
		VJN		€ 1.567	
	⊖ Sypestein	NJN		€ 5.000	
	⊖ Dillewijn	NJN		€ 4.000	
	⊖ Algemeen	NJN		€ 494	
	VJN	€ 1.839	€ 1.927		
	⊖ Minimabeleid	VJN	€ 6.600		
	⊖ Monument Loosdrecht	VJN	€ 531	€ 531	
⊖ Sporthallen	NJN		€ 632		
Totaal Sociaal Domein			€ 97.312	€ 50.058	
⊖ Algemene dekkingsmiddelen	⊖ Diverse maatregelen	NJN			€ -165.229
		VJN			€ -133.000
Totaal Algemene dekkingsmiddelen					€ -298.229
⊖ Overhead	⊖ ITP	NJN	€ 1.000	€ 24.230	
		VJN	€ 17.125	€ 32.333	
	⊖ Gemeentehuis	NJN	€ 5.216	€ 16.037	
		VJN	€ 1.353	€ 1.566	
		NJN	€ 1.336	€ 1.336	
	⊖ Gemeentewerf	VJN	€ 2.719	€ 2.344	
		NJN		€ 742	
Totaal Overhead			€ 28.750	€ 78.588	
Eindtotaal			€ 150.979	€ 188.517	€ -298.229
Programma	Extra kosten voor	VJ- of NJnota	Geraamde kosten	Werkelijke kosten	Vergoedingen Rijk (voorschot)
⊕ TOZO regeling					
⊖ Economische Zaken, recreatie en toerisme	⊖ TOZO	NJN		€ 2.197.538	€ -3.112.530
		VJN			€ -3.190.323
Totaal Economische Zaken, recreatie en toerisme				€ 2.197.538	€ -6.302.853

4. Kredieten

Afgerond op 100-tallen									
Krediet	Omschrijving	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Uitgaven t.o.v. beschikbaar krediet in %	Overschrijding krediet	Restant krediet	Start	Afronding	Toelichting
Programma 1: Bestuur en Burger									
7260000	Modernisering GBA/Cipers 2010	100.000	97.700	98%	0	2.300	2010	2020	Het programma modernisering GBA werd vanuit het rijk ontvankelijk en is stopgezet en wordt door de 4 grote gemeenten voortgezet. We bereiden ons wel voor op de aansluiting van de BRP door implementatie van nieuwe versie software. Krediet sluiten.
Programma 3: Openbare ruimte									
7360001/7360006	Vervangen OV-masten	243.100	153.400	63%	0	89.700	2018	doorlopend	Betreft een volgende fase in de uitvoering van het beleidsplan openbare Verlichting. Doorlopend
7360003/7360007	Vervangen OV-armaturen	145.400	68.300	47%	0	77.100	2018	doorlopend	Betreft een volgende fase in de uitvoering van het beleidsplan openbare Verlichting. Doorlopend
	Openbare verlichting totaal	388.500	221.700	57%	0	166.800			
7340004	Herinrichting De Vijnen	30.000	24.000	80%	0	6.000	2017	2020	Raadsbesluit is van 21 september 2017, Zoddeland 379.000 en de Vijnen € 30.000. Betreft integrale aanpak van gevel tot gevel Zoddeland en groenvoorziening De Vijnen. Werk Zoddeland is voltooid. De reguliere kosten 2019 betreffen o.a. herplandplicht. In 2019 is toegevoegd correctie van foutief geboekte factuur uit 2018 van € 115.000. Was ten onrechte bij project Eikenlaan verantwoord. Krediet de Vijnen 30.000 wordt in 2020 uitgevoerd.
7340008	Herinr. Zuidereinde-Zuid - wegen en riolering	0	11.500		11.500	0	2016	2020	Overschrijding omdat in de raming de directiekosten niet waren geraamd. Er zijn aanvullende werkzaamheden uitgevoerd. Raming 12.500, realisatie 11.500. Er is een niet geraamde BDU-subsidie ontvangen van € 110.900. Deze subsidie is bij de rek. 2018 toegevoegd aan de "reserve rationeel w egbeheer" en dient ter gedeeltelijke dekking van de kapitaallasten van dit project. Per saldo is er dus een overschrijding van de investering van ruim € 61.000 . Krediet afsluiten
7240002-7340009	Herinr. Overmeer-Zuid - wegen en riolering	3.308.000	3.299.500	100%	0	8.500	2016	2021	Project is gestart. Uitvoering in 2017/2021. Afronding gepland voor 2021. De overschrijding zal naar verwachting € 180.000 bedragen. Oorzaak diverse kleine reguliere overschrijdingen, meerwerk park en meerwerk sanering speelplaats. Extra krediet verstrekt bij de raad in december € 180.000.
7370015	Herinrichting Dekkerplantsoen/Herbestraten Oude Molenmeent	146.000	150.400	103%	4.400	0	2019	2020	Raadsbesluit 17 oktober 2019. Klimaatbestendig inrichten Dekkerplantsoen en herbestraten Oude Molenmeent. Kleine overschrijding van € 4.400
7240009/7340029	Herinrichting Overmeer Noord	1.309.000	145.300	11%	0	1.163.700	2019	2021	Raadsbesluit 17 oktober 2019. Herinrichting klimaatbestendig en kindvriendelijk.
7370011	Projectleiding civiele projecten 2019(K)	1.777.000	725.500	41%	0	1.051.500	2019	2027	Raadsbesluit 9 mei 2019. Betreft krediet tbv voorbereiding projecten, ing. bureaus onderzoeken, projectleiders etc. voor totaal 1,77 miljoen.
7370014	Gele Brug	250.000	349.000	140%	99.000	0	2019	2020	De uitvoeringskosten zijn binnen het verkregen krediet inclusief de verkregen subsidie gebleven. Volgens afspraak schiet de gemeente t.l.v. dit krediet de subsidie-inkomsten voor van maximaal € 105.000. Zodra de subsidie wordt uitgekeerd vloeien deze inkomsten terug in het krediet.
7240005-7340012	Herinrichting Eikenlaan, Beukenlaan en Nootweg - wegen en riolering.	3.185.400	3.305.700	104%	120.300	0	2017	2020	De overschrijding is veroorzaakt door meer advieswerkzaamheden, daaruit volgend aanvullende rioolwerkzaamheden, extra voorzieningen boomgroeiplaatsen en aanvullende groenvoorzieningen.

Afgerond op 100-tallen									
Krediet	Omschrijving	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Uitgaven t.o.v. beschikbaar krediet in %	Overschrijding krediet	Restant krediet	Start	Afronding	Toelichting
7240006-7340013	Herinrichting Oudloosdrechtsedijk tussen de rotondeswegen en riolering	2.334.000	2.333.100	100%	0	900	2017	2020	Raadsbesluit 19 oktober 2017. Werk is in najaar 2017 gestart, maar opgeschort als gevolg van problemen met de in de grond aanwezige waterleiding. Werk wordt nu uitgevoerd in 2019/2020. Krediet is verhoogd met € 214.400, zie Raadsbesluit 11 juli 19 en nogmaals verhoogd in Raad van maart 2020 met € 417.000.
7340014	Duurzame herinrichting Lindeplein	75.000	15.400	21%	0	59.600	2018	n.n.b.	Raadsbesluit 19 juli 2018. Massa studie en parkeeronderzoek is uitgevoerd. Project ligt nu stil.
7370004	Bebordingsplan	100.000	98.200	98%	0	1.800	2017	2020	Raadsbesluit 6 juli 2017. In 2019 nog voor € 5.000 uitgaven gedaan. Krediet bij jaarrekening afsluiten
7370005	Verbeteren verkeersveiligheid scholen	100.000	53.500	54%	0	46.500	2016	2020/2021	Project loopt nog. Afwikkeling naar verwachting in 2020.
7360008	Aanpassen kruising Platanenlaan/Randweg (K)	250.000	124.900	50%	0	125.100	2019	2020	Kredietaanvraag moet via college, hoeft niet naar de raad.
7360004-7360005	Vervangen 2 geregelde oversteekplaatsen	160.000	62.300	39%	0	97.700	2016	2020	De budgetten voor VRI worden aangewend t.b.v. 2021 en 2022. De Beukenhof in het IP opgenomen voor 2023.
7340019-7340022	Vervanging beschoeiing tm 2019	580.600	102.400	18%	0	478.200	2016	2021	Div. beschoeiingswerkzaamheden. Betreft een meerjarig plan. In 2019 worden het huidige plan door ingenieursbureau herijkt en nader in beeld gebracht. Uitgaven 2019 € 62.300. Uitgaven 2020 nog beperkt. Werkzaamheden lopen daarna door op basis van de herijking.
7240008	Riolering Goog- en Bergsepad	150.000	5.100	3%	0	144.900	2019	2020/2021	Raadsbesluit 11 juli 2019. Het project heeft vertraging opgelopen door de stikstofcrisis.
7240007-7340027-28	Herinrichting Kortenhoefsedijk	4.129.000	34.300	1%	0	4.094.700	2019	2021	Raadsbesluit 11 juli 2019. Aanbestedingsprocedure loopt momenteel.
7340001	Omvormen openbaar groen	205.000	194.400	95%	0	10.600	2017	2020	Werkzaamheden worden gefaseerd uitgevoerd. Gereed. Krediet bij jaarrekening afsluiten
7240004	Riool/Kwaliteit beeld by Voorstr.35	238.800	238.100	100%	-	700	2017	2020	Project nog in uitvoering. Bij de jaarrekening kan het krediet worden afgesloten.
7130015	Renovatie/vervanging aula Rading loodsrecht	80.000	77.100	96%	-	2.900	2020	2020	NIUW: Betreft de renovatie/vervanging van de aula op de begraafplaats Rading loodsrecht. Werkzaamheden zijn in uitvoering. Voltooiing 2020.
7370016	Verplaatsen Oorlogmonument	40.000	31.300	78%	-	8.700	2020	2020	Werkzaamheden zijn nasgenoeg voltooid. Investeringsbudget verhoogd met 10.000 door resultaatbestemming rek. 2019.
Programma 4: Economische Zaken, Recreatie en Toerisme									
7340030	Zuwe strand, onderwaterbeschoeiing	150.000	22.400	15%	-	127.600	2020	2020/2021	NIUW: Betreft de realisatie van een onderwaterbeschoeiing bij het Zuwe strand. Dit ter voorkoming van wegspoelen zand ter plaatse. Dit project loopt.
Programma 5: Sociaal domein									
7130001/7130010	Realisatie integrale kindcentra	8.063.700	5.882.200	73%	0	2.181.500	2017	2020 Rheob/rest. N.n.b.	Vorbereidingkredieten verstrekt aan de schoolbesturen en de aankoop van de Pinkenstal is in december 2017 gerealiseerd. De bouw van de Rheobothschool is in 2019 gestart, voltooiing 2020. Er is onduidelijkheid ontstaan over de voortgang van het project voor wat betreft de andere onderdelen.
7370001/7370002	Herinrichting speelplekken 2017/2019	278.800	174.400	63%	0	104.400	2017	2021	Betreft de gefaseerde vervanging speelplekken conform het in 2016 door de Raad vastgestelde "Uitvoeringsplan spelen 2017-2024". In dat plan worden ook integrale vervanging bij grootschalige projecten benoemd. Vervanging speelplekken Hornen Kijker en Botenbuurt zijn gedeeltelijk naar voren gehaald en uitgevoerd. De investeringen komen tlv reserve speeltoestellen.

Afgerond op 100-tallen									
Krediet	Omschrijving	Totaal krediet	Totaal uitgaven	Uitgaven t.o.v. beschikbaar krediet in %	Overschrijding krediet	Restant krediet	Start	Afronding	Toelichting
Programma 7: Ruimtelijke Ontwikkeling									
7340023	Tiny houses: bouw rijp maken	140.000	35.200	25%	0	104.800	2018	2020	Raadsbesluit 31 mei 2018. Er is een aanvullend voorstel gemaakt waar verhoging van voorbereidingskrediet van € 102.000 is verantwoord (ciestuk R&E). De dekking van dit extra krediet komt uit de verkoop van grond aan woningbouwcorporatie. Raadsbesluit december 2019. Dit loopt nog
7340024	Woningbouw-ontwikkeling Achtererf	106.500	16.300	15%	0	90.200	2019	2023	Raadsbesluit dd 4-4-2019. Betreft voorbereidingskrediet. Er is een bedrag ontvangen van € 25.000 van initiatiefnemers. Dit onderdeel loopt.
7190001	Herontwikkelen Meenthof	70.000	2.100	3%	0	67.900	2020	n.n.b.	NIUW: Betreft onderzoek naar ontwikkelmogelijkheden Meenthof. Is Raadsbesluit 2020. Dekking krediet uit reserve revitalisering Meenthof
Algemene baten en lasten/Overhead									
7170004	Project beheer BGT/BOR 2017	70.000	48.400	69%	0	21.600	2017	2020/2021	Het project loopt nog.
7160000	Uitvoering ICT Visie	705.000	80.000	11%	0	625.000	2018	2020/2021	Betreft investeringen in hard- en software. Extra krediet ICT voor plan raad juli 2020 € 455.000
7170006	Implementatie Key2Financien (incl. LIAS)	243.000	203.100	84%	0	39.900	2018	2020/2021	Implementatie financieel pakket wordt gehost vanuit Hilversum. Rest tbv LIAS. Zie ook 7160000
7130012	Renoveren/ Moderniseren Publieksruimtes gemeentehuis 2015	56.000	107.000	191%	51.000	0	2015	2020/2021	Dit is inclusief overname kantoorgedeelte BSWW van 45.000 met bureaus, pc, beeldscherm, verbouwing. Dit is een collegebesluit.
7150003	Vervanging voertuigen 2018	105.000	0	0%	0	105.000	2018	2020/2021	Uitvoering op basis plan duurzame vervanging materieel en voertuigen.
7150004	Vervanging voertuigen 2019	105.000	0	0%	0	105.000	2018	2020/2021	Uitvoering op basis plan duurzame vervanging materieel en voertuigen.
	Totaal	29.029.300	18.271.500			286.200			11.044.000

5.1 Financieel overzicht 2020

2020 (bedragen in Euro' s en x 1.000)												
Programma	Saldo voor najaars-rapportage	N/V			Mutaties najaars-rapportage	N/V	Saldo na najaars-rapportage	Mutaties reserves najaars-rapportage	N/V	Saldo na najaars-rapportage en mutatie reserves	N/V	
			Lasten	Baten								
1 Bestuur- en burger	2.649	N	56	-16	72	N	2.721	0		2.721	N	
2 Veiligheid	2.885	N	203	0	203	N	3.088	0		3.088	N	
3 Openbare ruimte	3.271	N	-205	137	-342	V	2.929	157	N	3.086	N	
4 Economische zaken, recreatie en toerisme	1.003	N	25	0	25	N	1.028	-4	V	1.024	N	
5 Sociaal domein	15.306	N	3132	3113	19	N	15.325	-		15.325	N	
6 Natuur- en milieu	701	N	20	20	-		701	-		701	N	
7 Ruimtelijke ontwikkeling	683	N	115	90	25	N	708	-		708	N	
A Algemene baten - en lasten	-32.880	V	234	846	-612	V	-33.492	-		-33.492	V	
O Overhead	7.073	N	110	0	110	N	7.183	-		7.183	N	
Totaal programma's	691	N	3690	4190	-500	V	191	152	N	343	N	
Verwacht begrotingsresultaat 2020 na najaarsnota											343	N

N= Nadelig, V=Voordelig

5.2 Financiële toelichting mutaties 2020

Programma 1. Bestuur en burger				Bedragen x € 1.000	
Product	Bedrag		V/N/B	Toelichting	
	Lasten	Baten			
Dorpenfonds (van P003 naar P001)	€ 50		B	Betreft budgetoverheveling van programma 3	
Burgerzaken	€ -15		V	Lagere lasten extra ondersteuning	
Burgerzaken		€ -16	N	Leges burgerzaken, lagere opbrengst	
Burgerzaken	€ 1		N	Saldo van hogere en lagere lasten	
Bestuur	€ 10		N	Accountant, hogere lasten	
Bestuur	€ 5		N	Hogere lasten Notubiz	
Bestuur	€ -5	€ -	V	Fractieondersteuning, lagere lasten	
Rechtsbescherming	€ 15		N	Hogere kosten advocaat afhandeling dossiers	
Rekenkamer	€ -14		V	Lagere lasten 2020	
Bestuur, overige	€ 9		N	Saldo diverse lasten en baten	
Totaal programma 1	€ 56	€ -16			

Saldo programma 1 € 72 N

Programma 2. Veiligheid			Bedragen x € 1.000	
Product	Bedrag		V/N/B	Toelichting
	Lasten	Baten		
Covid 19, van Overhead naar P002	€ 48		B	Budgetoverheveling van programma Overhead
Toezicht en handhaving	€ -10		V	De evaluatie snelvaren wordt niet uitgevoerd, eerder reeds 50% afgeraad, nu rest.
Covid 19	€ 165		N	Extra kosten als gevolg van de uitbraak van Covid 19. Dekking zie algemene uitkering, prog. Algemene baten en lasten
Totaal programma 2	€ 203	€ -		
Saldo programma 2	€ 203	N		

Programma 3. Openbare ruimte				Bedragen x € 1.000	
Product	Bedrag		V/N/B	Toelichting	
	Lasten	Baten			
Dorpenfonds	€ -50		B	Budgetoverheveling naar Programma 1	
Pontje Nigtevecht	€ -33		B	Budgetoverheveling naar Programma 4	
Kapitaalgoederen	€ -408		V	Kapitaallasten zijn lager door latere realisatie investeringen infrastructurele werken.	
Kapitaalgoederen	€ 179	€ -	N	Kapitaallasten, onttrekking aan voorziening riool lager, door lagere kapitaallasten	
Verkeer en vervoer	€ -15		V	Extra verkeerslawaaï, aframen budget	
Verkeer en vervoer	€ -15		V	Verkeersinstallaties, lagere lasten onderhoud	
Verkeer en vervoer	€ 137	€ 137	B	Nutsbedrijven, vergoeding voor openbreken wegen etc.	
Totaal programma 3	€ -205	€ 137			
Saldo programma 3		€ -342	V		

Mutatie reserves

Reserve rationeel wegbeheer

€ 157

N

Lagere onttrekking aan reserve rationeel wegbeheer door lagere kapitaallasten.

Programma 4. Economische zaken, recreatie en toerisme				
Product	Bedrag		V/N/B	Toelichting
	Lasten	Baten		
Pontje Nigtevecht	€ 33		B	Budgetoverheveling van Programma 3
Toiletvoorziening Wijde Blik	€ 4		N	De afschrijvingslasten zijn hoger dan begroot, dit wordt gedekt door hogere onttrekking uit reserve afschrijving activa
Toiletvoorziening Wijde Blik	€ -12		V	Betreft lagerelasten onderhoud
Totaal programma 4	€ 25	€ -		
Saldo programma 4	€ 25	N		

Mutatie reserves

Saldo mutatie reserves

-4

V

Betreft dekking van de hogere afschrijving toiletvoorziening Wijde Blik

Programma 5. Sociaal domein		Bedragen x € 1.000		
Product	Bedrag		V/N/B	Toelichting
	Lasten	Baten		
Gebouwen	€ -137		V	Lagere lasten afschrijving, met name door onderwijshuisvesting (IKC Loosdrecht)
Sportcomplexen	€ -15		V	Lagere uitgaven onderhoud sportvelden
Ziekteverzuim budget	€ -10		V	Lagere aanwending budget
Tevredenheidsonderzoek	€ -5		V	Benchmark tevredenheidsonderzoek wordt niet uitgevoerd.
WSW	€ 156		N	De van het Rijk ontvangen bijdrage wordt volledig afgedragen aan de Tomin.
Voorschoolse opvang kinderen	€ 18		N	Extra budget ontvangen via septembercirculaire
Kinderopvang SMI	€ 12		N	Extra budget ontvangen via septembercirculaire
TOZO uitkering	€ 3.113	€ 3.113	B	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo). Betreft een voorschot op de specifieke uitkering voor zelfstandige ondernemers die getroffen zijn door de Covid uitbraak.
Totaal programma 5	€ 3.132	€ 3.113		
Saldo programma 5	€ 19	N		

Programma 6. Natuur en milieu				Bedragen x € 1.000	
Product	Bedrag		V/N/B	Toelichting	
	Lasten	Baten			
Duurzaamheid	€ 20		B	Betreft uitgaven in het kader van het project Warmtetransitie.	
Duurzaamheid		€ 20	B	Betreft ontvangen subsidie t.b.v. project Warmtetransitie	
Totaal programma 6	€ 20	€ 20			

Programma 7. Ruimtelijke ontwikkeling				Bedragen x € 1.000	
Product	Bedrag		V/N/B	Toelichting	
	Lasten	Baten			
Grondverkopen	€ -	€ 90	V	Betreft de realisatie van reguliere grondverkopen, waarvan een deel in 2019 was vertraagd.	
Grondverkopen	€ 46	€ -	N	Inhuur capaciteit voor realisatie grondverkopen, afwickelen revindicatie e.d.	
Grondverkopen	€ 44		N	Betreft terugbetaling aan burgers van in voorgaande jaren teveel betaalde vergoeding, kosten revindicatiedossiers, taxaties e.d.	
Omgevingsvergunning	€ 25		N	Hogere kosten van de welstandscie. En inhuur adviesbureau t.b.v. constructieberkeeningen.	
Totaal programma 7	€ 115	€ 90			
Saldo programma 7	€ 25	N			

Programma Algemene baten en lasten				Bedragen x € 1.000
Product	Bedrag		V/N/B	Toelichting
	Lasten	Baten		
Algemene uitkering		€ 594	V	Op basis an de septembercirculaire is de algemene uitkering hoger (m.n. door Covid-19 maatregelen).
Algemene uitkering		€ 150	V	Betreft aanvulling van de algemene uitkering 2019 op basis van herberekening
Belastingen, Gastheerschap Hilversum	€ 220		N	Betreft hogere lasten Gastheerschap Hilversum, zie RIB september 2020
Belastingen, onroerendezaakbelasting		€ 175	V	Betreft hogere opbrengst onroerendezaakbelasting op basis van opgave WOZ waarde aan CBS.
Belastingen		€ -73	N	Betreft lagere raming baten toeristenbelasdtng. Basis is de tegemoetkoming van het Rijk via sept. Circulaire
Treasury	€ 14		N	Betreft een correctie van de verlaging van de rente op langlopende vaste geldleningen, een deel het voordeel wordt te niet gedaan door lagere onttrekking aan voorziening riool en de reserve rationeel wegbeheer.
Totaal programma algemene baten en lasten	€ 234	€ 846		
Saldo programma algemene baten en lasten		€ -612	V	

Programma Overhead				Bedragen x € 1.000
Product	Bedrag		V/N/B	Toelichting
	Lasten	Baten		
Covid-19	€ -48		B	Budgetoverheveling naar programma 2
Personeel	€ 250		N	Ziekteverzuim, verhoging ziekteverzuimbudget door vervanging van een aantal langdurige ziektegevallen van vaste medewerkers.
Personeel	€ 10		N	Betreft kosten advies in kader personeelszorg.
Automatisering	€ -83		V	Lagere kapitaallasten door later moment van uitvoering investeringsplan IV-Visie
Gemeentehuis	€ 2		N	Hogere kapitaallasten
KCC	€ -21		V	Vacatureruimte in 2020 niet benut
Totaal programma Overhead	€ 110	€ -	N	
Saldo programma Overhead	€ 110	N		