

Najaarsnota 2021



| | |
|---|-----------|
| Inhoudsopgave | |
| Inhoudsopgave..... | 4 |
| Aanbiedingsbrief..... | 5 |
| Inleiding /resultaat..... | 8 |
| Algemene uitkering..... | 11 |
| Pijler 1 Bestuur en participatie..... | 13 |
| Pijler 2 Zorg..... | 15 |
| Pijler 3 Economie, werk en recreatie..... | 19 |
| Pijler 4 Voorzieningen, leefbaarheid en wonen..... | 20 |
| Pijler 5 Middelen en Ondersteuning..... | 23 |
| Recapitulatie..... | 26 |
| Corona..... | 29 |

Aanbiedingsbrief

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de raad,

Voor u ligt het document 'najaarsnota 2021'. Dit document is onderdeel van de vernieuwde P&C-cyclus van de gemeente Aa en Hunze. Naast de begroting, de sturingsmonitor en de jaarrekening heeft deze cyclus (voorlopig) nog twee bijstellingsmomenten, één in het voorjaar en één in het najaar. We onderzoeken de mogelijkheden om deze bijstellingsmomenten te verminderen. Met dit document willen wij u informeren over de financiële stand van zaken met betrekking tot het lopende begrotingsjaar.

In het document 'najaarsnota 2021' treft u de noodzakelijke bijstellingen aan. Deze financiële bijstellingen zijn met name incidenteel van aard en zijn nodig om de budgetten actueel te houden en om een goede basis te hebben voor het opstellen van de jaarrekening 2021. Daarnaast willen we ook niet met begrotingsonrechtmatigheden te maken krijgen omdat we daarmee een goedkeurende accountantsverklaring op het spel zetten. Een gering aantal bijstellingen is naar zijn aard structureel van karakter en werkt door in de begroting 2022. Dit zal worden verwerkt in de bestuursrapportage 2022.

De bijstellingen leiden tot een positief resultaat van deze 'najaarsnota' van € 1.519.960,-. Hiervan is +/- € 7.954 (negatief) structureel en € 1.527.914,- incidenteel van karakter. U wordt voorgesteld om een bedrag van € 919.960 toe te voegen aan de VAR en een bedrag van € 600.000 toe te voegen aan een nieuw in te stellen reserve Corona. In de coronabijlage ziet u dat we in 2021 een voordelig resultaat hebben als gevolg van Corona. We willen niet dat deze middelen verdwijnen in de algemene middelen omdat we intern én extern nog steeds te maken hebben met de gevolgen van Corona. We verwachten hiervoor nog kosten te moeten maken zowel in 2021 als in 2022. Als gevolg van de aanscherping van de maatregelen in november verwachten we in ieder geval nog kosten te moeten maken ten behoeve van handhaving. Daarnaast betekent dit ook wat voor de voortgang van de werkzaamheden binnen de organisatie. We verwachten hierop nog steeds extra inzet te moeten plegen. Deze verwachte extra uitgaven in 2021 en 2022 worden dan verrekend met deze reserve corona voor zover hiervoor geen rijksvergoedingen worden ontvangen.

Samen met het geprognosticeerde voordeel van de septembercirculaire brengt de toevoeging aan de VAR deze weer (ruim) boven de afgesproken ondergrens van € 3,0 mln. Zie hiervoor het in dit document opgenomen overzicht (onderdeel resultaat p.8)

Daarnaast wordt in deze 'najaarsnota 2021' aandacht besteed aan de algemene uitkering en de (financiële) gevolgen van de coronacrisis voor onze gemeente, hiervoor is een apart onderdeel aan de bijstellingen toegevoegd.

Bij het opstellen van de najaarsnota is uitgegaan van de cijfers over de eerste negen maanden van 2021. Dat betekent dat richting de jaarrekening 2021 nog nieuwe voor- of nadelen zichtbaar kunnen worden.

De behandeling van deze najaarsnota door uw raad zal plaats vinden op 9 december 2021.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Mevrouw M. Schulte

de heer A.W. Hiemstra



gemeentesecretaris a.i

burgemeester

Raadsvoorstel

Voorstellen Najaarsnota 2021

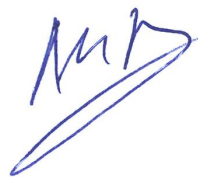
Aan uw raad wordt voorgesteld:

1. De voorgestelde bijstellingen van de budgetten over het lopende jaar 2021 vast te stellen door vaststelling van de 15e begrotingswijziging 2021.
2. Het incidenteel voordelige resultaat van de bijstellingen ad € 1.519.960,- uit deze najaarsnota voor een bedrag van € 919.960 toe te voegen aan de VAR en een bedrag van € 600.000,- toe te voegen aan een nieuw in te stellen reserve Corona.
3. Het structureel nadelige resultaat van de bijstellingen uit deze najaarsnota ad € 7.954,- in 2021 incidenteel te onttrekken aan de VAR en in 2022 structureel mee te nemen in de bestuursrapportage 2022.

College van burgemeester en wethouders gemeente Aa en Hunze

de gemeentesecretaris a.i.

de burgemeester



mw. M. Schulte

dhr. A.W. Hiemstra

Raadsbesluit

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Aa en Hunze in de openbare vergadering van 9 december 2021.

Met in acht neming van aangenomen moties en amendementen.

De griffier,

De voorzitter,

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'E' followed by 'P.' and 'C'.

Mr. E.P. van Corbach

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'A' followed by 'W.' and 'H'.

A.W. Hiemstra

Inleiding /resultaat

Inleiding

Najaarsnota 2021

De voor u liggende 'najaarsnota 2021' maakt deel uit van de nieuwe P & C -cyclus zoals deze in de notitie 'Trefzeker meebewegen' is vastgesteld. Uitgangspunt daarbij is dat we op een andere manier willen sturen. Dit willen we doen op een wijze die past bij de nieuwe rol die we als gemeente hebben, die past bij de wensen van de raad en die past bij de samenleving. Voorlopig hoort daar nog een bijstellingsdocument aan het einde van het jaar bij.

Dit document is het tweede bijstellingsdocument van 2021, maar naast de noodzakelijke bijstellingen geeft dit document dus ook ruimte aan beknopte informatie over de (financiële) gevolgen van Corona en aan informatie betreffende de Algemene Uitkering (septembercirculaire).

Hieronder treft u een eerste globale planning aan van de P&C documenten van 2022.

| | | |
|---|--|--------------------------|
| Sturingsmonitor | Raadsvergadering (opinievorming) | 31 maart en 7 april 2022 |
| Bestuursrapportage | Raadsvergadering (opinievorming en vaststelling) | 30 juni 2022 |
| Jaarrekening 2021 | Raadsvergadering (vaststelling) | 30 juni 2022 |
| Begroting 2023 | Raadsvergadering (vaststelling) | 10 november 2022 |
| Financiële bijstellingen 2022 (najaarsnota) | Raadsvergadering (vaststelling) | 8 december 2022 |

Hoofdpijnen uit de bijstellingen

De hoofdpijnen uit de bijstellingen zijn als volgt:

| Pijler | Onderwerp | bedrag | voordeel/ nadeel | incidenteel/ structureel |
|--------|---|-------------|---------------------|-----------------------------|
| 1 | Wachtgelden bestuur | 120.00 0 | n | i |
| 2 | Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten | 152.00 0 | n | i |
| 2 | WPDA reïntegratiebudget | 300.00 0 | v | i |
| 2 | WPDA bedrijfsvoering | 100.00 0 | v | i |
| 2 | Aandeel Beschermd wonen | 200.00 0 | v | i |
| 2 | Uitkeringen BUIG | 900.00 0 | v | i |
| 2 | Ziektekosten verzekering minima | 100.00 0 | v | i |
| 2 | WMO schoonmaakhulp | 300.00 0 | n | i |
| 2 | Jeugzorg | 200.00 0 | n | i |
| 4 | Extra opbrengst bouwleges | 530.00 0 | v | i |
| 4 | Compensatie Corona zwembaden | 97.000 | v | i |
| 4 | Hogere bijdrage RudD | 61.000 | n | i |
| 5 | Samenwerking Drentsche Aa | 81.000 | n | i |
| 5 | Coronacompensatie rijk | 227.00 0 | v | i |
| 5 | Groenonderhoud kernteams | 75.000 | n | i |

Voor een gedetailleerde toelichting op deze en alle andere bijstellingen wordt u verwezen naar de inhoud van de tegels van de verschillende pijlers.

Resultaat

Resultaat najaarsnota 2021

Het resultaat van deze najaarsnota 2021 is € 1.519.960,- positief. Hiervan is negatief € - 7.954,- structureel en € 1.527.914,- incidenteel van karakter.

Voorgesteld wordt om van het totale voordeel ad € 1.519.960,- een bedrag ad € 919.960 te storten in de VAR (Vrije Algemene Reserve) en een bedrag ad € 600.000,- te storten in een nieuw te vormen reserve Corona. Dit bedrag maakt deel uit van het saldo van de voor-en nadelen gerelateerd aan Corona die in 2021 in de bestuursrapportage en de najaarsnota zijn opgenomen (zie hiervoor het onderdeel Corona).

Het structurele nadeel wordt meegenomen in de bestuursrapportage 2022 en zo structureel verwerkt in de begroting 2022. Het structurele begrotingssaldo 2022 biedt hiervoor voldoende ruimte.

Geprognosticeerde stand VAR (stand inclusief uitkomst septembercirculaire 2021)

| Jaar | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Geprognosticeerde stand VAR | 5.427.000 | 4.510.960 | 4.458.960 | 4.649.960 |
| storting najaarsnota 2021 | 919.960 | | | |
| storting (vanuit het FMP begroting 2022) | | | 191.000 | 902.000 |
| ontrekking (vanuit het FMP begroting 2022) | -1.836.000 | -52.000 | | |
| geprognosticeerde stand per 31 december | 4.510.960 | 4.458.960 | 4.649.960 | 5.551.960 |

Algemene uitkering

Algemene uitkering

In een brief van 26 oktober 2021 hebben wij u geïnformeerd over de uitkomsten van de septembercirculaire en de effecten daarvan op de financiële positie van onze gemeente. In deze najaarsnota informeren wij u met name over de effecten voor het lopende jaar.

Algemeen

De gemeente Aa en Hunze is financieel gezond en dat willen we graag zo houden. Maar we hebben niet alles zelf in de hand. We hebben ook te maken met autonome ontwikkelingen of het niet verkrijgen van voldoende budget vanuit het Rijk. Het is belangrijk goed inzicht in de financiële positie te houden, en zo nodig tijdig bij te sturen.

De septembercirculaire geeft informatie over het 5e coronasteunpakket voor de jaren 2021 en 2022, over de accessen (ontwikkeling van het uitkeringsvolume) voor de komende jaren, over de verdeling van de extra jeugdmiddelen en over de uitkering uit het gemeentefonds over het lopende jaar. Verder wordt nog een vooraankondiging gedaan voor een 6e coronasteunpakket.

De accessen voor de jaren 2020 en 2021 waren 'vastgeklikt' bij de meicirculaire 2020. Dat betekende financiële rust voor de 'coronajaren' omdat de algemene uitkering voor deze jaren niet meebewoog met de rijksuitgaven. Vanaf het jaar 2022 is de normale normeringsmethodiek weer van toepassing. Dat betekent dat de algemene uitkering weer meebeweegt met (een deel van) de rijksuitgaven.

In deze najaarsnota schetsen wij een beeld van de effecten van de septembercirculaire 2021 in relatie tot de begroting 2021 en tot de meerjarenraming 2022-2025. Bij het opstellen van de begroting 2022 zijn we conform onze financiële uitgangspunten uitgegaan van de meicirculaire 2021.

Financieel beeld algemene uitkering 2021

Voor de begroting voor het jaar 2021 ziet het beeld er licht positief uit. De septembercirculaire geeft een gering incidenteel voordeel op de uitkering uit het gemeentefonds van € 65.000,-. Daarnaast ontvangen we vanuit het vijfde coronasteunpakket een bedrag ad € 227.000,-. Ook ontvangen we door de toevoeging van extra middelen voor jeugd (problematiek wachtlijsten) en mutaties in de uitkeringsmaatstaven binnen het sociaal domein in totaal een extra bedrag ad € 195.000,-. Dit bedrag is verdeeld over WMO (€ 143.000) en Jeugd (€ 52.000)

Naast de mutaties die het gevolg zijn van de doorwerking van de septembercirculaire zijn in deze najaarsnota ook nog een aantal incidentele bedragen uit de meicirculaire verwerkt. Het gaat daarbij om een aantal decentralisatie-uitkeringen (DU) en andere taak gerelateerde bedragen. We noemen:

| | |
|---|-------------|
| • Rijksvaccinatieprogramma meningokokken | € 5.000,- |
| • Versterking gemeentelijke anti-discriminatievoorziening | € 10.000,- |
| • DU Inburgering | € 3.000,- |
| • DU maatschappelijke begeleiding statushouders | € 17.000,- |
| • DU Gezond in de Stad | € 7.000,- |
| • DU Dak- en thuisloosheid | € 32.000,- |
| • Aanpak problematiek jeugdzorg | € 485.000,- |
| • IU Compensatieregeling voogdij/18+ | € 6.000,- |

Daarnaast nemen we alvast een voorschot op de decembercirculaire omdat inmiddels bekend is dat we als gemeente zijn geselecteerd voor een DU ten behoeve van de versterking van het aanbod voor thuiswonende mensen met dementie. We ontvangen daarvoor een bedrag € 50.000,-.

In totaliteit gaat het om € 1 mln aan incidentele extra middelen dat in deze najaarsnota is verwerkt. Slechts een deel daarvan is (nog) vrij aanwendbaar, te weten € 292.000. Het overige deel is gereserveerd voor de bijbehorende uitgaven (pijler 2 Zorg)

Financieel beeld algemene uitkering 2022-2025 – structureel

In de tabellen hieronder treft u de vergelijking aan van het verloop van de algemene uitkering over de jaren 2022 t/m 2025. Vergeleken wordt de ontwikkeling van de algemene uitkering op basis van de

meicirculaire 2021 zoals deze in de begroting 2022 is opgenomen en de ontwikkeling van de algemene uitkering zoals deze op basis van de septembercirculaire 2021 wordt berekend. Het gaat hierbij om het structurele deel van de algemene uitkering. Het beeld is positief voor de hele periode van 4 jaar. Over deze 4 jaar loopt het voordeel op tot structureel € 1,038 mln. in 2025. Opgemerkt wordt nog wel dat de herverdeling van het gemeentefonds in 2023 dit beeld kan veranderen, hoewel de laatste berichten aangeven dat de gemeente Aa en Hunze een gering positief resultaat mag verwachten. De herverdeling is nog niet verwerkt in de ramingen omdat de berekeningen nog niet definitief zijn. Zodra definitieve besluitvorming over de herverdeling heeft plaatsgevonden, zullen we u uiteraard over de uitkomsten informeren.

Ontwikkeling Algemene Uitkering op basis van de meicirculaire 2021 - structureel

| Pijler | Omschrijving | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------|--|----------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 5 | Mutatie algemene uitkering o.b.v. meicirculaire 2021 | 732.000 | 246.00 0 | 359.00 0 | 591.00 0 |
| 5 | Mutatie rijksmiddelen sociaal domein - structureel | -586.000 | - 226.00 0 | 98.000 | 163.00 0 |
| 5 | Mutatie uitgaven sociaal domein - structureel | 586.000 | 226.00 0 | -98.000 | - 163.00 0 |
| totaal | | 732.000 | 246.00 0 | 359.00 0 | 591.00 0 |

Ontwikkeling Algemene Uitkering op basis van de septembercirculaire 2021 - structureel

| Pijler | Omschrijving | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-----------------|--|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 5 | Mutatie algemene uitkering o.b.v. septembercirculaire 2021 | 1.257.00 0 | 478.00 0 | 362.00 0 | 869.00 0 |
| 5 | Mutatie rijksmiddelen sociaal domein - structureel | -370.000 | - 308.00 0 | 94.000 | 213.00 0 |
| 5 | Mutatie uitgaven sociaal domein - structureel | 370.000 | 308.00 0 | -94.000 | - 213.00 0 |
| totaal | | 1.257.00 0 | 478.00 0 | 362.00 0 | 869.00 0 |
| verschil | | 525.000 | 232.00 0 | 3.000 | 278.00 0 |

Pijler 1 Bestuur en participatie

Bijstellingen pijler 1 Bestuur en participatie

0.1 Bestuur

Wachtgelden bestuur

Voor wachtgelden van voormalig bestuurders is in de begroting structureel een bedrag opgenomen van € 29.000. Wachtgeldbijdrages fluctueren echter. Voor een consistent begrotingsbeeld houden we het begrote bedrag constant en kiezen we ervoor de werkelijke uitgave in het najaar incidenteel bij te stellen. Voor 2021 gaat om een incidenteel bedrag van € 120.000.

Vergoeding raad- en raadscommissies

Voor vergoeding van raadsleden is voor 2021 incidenteel een te lage raming opgenomen van € 20.000.

B&W Representatiekosten (Corona)

In verband met de coronacrisis vinden er minder activiteiten plaats. De post representatie kent daardoor een incidenteel voordeel van € 35.000.

B&W Reis- en verblijfkosten (Corona)

In verband met de coronacrisis vinden er minder activiteiten plaats. De raming voor reis- en verblijfkosten kent daardoor een incidenteel voordeel van € 15.000.

Audiovisuele ondersteuning raad (Corona)

Als gevolg van de coronacrisis moesten de raadgevingen grotendeels digitaal worden gehouden. Hierbij is extra ondersteuning nodig. De extra kosten bedragen naar verwachting ca € 15.000,-.

Extern regisseur Regiodeal

Vanuit de Regiodeal wordt een extern regisseur ingezet. Elke deelnemende gemeente is hierin bij toerbeurt regievoerder. Voor 2021 is dit Aa en Hunze. De kosten worden aan het eind van het jaar gedeclareerd bij de Regio. Het geheel verloopt budgettair neutraal. Het gaat om een bedrag van € 140.000.

0.2 Burgerzaken

Paspoorten en ID kaarten (Corona)

Mede als gevolg van de Coronacrisis zijn er in 2021 minder paspoorten en ID kaarten verlengd of nieuw aangevraagd (lagere inkomst € 50.000). Na verrekening met de lagere afdracht voor de rijksleges (lagere uitgaaf € 35.000) resteert per saldo een nadeel van € 15.000.

Afgifte rijbewijzen

De afgifte van rijbewijzen verloopt volgens een tienjaarlijkse cyclus. In 2021 zijn er meer rijbewijzen afgegeven dan gemiddeld (hogere opbrengst € 30.000). Na verrekening met een hogere afdracht voor rijksleges (hogere uitgaaf € 10.000) resteert per saldo een incidenteel voordeel van € 20.000.

1.2 Openbare orde en veiligheid

Veiligheidsbeleid

De bijdrage voor het Zorg- en veiligheidshuis Drenthe is in de loop van de jaren geleidelijk verhoogd. Binnen de totale ramingen voor veiligheid kon dat tot nu toe meestal wel opgevangen worden. Dat is nu niet meer het geval. Structurele verhoging € 15.000

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Gebiedsfonds

In 2020 heeft uw raad een bedrag van € 312.000 beschikbaar gesteld voor gebiedsfonds windpark Oostermoer. Het gebiedsfonds wordt gevuld door het rijk, de provincie, de gemeente en de

initiatiefnemers van het Windpark. Van de provincie gaan we een bedrag ontvangen van € 624.000 (over 10 jaar verdeeld). Van het rijk een bedrag van € 724.000 (over 10 jaar verdeeld). Samen met ons eigen bedrag worden de te ontvangen bedragen gestort in een nieuwe in te stellen voorziening Gebiedsfonds windpark Oostermoer. Het geheel verloopt budgettair neutraal. In deze najaarsnota wordt onze bijdrage financieel verwerkt. Op dit moment is nog niet duidelijk of we het bedrag van de provincie en het rijk nog dit jaar ontvangen of in 2022.

Subsidieregeling Frisse start na Corona

De subsidieregeling van de provincie heeft tot doel de vitaliteit en kwaliteit van leven en wonen in Drenthe te versterken, door organisaties die afhankelijk zijn van vrijwilligers in staat te stellen om sociaal-culturele activiteiten te organiseren. Door gebruikmaking van de regeling in Aa en Hunze kunnen lokale vrijwilligersorganisaties activiteiten organiseren die de sociale cohesie binnen de organisatie en dorpen kan versterken. We voeren de regeling zo laagdrempelig mogelijk uit voor vrijwilligersorganisaties. We ontvangen hiervoor van de provincie een bedrag ad € 50.000, datzelfde bedrag nemen we ook op als uitgave. Het geheel wordt budgettair neutraal verwerkt.

1. Bestuur en participatie

(bedragen x € 1.000)

| | | Lasten | | | Baten | | | | |
|----------------------------------|---|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| | | Begroot 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 | Begroot 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 |
| 0.1 | Bestuur | 1.799 | 245 | | 2.044 | | 140 | | 140 |
| 0.2 | Burgerzaken | 793 | -25 | | 768 | 324 | -20 | | 304 |
| 1.1 | Crisisbeheersing en brandweer | 1.668 | | | 1.668 | 5 | | | 5 |
| 1.2 | Openbare orde en veiligheid | 359 | | 15 | 374 | 33 | | | 33 |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | 329 | 50 | | 379 | | 50 | | 50 |
| Resultaat voor bestemming | | 4.948 | 270 | 15 | 5.233 | 362 | 170 | | 532 |
| 0.10 | Mutatie reserves | | | | | | | | |
| 0.11 | Resultaat van de rekening van baten en lasten | | | | | | | | |
| 1.99 | Bestemming resultaat | | | | | 658 | | | 658 |
| Resultaat na bestemming | | 4.948 | 270 | 15 | 5.233 | 1.020 | 170 | | 1.190 |

Pijler 2 Zorg

Bijstellingen pijler 2 Zorg

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Nationaal Programma Onderwijs

Het Nationaal Programma Onderwijs is bedoeld om achterstanden in het onderwijs ontstaan door Corona weg te werken. Naast het onderwijs zelf ontvangen ook de gemeenten een bedrag om dit doel te helpen ondersteunen. De gemeente Aa en Hunze ontvangt over de periode 1 augustus 2021 t/m 31 juli 2023 (2 schooljaren) een bedrag ad € 228.346. Het bedrag wordt in maandelijks termijnen uitbetaald. Voor het jaar 2021 gaat het daarmee om een bedrag ad € 47.572,-. We nemen dit bedrag budgettair neutraal op, zowel als inkomstenpost als uitgavenpost. De gelden mogen alleen voor het gestelde doel worden gebruikt.

Leerlingenvervoer

In de Najaarsrapportage van 2020 is een incidenteel voordeel ad € 80.000 ingeboekt met de opmerking dat nog zal worden beoordeeld welk deel daarvan structureel is. De structurele verhoging uit de bestuursrapportage van 2020 kan worden teruggedraaid. Dit levert een structureel voordeel op ad € 33.561,-.

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Versterking gemeentelijke anti discriminatievoorziening

Vanuit de algemene uitkering komen middelen beschikbaar voor versterking van de gemeentelijke anti discriminatievoorziening. Deze middelen worden voor dit doel gereserveerd. Het betreft een bedrag ad € 10.000. Dit bedrag wordt voor nu incidenteel opgenomen maar komt vanaf 2022 structureel beschikbaar. Binnen pijler 2 wordt de uitgaaf verantwoord.

Binnen pijler 5 is de inkomst zichtbaar. Het geheel is budgettair neutraal verwerkt.

Decentralisatie Uitkering (DU) Inburgering

Ten behoeve van de nieuwe wet inburgering ontvangen we een DU. Het structureel beschikbare bedrag ad € 32.000 wordt nu verhoogd met incidenteel € 3.000. Vanaf 2022 is deze verhoging structureel van aard. Het bedrag is nodig voor de uitvoering van de wet. Het geheel is budgettair neutraal verwerkt. De hogere inkomst is verantwoord in pijler 5 onder de Algemene Uitkering.

DU maatschappelijke begeleiding statushouders

We ontvangen een bedrag voor maatschappelijke begeleiding van statushouders. Het bedrag wordt jaarlijks vastgesteld op basis van de aantallen ingestroomde statushouders van het jaar daarvoor. In 2021 ontvangen we een incidenteel bedrag van € 17.000 Dit wordt gebruikt voor de subsidiering van Impuls (per 2022 voert VWNN deze taak niet langer uit), zij zorgen voor de maatschappelijke begeleiding van deze mensen.

De inkomst is verantwoord op pijler 5 Algemene Uitkering. De uitgaaf is hier verantwoord. het geheel is budgettair neutraal verwerkt.

DU versterken aanbod mensen met dementie

We zijn als gemeente geselecteerd om aan de slag te gaan met het versterken van het aanbod voor thuiswonende mensen met dementie. De middelen hiervoor ontvangen we bij de decembercirculaire middels een DU. Het betreft een bedrag ad € 50.000.

De inkomst is verantwoord op pijler 5 Algemene Uitkering. De uitgaaf is hier verantwoord. Het geheel is budgettair neutraal verwerkt.

Samenkracht en burgerparticipatie diverse onderdelen

Om de budgetten beter toe te delen aan de onderdelen waar de kosten worden gemaakt vinden verschuivingen plaats. Dit werkt budgettair neutraal uit.

6.3 Inkomensregelingen

Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK) (Corona)

Deze regeling wordt voor ons uitgevoerd door de WPDA. Vanuit de coronasteunpakketten van het Rijk is hiervoor nog eens € 152.000 beschikbaar. Dat bedrag willen we ook hiervoor inzetten.

Bij de bestuursrapportage 2021 is hiervoor eerder al een bedrag ad € 51.000 beschikbaar gekomen. De inkomst is verwerkt onder pijler 5 Algemene Uitkering.

Tozo deel 2 en 3 (Corona)

In 2021 hebben we na de eerst tranche nu ook een tweede en derde tranche in het kader van de Tozo (Tijdelijk overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) van het rijk ontvangen. Het betreft een bedrag ad € 936.895,-. Dit bedrag wordt doorbetaald aan de WPDA. Zij zorgt voor de uitvoering van deze regeling. De uitvoeringskosten maken deel uit van de uitkering. Het geheel verloopt budgettair neutraal.

WPDA lagere kosten bedrijfsvoering (Corona)

De door het rijk verstrekte middelen voor uitvoering van de TOZO hebben de hogere lasten voor de uitvoering hiervan ruimschoots gedekt zodat per saldo de lasten lager zullen uitvallen dan geraamd. Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel van € 100.000.

WPDA Reïntegratiebudget (Corona)

De verwachting dat de coronacrisis al vroeg in 2021 onder controle zou zijn, is niet uitgekomen. Dat betekent dat de inhaalslag op het gebied van re-integratie lange tijd niet heeft kunnen plaatsvinden. Hierdoor blijven de uitgaven ruimschoots achter ten opzichte van de begroting en ontstaat een incidenteel voordeel van € 300.000. Wel zijn op dit moment door de recente versoepelingen veruit de meeste trajecten weer mogelijk.

Lagere kosten minimabeleid

Het aantal toekenningen voor de regelingen voor bijzondere bijstand/meedoen en collectieve ziektekostenverzekering daalt ten opzichte van de rekening 2020 licht. In de begroting was echter uitgegaan van een fors hoger beroep op deze regelingen. Zo is het aantal cliënten met bewindvoering en rechtsbijstand fors lager. Er ontstaat een totaal incidenteel voordeel van € 100.000.

Uitkering BUIG participatiewet

De rijksbijdrage voor de bijstandsuitkeringen is voor 2021 hoger dan geraamd. Daarnaast is de prognose dat het aantal uitkeringsgerechtigden 40 personen lager zal zijn dan geraamd. Dit levert een fors voordelig resultaat op. Ondanks de coronacrisis is de verwachte stijging van het aantal bijstandsgerechtigden uitgebleven. In totaliteit levert dit een incidenteel voordeel op van € 900.000. Bij de eerste bestuursrapportage van de WPDA over 2022 vindt een beoordeling plaats over het eventuele structurele karakter van de hierboven genoemde voordelen.

6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

WMO IVN 4 (hulp bij huishouden)

De accresontwikkeling binnen de Algemene Uitkering leidt met betrekking tot de middelen voor het sociaal domein tot een verhoging van het budget met een bedrag ad € 143.000. Voorgesteld wordt deze extra middelen toe te voegen aan het onderdeel WMO IVN 4 (huishoudelijke hulp)

De inkomst wordt verantwoord op pijler 5 Algemene Uitkering. Het geheel is budgettair verwerkt.

Bij de tweede kwartaalrapportage over het sociaal domein bent u geïnformeerd over de financiële ontwikkeling omtrent WMO en Jeugd. Op basis daarvan willen we de uitgaven WMO IVN4 (schoonmaakhulp) bijstellen met een incidenteel bedrag ad € 300.000,-. We verwachten hier meer uitgaven te moeten doen dan hiervoor zijn geraamd.

WMO Diverse onderdelen

Om de budgetten beter toe te delen aan de onderdelen waar de kosten worden gemaakt vinden verschuivingen plaats. Dit werkt budgettair neutraal uit.

6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Extra middelen jeugd (problematiek wachttijden)

Binnen de Algemene Uitkering ontvangen we extra middelen ten behoeve van de jeugdzorg. Het oogmerk van deze extra middelen is om gemeenten in staat te stellen extra inzet en regie te kunnen voeren op het aanpakken en voorkomen van wachttijden in de ingekochte specialistische jeugdzorg. Het betreffen incidentele extra middelen ad € 52.000.

De inkomst wordt verantwoord op pijler 5 Algemene Uitkering. Het geheel is budgettair neutraal verwerkt.

Aanpak problematiek jeugdzorg

Voor 2021 ontvangen we binnen de Algemene Uitkering nog een incidenteel extra bedrag ad € 485.000 ten behoeve van de jeugdzorg. De inkomst wordt verantwoord op pijler 5 Algemene Uitkering. het geheel is budgettair neutraal verwerkt.

Kosten jeugdzorg

Bij de tweede kwartaalrapportage over het sociaal domein bent u geïnformeerd over de financiële ontwikkeling omtrent WMO en Jeugd. Op basis daarvan willen we de uitgaven jeugdhulp IVN 8 bijstellen met een incidenteel bedrag ad € 200.000,-. We verwachten hier meer uitgaven te moeten doen dan hiervoor zijn geraamd.

6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Compensatieregeling voogdij/18+

De Integratie Uitkering voogdij/18+ wordt (incidenteel) verhoogd met € 6.000,--. De kosten worden verantwoord op pijler 2 binnen jeugdzorg, de inkomst wordt verantwoord op pijler 5 Algemene Uitkering. Het geheel is budgettair neutraal.

7.1 Volksgezondheid

Rijksvaccinatieprogramma meningokokken

Voor dit onderdeel ontvangen we binnen de algemene uitkering een bedrag ad € 5.000,-. Vanaf 2022 wordt dit structureel.

Het bedrag wordt toegevoegd aan het budget voor jeugdgezondheidszorg. Uitvoering ligt bij de GGD. De inkomst wordt verantwoord op pijler 5 Algemene Uitkering. Het geheel is budgettair neutraal verwerkt.

DU Gezond in de stad: impuls Kansrijke Start

Er zijn gelden toegevoegd aan het gemeentefonds voor GIDS-gemeenten (Gezond in de stad). Deze gemeenten willen een lokale coalitie vormen rondom de eerste 1000 dagen van kinderen. Niet deelnemende gemeenten zijn begin februari 2020 geïnformeerd dat er een derde tranche van deze impuls beschikbaar komt. Zij hebben zich in de periode van begin februari tot medio april 2020 kunnen aanmelden voor deze derde tranche. Wij ontvangen hiervoor nu een bedrag ad € 7.000 gedurende de jaren 2020, 2021 en 2022. Dit bedrag, jaarschijf 2021, wordt budgettair neutraal in de bijstellingen verwerkt.

Opmerking: bij de bestuursrapportage 2021 is de jaarschijf 2020 verwerkt.

DU Brede aanpak dak- en thuisloosheid

Het kabinet wil dak- en thuisloosheid zoveel mogelijk voorkomen en ervoor zorgen dat niemand op straat hoeft te slapen. Het kabinet stelt voor de aanpak van dak- en thuisloosheid een financiële impuls beschikbaar van in totaal € 200 miljoen voor de jaren 2020 en 2021.

Dit bedrag wordt verdeeld over de centrumgemeenten en regiogemeenten beschermd wonen en maatschappelijke opvang. In onze regio is dat centrumgemeente Assen. We ontvangen als regiogemeente een bedrag ad € 18.000 voor het jaar 2020 en € 32.000 voor het jaar 2021. Het bedrag ad € 32.000 voor het jaar 2021 wordt nu budgettair neutraal in de bijstellingen verwerkt.

Opmerking: bij de bestuursrapportage 2021 is de jaarschijf 2020 verwerkt.

2. Zorg

(bedragen x €
1.000)

| | | Lasten | | | Baten | | | | |
|------|---------------------------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|----------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| | | Begroot 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 | Begroot 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 |
| 4.1 | Openbaar basisonderwijs | 84 | | | 84 | | | | |
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | 695 | | | 695 | 20 | | | 20 |
| 4.3 | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 1.200 | 48 | -34 | 1.214 | 204 | 48 | | 251 |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | 3.687 | 80 | -597 | 3.170 | 362 | | | 362 |
| 6.2 | Wijkteams | 3.388 | | | 3.388 | | | | |
| 6.3 | Inkomensregelingen | 8.641 | 139 | | 8.780 | 5.964 | 1.387 | | 7.351 |
| 6.4 | Begeleide participatie | 88 | | | 88 | | | | |
| 6.5 | Arbeidsparticipatie | 313 | | | 313 | 10 | | | 10 |
| 6.6 | Maatwerkvoorzieninge n (WMO) | 1.167 | | | 1.167 | 12 | | | 12 |
| 6.71 | Maatwerkdienst- verlening 18+ | 3.760 | 443 | 597 | 4.800 | 371 | 240 | | 611 |
| 6.72 | Maatwerkdienst- verlening 18- | 5.357 | 737 | | 6.094 | | | | |
| 6.81 | Geëscaleerde zorg 18+ | 28 | | | 28 | | | | |
| 6.82 | Geëscaleerde zorg 18- | 1.435 | 6 | | 1.441 | | | | |
| 7.1 | Volksgesondheid | 1.265 | 44 | | 1.309 | | | | |
| | Resultaat voor bestemming | 31.108 | 1.496 | -34 | 32.571 | 6.942 | 1.674 | | 8.617 |
| 2.99 | Bestemming resultaat | 19 | | | 19 | 827 | | | 827 |
| | Resultaat na bestemming | 31.127 | 1.496 | -34 | 32.590 | 7.769 | 1.674 | | 9.443 |

Pijler 3 Economie, werk en recreatie

Bijstellingen pijler 3 Economie, werk en recreatie

3.4 Economische promotie

Woonforensenbelasting

De opbrengst uit de woonforensenbelasting is in 2021 incidenteel € 25.000 hoger. Omdat dit een trend is van de afgelopen jaren is in de begroting 2022 een structurele verhoging opgenomen.

3. Economie, werk en recreatie

(bedragen x € 1.000)

| | | Lasten | | | Baten | | | | |
|------|---|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| | | Begroot 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 | Begroot 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 |
| 3.1 | Economische ontwikkelingen | 2.453 | | | 2.453 | | | | |
| 3.2 | Fysieke bedrijfs- en infrastructuur | 337 | | | 337 | 266 | | | 266 |
| 3.3 | Bedrijfsloket en – regelingen | 5 | | | 5 | 15 | | | 15 |
| 3.4 | Economische promotie | 375 | | | 375 | 1.784 | 25 | | 1.809 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 852 | | | 852 | | | | |
| | Resultaat voor bestemming | 4.023 | | | 4.023 | 2.065 | 25 | | 2.090 |
| 3.99 | Bestemming resultaat | | | | | 2.534 | | | 2.534 |
| | Resultaat na bestemming | 4.023 | | | 4.023 | 4.599 | 25 | | 4.624 |

Pijler 4 Voorzieningen, leefbaarheid en wonen

Bijstellingen pijler 4 Voorzieningen, leefbaarheid en wonen

2.1 Verkeer en vervoer

Openbare verlichting

Voor beheer- en onderhoud van openbare verlichting is het budget ontoereikend. De planning is om in december samen met andere gemeenten uit Groningen en Drenthe het aanbestedingstraject te starten voor het nieuwe beheer- en onderhoudsbestek Openbare Verlichting. Na gunning (gepland in april 2022) zal het nieuwe structurele jaarbudget bekend zijn. Voor 2021 wordt een incidentele bijstelling opgenomen van € 15.000.

Extra straatvegen

De kosten voor straatvegen zijn in 2021 incidenteel € 10.000 hoger dan geraamd. Het was voor een aantal goten en straten nodig achterstallig onderhoud weg te werken. Dit voorkomt extra kosten voor een "nulbeurt" in het nieuwe bestek 2022.

5.1 Sportbeleid en activering

In het kader van de Specifieke Uikering (SPUK) Sportakkoord 2021 ontvangen we een bedrag ad € 85.142,-. Een deel daarvan, € 45.142, is bestemd voor interventies gezonde leefstijl. Het geheel wordt budgettair verwerkt.

5.2 Sportaccommodaties

Zwembaden (Corona)

Vanuit het ministerie van VWS krijgen we vanwege de coronamaatregelen financiële steun vanuit de zogenaamde SPUK regeling zwembaden. Over het jaar 2020 hebben we voor zowel het zwembad Zwanemeer als zwembad de Borghoorns een bedrag ontvangen van € 48.318.

Sporthal de Goorns

De opgenomen huuropbrengst voor bewegingsonderwijs is structureel te laag opgenomen voor een bedrag van € 20.000. Dit voordeel wordt structureel verwerkt in de bestuursrapportage 2022 en daarmee ook in de begroting 2022.

Sportaccommodaties algemeen (Corona)

Over het eerste kwartaal 2021 ontvangen we van het Rijk een bedrag ad € 49.478,- voor gedeelde huurinkomsten sportaccommodaties als gevolg van Corona.

5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Subsidie opstart culturele activiteiten na Corona

Van de provincie hebben we een subsidiebedrag ontvangen van € 10.000 voor het opstarten van culturele activiteiten na Corona. We geven het geld ook daaraan uit. Eén en ander verloopt budgettair neutraal.

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Groenonderhoud kernteams

Als gevolg van ziekte en vertrek van personeel binnen de kernteams is extra inhuur noodzakelijk om het groenonderhoud binnen de kernen op een verantwoord niveau te houden. De opgevallen plaatsten kunnen niet of nauwelijks weer worden ingevuld met 'afspraakbaners' zodat extra externe inhuur noodzakelijk is. Het betreft een incidenteel hogere uitgave van € 75.000,-.

Eiken processierups

Voor monitoring en bestrijding van de eikenprocessierups is incidenteel meer € 25.000 meer nodig.

Schadelijke bermenplanten

Om de vele meldingen van onze inwoners en agrariërs over overlast van met name Japanse Duizendknoop en Jakobskruiskruid structureel aan te pakken, is een maaizuigcombinatie nodig. De

maaiarm met klepelmaaier is reeds beschikbaar. Deze moet voorzien worden van zuiginstallatie en zuigwagen. Kosten € 75.000. In budget voor stortkosten maaisel is reeds voorzien. Er is voor gekozen om dit in eigen beheer te doen. De Buitendienst is flexibel inzetbaar. De zuigwagen kan ook worden ingezet voor andere doeleinden zoals bladruimen etc. De kapitaallasten zijn € 9.750 structureel.

7.3 Afval

Containers ABS

Vanuit het meerjarig investeringsprogramma 2021 is abusievelijk de aanschaf van nieuwe containers voor het ABS voor een bedrag van € 207.800 niet meegenomen. De kapitaallasten zijn € 14.892 en worden doorberekend in de afvalstoffenheffing 2023. Het geheel verloopt budgettair neutraal. Dit wordt structureel verwerkt in de bestuursrapportage 2022 en daarmee ook in de begroting 2022.

7.4 Milieubeheer

Hoger bijdrage RudD

Als gevolg van extra door de RudD uit te voeren opdrachten in 2021 zal de bijdrage aan de RudD incidenteel hoger uitvallen. Het betreft een bedrag ad € 60.700,--.

7.5 Begraafplaatsen

Lijkbezorgingsrechten

De opbrengst lijkbezorgingsrechten blijft achter bij de raming. Verwacht nadeel € 40.000,-. Dit is een trend die al sinds 2015 zichtbaar is. In 2015 is de raming van de lijkbezorgingsrechten structureel verlaagd maar de daling van de inkomsten zet nog steeds door. Alleen 2020 was daar een uitzondering op. De daling van de inkomsten houdt met name verband met de verschuiving van begraven naar cremen en de 'concurrentie' van andere begraafplaatsen. In 2022 gaan we bezien of deze trend structureel in de begroting verwerkt gaat worden.

8.1 Ruimtelijke ordening

Extra lasten uitvoering woonvisie

Voor de uitvoering van de woonvisie is een (externe) projectleider aangetrokken. De verwachte kosten over 2021 bedragen € 18.000,-.

Extra opbrengst bouwleges (Corona)

De bouwleges zijn in 2021 hoger dan geraamd. Er zijn meer vergunningen afgegeven dan gebruikelijk. Dit lijkt een effect als gevolg van de Coronacrisis. Daarnaast is er vergunning verleend ten behoeve van een groot bouwplan. Hierdoor valt de raming incidenteel € 530.000 hoger uit. De nieuw te vormen coronareserve wordt mogelijk komend jaar deels ingezet voor extra personeel voor de verwerking van het hoger aantal vergunningen.

**4. Voorzieningen,
leefbaarheid en
wonen**

(bedragen x € 1.000)

| | | Lasten | | | Baten | | | | |
|------|---|------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| | | Begroo t 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 | Begroo t 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | 3.713 | 25 | | 3.738 | 50 | | | 50 |
| 2.2 | Parkeren | 12 | | | 12 | | | | |
| 2.5 | Openbaar vervoer | 7 | | | 7 | | | | |
| 5.1 | Sportbeleid en activering | 282 | 85 | | 367 | 155 | 85 | | 240 |
| 5.2 | Sportaccommodaties | 1.845 | | | 1.845 | 409 | 146 | 20 | 575 |
| 5.3 | Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 485 | 10 | | 495 | 27 | 10 | | 37 |
| 5.5 | Cultureel erfgoed | 372 | | | 372 | 27 | | | 27 |
| 5.6 | Media | 756 | | | 756 | 100 | | | 100 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 4.430 | 100 | 10 | 4.540 | 23 | | | 23 |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | 879 | | | 879 | 368 | | | 368 |
| 7.2 | Riolering | 1.448 | | | 1.448 | 2.054 | | | 2.054 |
| 7.3 | Afval | 2.465 | | 15 | 2.480 | 3.055 | | 15 | 3.070 |
| 7.4 | Milieubeheer | 1.850 | 61 | | 1.911 | 296 | | | 296 |
| 7.5 | Begraafplaatsen | 278 | | | 278 | 130 | -40 | | 90 |
| 8.1 | Ruimtelijke Ordening | 757 | 18 | | 775 | 6 | 530 | | 536 |
| 8.2 | Grondexploitatie (niet bedrijven - terreinen) | 2.253 | | | 2.253 | 2.263 | | | 2.263 |
| 8.3 | Wonen en bouwen | 1.568 | | | 1.568 | 820 | | | 820 |
| | Resultaat voor bestemming | 23.399 | 299 | 25 | 23.723 | 9.781 | 731 | 35 | 10.547 |
| 4.99 | Bestemming resultaat | 606 | | | 606 | 2.865 | | | 2.865 |
| | Resultaat na bestemming | 24.005 | 299 | 25 | 24.329 | 12.646 | 731 | 35 | 13.412 |

Pijler 5 Middelen en Ondersteuning

Bijstellingen Middelen en Ondersteuning

0.4 Ondersteuning organisatie

Geneeskundige controle

Het afgelopen jaar heeft er extra inzet van de bedrijfsarts en de praktijkondersteuner bedrijfsarts plaatsgevonden ten behoeve van verzuimbegeleiding en verzuimpreventie. Verder zijn er interventies ingezet op het gebied van coaching en is er arbeidskundige zorg, hierdoor zijn de uitgaven hoger dan geraamd. Vooralsnog een incidentele ophoging van € 35.000.

Machinepark buitendienst (Corona)

Als gevolg van de sterk gestegen brandstofprijzen en extra kilometers (wegens corona een deel van het jaar slechts één medewerker per voertuig) wordt het budget met € 10.000 incidenteel verhoogd. Daarnaast zijn de onderhoudskosten vanwege de bovengemiddelde prijsstijging van materieel voor zowel het wagenpark van de buitendienst als dat van de kernteams in totaal incidenteel € 20.000 hoger.

Voor de vervanging van een versnippermachine is een krediet opgevoerd van € 21.000 dat niet meer nodig is. De kapitaallasten van € 2.205 vervallen.

Daarnaast vervalt een krediet van € 31.000 voor aanschaf van opzet apparatuur. De opzet is meegenomen bij de aanschaf van een vrachtauto. De kapitaallasten van € 3.255 vervallen.

Voor de buitendienst wordt een 2-tal diesel voertuigen vervangen. We willen deze vervangen door 100% elektrische voertuigen. Een stap in de goede richting in het kader van duurzaamheid. De extra kosten voor aanschaf zijn € 45.000 met een kapitaallast van € 4.725. In het vervangingschema is (nog) geen rekening gehouden met vervanging van voertuigen naar 100% elektrisch. Kosten laadpunt incidenteel € 3.500.

Beroep- en bezwaarschriften

Door de toename van het aantal bezwaarschriften en het vaker bijeenkomen van de commissie wordt de raming voor beroep- en bezwaarschriften structureel overschreden. De raming van € 2.500 wordt structureel bijgesteld naar € 10.000.

Rechtskundig advies

In verband met een toenemend aantal juridische procedures en de stijgende kosten daarvan is het budget hiervoor structureel niet meer toereikend. De afgelopen jaren hebben we raming steeds incidenteel bijgesteld. De raming van structureel € 20.000 wordt bijgesteld met € 30.000. De incidentele bijstelling vanuit de bestuursrapportage 2021 wordt met € 50.000 naar beneden bijgesteld.

0.5 Treasury

Rente kortlopende leningen

De rentekosten zijn € 25.000 lager dan geraamd als gevolg van een lager bedrag aan kortlopende leningen. Bij het berekenen van de rente moeten we ervan uitgaan dat we al onze ambities geheel uitvoeren met de beschikbaar gestelde middelen en dat we daarvoor financiering (leningen) moeten aantrekken. In de praktijk is er echter sprake van vertraging in de uitvoering zodat er minder leningen behoeven te worden aangetrokken. In de bestuursrapportage 2021 is al een voordeel opgenomen van € 170.000

Bij het bepalen van de rente in de begroting hanteren we de richtlijnen conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Rente investeringen

Als zich een mutatie in de kapitaallasten voordoet vanuit een investering worden de afschrijvingslasten rechtstreeks binnen de betreffende pijler verwerkt. De rentelasten worden vervolgens budgettair neutraal verrekend binnen het onderdeel treasury. In deze najaarsnota gaat het om:

- vervallen investering versnipperaar - € 105
- vervallen investering opzet rioolbus - € 155

- aanschaf containers ABS € 1.039 (zie ook pijler 4)
- aanschaf maaiapparatuur € 375 (zie ook pijler 4)
- aanschaf 2 voertuigen naar 100% elektrisch € 225

0.6 Belastingen overige

De kosten als gevolg van de nieuwe wijze van herwaardering zijn € 10.000 hoger dan geraamd. Ook zijn er net als in 2021 aanmerkelijk meer WOZ bezwaren. De bezwaren betreffen met name de reactie op de hogere WOZ-waarden. De meerkosten zijn € 90.000.

Het team belastingen kampt daarnaast al geruime tijd met veel ziekte. Hierdoor zijn de kosten voor noodzakelijke inhuur behoorlijk toegenomen. Meerkosten € 100.000. Ook moest de inhuur van derden aanbesteed worden waardoor de kosten € 10.000 hoger werden.

Vervolgens is er een 2-tal medewerkers in de WIA beland waarvoor de gemeente Aa en Hunze risicodragend is. Kosten € 50.000.

Het totaal van de extra incidentele kosten bedraagt € 260.000. Deze kosten worden voor 80% (€ 208.000) doorberekend aan de Assen en Tynaarlo. De extra incidentele kosten voor Aa en Hunze komen daarmee uit op een bedrag van € 52.000.

0.7 Algemene Uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Decentralisatie-uitkeringen (DU)

Binnen de algemene uitkering zijn op basis van de mei- en de septembercirculaire 2021 verschillende bedragen toegekend die zijn bestemd voor een specifiek doel. Het betreft decentralisatie-uitkeringen en taakmutaties vallend onder pijler 2 zorg. De uitgaven zijn binnen die pijler opgenomen. De inkomst wordt hier onder pijler 5 onderdeel Algemene Uitkering opgenomen. Eén en ander is daarmee budgettair neutraal verwerkt. Het gaat om de volgende onderwerpen:

- | | |
|---|-------------|
| • Rijksvaccinatieprogramma meningokokken | € 5.000,- |
| • Versterking gemeentelijke anti-discriminatievoorziening | € 10.000,- |
| • DU Inburgering | € 3.000,- |
| • DU maatschappelijke begeleiding statushouders | € 17.000,- |
| • DU Gezond in de Stad | € 7.000,- |
| • DU Dak- en thuisloosheid | € 32.000,- |
| • Aanpak problematiek jeugdzorg | € 485.000,- |
| • IU Compensatieregeling voogdij/18+ | € 6.000,- |
| • Extra middelen jeugd (problematiek wachttijden) | € 52.000,- |
| • Accresontwikkeling sociaal domein | € 143.000,- |
| • DU versterken aanbod thuiswonenden met dementie | € 50.000,- |

Voor de inhoudelijke toelichting wordt u verwezen naar de teksten bij de bijstellingen onder pijler 2 Zorg.

Coronacompensatie (Corona)

Ten behoeve van de extra kosten als gevolg van de coronacrisis ontvangen we van het rijk binnen het 5e coronasteunpakket een bedrag ad € 227.000.

Hogere algemene uitkering

De berekening van de algemene uitkering op basis van de septembercirculaire 2021 leidt tot een incidenteel hogere uitkering ad € 65.000.

0.8 Overige baten en lasten

Onvoorzien

Van de verplichte raming voor onvoorziene uitgaven wordt in 2021 geen gebruik gemaakt. Incidenteel voordeel € 17.000.

Samenwerking Drentse Aa

Voor de samenwerking rond SDA is oorspronkelijk een bedrag van structureel € 100.000 als te behalen kostenbesparing in de begroting ingeboekt. Tot nu toe heeft de samenwerking een besparing opgeleverd van afgerond €19.000. Resteert nog een te realiseren bedrag van € 81.000. Door aanloopproblemen en een relatief hoog ziekteverzuim is de besparing nog niet gerealiseerd. De verwachting is dat door toename van efficiency in de toekomst financiële voordelen zullen worden behaald. Het lijkt echter niet realistisch dat dit voor het gehele bedrag gaat gebeuren. In 2022 zal naar een oplossing worden gezocht. Incidenteel nadeel in 2021 € 81.000.

5. Middelen en ondersteuning

(bedragen x € 1.000)

| | | Lasten | | | | Baten | | | |
|------|--|------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| | | Begroo t 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 | Begroo t 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 |
| 0.3 | Beheer overige gebouwen gronden | 365 | | | 365 | 31 | | | 31 |
| 0.4 | Ondersteuning organisatie | 8.885 | 19 | 37 | 8.941 | 357 | | | 357 |
| 0.5 | Treasury | -287 | -25 | | -312 | 223 | | | 223 |
| 0.61 | OZB woningen | 116 | | | 116 | 3.399 | | | 3.399 |
| 0.62 | OZB niet woningen | 35 | | | 35 | 1.118 | | | 1.118 |
| 0.64 | Belastingen overig | 2.301 | 260 | | 2.561 | 1.923 | 208 | | 2.131 |
| 0.7 | Algemene Uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | | | | | 39.416 | 1.102 | | 40.518 |
| 0.8 | Overige baten en lasten | 527 | 64 | | 591 | 550 | | | 550 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting | 26 | | | 26 | | | | |
| | Resultaat voor bestemming | 11.967 | 318 | 37 | 12.322 | 47.016 | 1.310 | | 48.326 |
| 4.99 | Bestemming resultaat | 1.576 | | | 1.576 | 4.597 | | | 4.597 |
| | Resultaat na bestemming | 13.543 | 318 | 37 | 13.897 | 51.613 | 1.310 | | 52.923 |

Recapitulatie

Recapitulatie

Recapitulatie bijstellingen

| Recapitulatie bijstellingen (bedragen x € 1.000) | lasten | | | | baten | | | |
|---|-----------------|----------------------------|----------------------------|----------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| | Begroot 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 | Begroot 2021 | Bijstelling incidenteel | Bijstelling structureel | Totaal 2021 |
| 01 Bestuur en participatie | 4.948 | 270 | 15 | 5.233 | 1.020 | 170 | | 1.190 |
| 02 Zorg | 31.127 | 1.496 | -34 | 32.590 | 7.769 | 1.674 | | 9.443 |
| 03 Economie, werk en recreatie | 4.023 | | | 4.023 | 4.599 | 25 | | 4.624 |
| 04 Voorzieningen, leefbaarheid en wonen | 24.005 | 299 | 25 | 24.329 | 12.646 | 731 | 35 | 13.412 |
| 05 Middelen en ondersteuning | 13.543 | 318 | 37 | 13.897 | 51.613 | 1.310 | | 52.923 |
| Algemeen totaal | 77.647 | 2.383 | 43 | 80.072 | 77.647 | 3.911 | 35 | 81.592 |

Saldo en totaal bijstellingen (bedragen x € 1.000)

Structureel

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Beginsaldo (begroting 2021) | 1.338 |
| Bijstellingen (saldo lasten - baten) | -8 |
| Saldo na bijstellingen | 1.330 |

Incidenteel

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Beginsaldo | |
| Bijstellingen (saldo lasten - baten) | 1.528 |
| Saldo na bijstellingen | 1.528 |

Details bijstellingen storting VAR

Overzicht bijstellingen (excl. coronagerelateerde bijstellingen 2021 en budgettair neutrale bijstellingen)

| Pijler | Taakveld | Omschrijving | Lasten Nadeel | Lasten Voordeel | Baten Nadeel | Baten Voordeel | resultaat i/s |
|--------|----------|--|---------------|-----------------|--------------|----------------|---------------|
| 1 | 0.1 | Wachtgelden bestuur | 120.000 | | | | i |
| 1 | 0.1 | Vergoeding raad- en raadscommissies | 20.000 | | | | i |
| 1 | 0.2 | Leges rijbewijzen | | | | 30.000 | i |
| 1 | 0.2 | Afdracht rijk rijbewijzen | 10.000 | | | | i |
| 1 | 1.2 | Veiligheidsbeleid | 15.000 | | | | s |
| 2 | 4.3 | Leerlingenvervoer | | 33.561 | | | s |
| 2 | 6.3 | Ziektekostenverzekering minima | | 100.000 | | | i |
| 2 | 6.3 | Uitkering BUIG (Participatiewet) | | | | 450.000 | i |
| 2 | 6.3 | Lagere uitgaven BUIG (Participatiewet) | | 450.000 | | | i |
| 2 | 6.71 | Accresontwikkeling sociaal domein | 143.000 | | | | i |
| 2 | 6.71 | Hogere inkomst eigen bijdragen WMO | | | | 40.000 | i |
| 2 | 6.71 | Beschermd wonen | | | | 200.000 | i |
| 2 | 6.71 | WMO schoonmaakhulp | 300.000 | | | | i |
| 2 | 6.72 | Kosten jeugdzorg | 200.000 | | | | i |
| 3 | 3.4 | Opbrengst woonforensenbelasting | | | | 25.000 | i |
| 4 | 2.1 | Onderhoud openbare verlichting | 15.000 | | | | i |
| 4 | 2.1 | Extra straatvegen | 10.000 | | | | i |
| 4 | 5.2 | Sporthal de Goorns bijdrage gymn. onderwijs Nassau | | | | 20.000 | s |
| 4 | 5.7 | Groenonderhoud kernteams extra inhuur | 75.000 | | | | i |
| 4 | 5.7 | Eiken processierups | 25.000 | | | | i |
| 4 | 5.7 | kapitaallasten apparatuur schadelijke bemplanten | 9.750 | | | | s |
| 4 | 7.4 | Bijdrage RudD | 60.700 | | | | i |
| 4 | 7.5 | Lijkbezorgingsrechten | | | 40.000 | | i |
| 4 | 8.1 | Uitvoering woonvisie | 18.000 | | | | i |
| 4 | 8.1 | Bouwleges | | | | 450.000 | i |
| 5 | 0.4 | ARBO | 35.000 | | | | i |
| 5 | 0.4 | Onderhoud machinepark | 10.000 | | | | i |
| 5 | 0.4 | Onderhoud machinepark kernteams | 10.000 | | | | i |
| 5 | 0.4 | Commissie beroep en bezwaarschriften | 7.500 | | | | s |
| 5 | 0.4 | Rechtskundig advies | | 50.000 | | | i |
| 5 | 0.4 | Rechtskundig advies | 30.000 | | | | s |
| 5 | 0.4 | Kapitaallasten vervallen investering versnipperaar | | 2.205 | | | s |
| 5 | 0.4 | Kapitaallasten vervallen extra krediet rioolbus | | 3.255 | | | s |
| 5 | 0.4 | Extra kapitaallasten aanschaf elektrische voertuigen | 4.725 | | | | s |
| 5 | 0.4 | Oplaadpunt voor elektrische voertuigen | 3.500 | | | | i |
| 5 | 0.5 | Rente kortlopende leningen | | 25.000 | | | i |
| 5 | 0.4 | Belastingen | 260.000 | | | | i |
| 5 | 0.64 | Bijdrage SDA belastingen | | | | 208.000 | i |

| | | | | | | |
|---|------|---|--------|---------|--|---|
| 5 | 0.64 | Algemene uitkering o.b.v. septembercirculaire | | 65.000 | | i |
| 5 | 0.7 | Accresontwikkeling sociaal domein | | 143.000 | | i |
| 5 | 0.8 | Onvoorzien | | 17.000 | | i |
| 5 | 0.8 | Stelpost samenwerking Drentsche Aa | 81.000 | | | i |

| | | | | | | | |
|---|--|--|------------------|----------------|---------------|------------------|----------------|
| Totalen najaarsnota | | | 1.463.175 | 681.021 | 40.000 | 1.631.000 | 808.846 |
| Toe te voegen aan de VAR vanuit Corona* | | | | | | | 111.114 |
| Toevoeging aan de VAR | | | | | | | 919.960 |

* een deel van het voor- en nadelig resultaat van Corona wordt toegevoegd aan de reserve VAR

Corona

Gevolgen Corona

Sinds maart 2020 hebben we te maken met het corona virus. Tijdens het maken van de Bestuursrapportage 2021 waren we voorzichtig optimistisch over het verloop. Helaas laten de laatste ontwikkelingen een ander beeld zien. Het aantal besmettingen en IC opnames nemen weer toe. Het blijft voorlopig nog onduidelijk hoelang het virus impact gaat hebben op de samenleving en onze manier van werken.

In het hoofdstuk hieronder staan de bijstellingen die betrekking hebben op of beïnvloed zijn door corona in het huidige jaar. Een deel is al in de bestuursrapportage aan de orde geweest, een ander deel heeft een plek gevonden in de voorliggende najaarsnota. **Het positieve saldo voor Corona vanuit deze najaarsrapportage bedraagt € 711.114,-.** Voorgesteld wordt om een deel het positieve saldo van de voor- en nadelen van dit jaar te reserveren, in een nieuw in te stellen reserve Corona, voor nog te verwachten kosten en niet in de algemene middelen te laten verdwijnen. Het gaat dan om een bedrag ad € 600.000,-.

Toelichting coronabijstellingen

BESTUURSRAPPORTAGE 2021

Pijler 1

Vitamine A (corona)

Afgelopen december waren er de Vitamine A weken. In het licht van de strengere maatregelen, werd deze actie op touw gezet om mensen een hart onder de riem te steken. Vele coronaproof activiteiten zijn er georganiseerd in december en de maanden er na, zoals digitale bingo's, online quizen en wandeltochten. Voor elke activiteit kon er een bijdrage tot € 200 worden aangevraagd. In totaal is er door de gemeente € 46.400 voor geraamd. Er is een bijdrage van € 24.500 van de Provincie voor gekregen.

Overige kosten

Voor de overige kosten voor Corona ramen we een bedrag van € 50.000. Het gaat dan om hygiënemaatregelen, bloemetjes, kaartjes, attenties en dergelijke.

Pijler 2

Extra subsidie Impuls i.v.m. extra inzet Corona

Het afgelopen jaar is het aantal meldingen bij zowel Attenta als Impuls gestegen. Er wordt door scholen en Attenta meer doorverwezen naar Impuls. Dit is ook een logisch gevolg van de ingezette transformatie. Daarnaast ontstaan als gevolg van de coronacrisis bij een aantal kwetsbare groepen in de samenleving toenemende sociale en psychische klachten. Wij stellen voor Impuls tijdelijk voor 1 jaar extra middelen ten behoeve van uitbreiding van de formatie voor o.a. maatschappelijk werk te verstrekken, om de effecten van de coronacrisis helpen tegen te gaan. Het betreft een bedrag van € 95.000,-. Het gaat hierbij zowel om individuele ondersteuning als groepsactiviteiten.

Extra subsidie Attenta i.v.m. inzet voor jeugd (Corona)

In verband met de extra meldingen met betrekking tot jeugd in het eerste kwartaal van 2021 heeft Stichting Attenta incidenteel extra subsidie van € 28.000 aangevraagd ten behoeve van extra personele inzet hiervoor.

Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Corona)

Deze regeling wordt voor ons uitgevoerd door de WPDA. Vanuit de coronasteunpakketten van het Rijk is hiervoor € 51.000,- beschikbaar. Dat bedrag willen we hier ook voor inzetten. Dit lijkt voldoende te zijn. Het aantal mensen dat een beroep op deze regeling doet is tot nu toe gering. De inkomst is opgenomen onder pijler 5 bij de algemene uitkering.

Pijler 4

Coronasteun sportverenigingen.

Voor het ondersteunen van de sportverenigingen wordt een bedrag ad € 15.000 gereserveerd. Dit is naast het kwijtschelden van de huur van de sportaccommodaties en velden.

De amateurverenigingen voor sport vervullen een belangrijke maatschappelijke rol en worden draaiende gehouden door enthousiaste vrijwilligers. Voor de samenleving is het van belang dat deze verenigingen niet omvallen. Daarnaast lopen de verenigingen inkomsten mis doordat acties om extra financiële middelen in te zamelen niet of nauwelijks plaats kunnen vinden en/of leden hun lidmaatschap opzeggen. Daarom wordt voorgesteld om deze verenigingen een compensatie cq. tegemoetkoming te bieden.

Deze regeling is laagdrempelig en biedt een bedrag van € 300,- per vereniging. Voor deze regeling hoeven geen documenten overlegd te worden. Voor deze regeling is een bedrag ad € 15.000,- beschikbaar.

NB: Voor culturele verenigingen is ook een dergelijke subsidieregeling in het leven geroepen maar daarvoor hoeven geen extra middelen te worden gevraagd. Hiervoor kan nog gebruik gemaakt worden van de middelen die in 2020 voor dit doel beschikbaar zijn gesteld.

Huurderving i.v.m. Corona

In de periode januari t/m 11 mei mogen de sportaccommodaties en de sportvelden niet of slechts gedeeltelijk worden gebruikt. De huur over deze periode wordt dan ook niet bij de sportverenigingen in rekening gebracht. Dit betekent een huurderving van € 64.085. Hiervoor wordt een compensatieverzoek bij het rijk ingediend. Het is op dit moment nog onduidelijk of deze (deels) wordt verkregen. Als hier duidelijkheid over is wordt dit als bijstelling in het najaar meegenomen. Met betrekking tot de inkomstenderving van de zwembaden over 2020 is ook een compensatieverzoek ingediend. Ook de uitkomsten hiervan worden in het najaar meegenomen.

Corona-ondersteuning dorpshuizen

Voor de ondersteuning van dorpshuizen in Corona tijd is ook een subsidieregeling in het leven geroepen. Het subsidieplafond hiervoor bedraagt € 35.000. Van dit bedrag is € 17.000 nog beschikbaar vanuit 2020 zodat nu een extra bedrag ad € 18.000 wordt gevraagd.

Bouwleges (corona)

Door Corona zijn er in het jaar 2020 meer bouwaanvragen binnengekomen. Die trend lijkt zich voor het jaar 2021 door te zetten. Er wordt incidenteel een hogere opbrengst geraamd van € 160.000. Gelet op de hierdoor ontstane hoge werkdruk binnen het team Backoffice wordt een bedrag van € 80.000 ingezet voor inhuur van extra formatie.

Pijler 5

Extra ondersteuning ICT/helpdesk (Corona)

Door vooral thuiswerken is er de nodige druk ontstaan op de servicedesk. Hierdoor ontstaat er overloop naar de 2e lijn. Dit heeft het effect dat de ontwikkeling en ondersteuning achterblijft bij de ontwikkeling binnen de organisatie. Incidenteel is een extra bedrag nodig van € 30.000

Verhoging budget inhuur personeel in verband met Corona.

Het voortduren van de coronacrisis betekent dat binnen de gemeentelijke organisatie het coronacrisisteam nog steeds actief is. Voor de vervanging van de medewerkers uit dit team en voor de vervanging van medewerkers die werkzaamheden verrichten in verband met de crisis (handhaving, juridische ondersteuning) is extra budget noodzakelijk. Actueel hierin is bijvoorbeeld de extra inhuur voor het verwerken van de aanvragen voor evenementenvergunningen. Daarnaast is er vertraging ontstaan binnen verschillende activiteiten die nog moet worden ingelopen. We denken hiervoor een extra budget nodig te hebben van € 300.000. Dit is naast het budget dat voor dit doel nog resteerde uit 2020 van € 320.000. Dit budget is na verplichtingen nagenoeg op.

Coronasteunpakketten

Vanuit het rijk hebben we inmiddels 4 coronasteunpakketten ontvangen. De pakketten 2 en 3 hebben deels betrekking op 2021, pakket 4 heeft helemaal betrekking op 2021. De steunpakketten 2 en 3 hebben voor resp. € 210.000 en € 272.000 betrekking op 2021 en worden nu als inkomst verantwoord. Deze bedragen hebben met name te maken met het vervallen van de schaalvergrotingskorting en extra middelen voor re-integratie en schuldenproblematiek en voor cultuur. Het 4e coronasteunpakket voor een bedrag van € 286.000 ziet vooral op bijdragen in het

kader van ondersteuning van de jeugd en andere kwetsbare groepen. Opgemerkt wordt dat de bedragen niet geormerkt zijn maar vrij kunnen worden ingezet. De Tonk regeling genoemd bij pijler 2 is onderdeel van dit totale coronasteunpakket.

NAJAARSNOTA 2021

Pijler 1

Representatie B&W

In verband met de coronacrisis vinden er minder activiteiten plaats. De post representatie kent daardoor een incidenteel voordeel van € 35.000.

Reiskosten B&W

In verband met de coronacrisis vinden er minder activiteiten plaats. De raming voor reis- en verblijfkosten kent daardoor een incidenteel voordeel van € 15.000.

Leges paspoorten/Idkaarten

Mede als gevolg van de Coronacrisis zijn er in 2020 minder paspoorten en ID kaarten verlengd of nieuw aangevraagd (lagere inkomst € 50.000). Na verrekening met de lagere afdracht voor de rijksleges (lagere uitgaaf € 35.000) resteert per saldo een nadeel van € 15.000.

Subsidieregeling Frisse start na Corona

De subsidieregeling van de provincie heeft tot doel de vitaliteit en kwaliteit van leven en wonen in Drenthe te versterken, door organisaties die afhankelijk zijn van vrijwilligers in staat te stellen om hun sociaal-culturele activiteiten te organiseren. Door gebruikmaking van de regeling in Aa en Hunze kunnen lokale vrijwilligersorganisaties activiteiten organiseren die de sociale cohesie binnen de organisatie en dorpen kan versterken. We voeren de regeling zo laagdrempelig mogelijk uit voor vrijwilligersorganisaties. We ontvangen hiervoor van de provincie een bedrag ad € 50.000, datzelfde bedrag nemen we ook op als uitgave. Het geheel wordt budgettair neutraal verwerkt.

Pijler 2

Nationaal programma Onderwijs, deel 2021

Het Nationaal Programma Onderwijs is bedoeld om achterstanden in het onderwijs ontstaan door Corona weg te werken. Naast het onderwijs zelf ontvangen ook de gemeenten een bedrag om dit doel te helpen ondersteunen. De gemeente Aa en Hunze ontvangt over de periode 1 augustus 2021 t/m 31 juli 2023 (2 schooljaren) een bedrag ad € 228.346. Het bedrag wordt in maandelijks termijnen uitbetaald. Voor het jaar 2021 gaat het daarmee om een bedrag ad € 47.572,-. We nemen dit bedrag budgettair neutraal op, zowel als inkomstenpost als uitgavenpost. De gelden mogen alleen voor het gestelde doel worden gebruikt.

Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Corona)

Deze regeling wordt voor ons uitgevoerd door de WPDA. Vanuit de coronasteunpakketten van het Rijk is hiervoor nog eens € 152.000 beschikbaar. Dat bedrag willen we ook hiervoor inzetten. Bij de bestuursrapportage 2021 is hiervoor eerder al een bedrag ad € 51.000 beschikbaar gekomen. De inkomst is verwerkt onder pijler 5 Algemene Uitkering.

Tozo deel 2 en 3

In 2021 hebben we na de eerst tranche nu ook een tweede en derde tranche in het kader van de Tozo (Tijdelijk overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) van het rijk ontvangen. Het betreft een bedrag ad € 936.895,-. Dit bedrag wordt doorbetaald aan de WPDA. Zij zorgt voor de uitvoering van deze regeling. De uitvoeringskosten maken deel uit van de uitkering. Het geheel verloopt budgettair neutraal.

WPDA lagere kosten bedrijfsvoering

De door het rijk verstrekte middelen voor uitvoering van de TOZO hebben de hogere lasten voor de uitvoering hiervan ruimschoots gedekt zodat per saldo de lasten lager zullen uitvallen dan geraamd. Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel van € 100.000.

WPDA Reïntegratiebudget

De verwachting dat de coronacrisis al vroeg in 2021 onder controle zou zijn, is niet uitgekomen. Dat betekent dat de inhaalslag op het gebied van re-integratie lange tijd niet heeft kunnen plaatsvinden. Hierdoor blijven de uitgaven ruimschoots achter ten opzichte van de begroting en ontstaat een incidenteel voordeel van € 300.000. Wel zijn op dit moment door de recente versoepelingen vanuit de meeste trajecten weer mogelijk.

Pijler 4

Zwembaden

Vanuit het ministerie van VWS krijgen we vanwege de coronamaatregelen financiële steun vanuit de zogenaamde SPUK regeling zwembaden. Over het jaar 2020 hebben we voor zowel het zwembad Zwanemeer als zwembad de Borghoorns een bedrag ontvangen van € 48.318.

Compensatie huurderiving corona Q1 2021

Over het eerste kwartaal 2021 ontvangen we van het Rijk een bedrag ad € 49.478,- voor gedeerde huurinkomsten sportaccommodaties als gevolg van Corona.

Subsidie opstart culturele activiteiten na Corona

Van de provincie hebben we een subsidiebedrag ontvangen van € 10.000 voor het opstarten van culturele activiteiten na Corona. We geven het geld ook daaraan uit. Eén en ander verloopt budgettair neutraal.

Extra opbrengst bouwleges

De bouwleges zijn in 2020 hoger dan geraamd. Dit lijkt een effect als gevolg van de Coronacrisis. Er zijn meer vergunningen afgegeven waardoor de raming incidenteel € 80.000 hoger uitvalt.

Pijler 5

Brandstofprijzen tractie

Als gevolg van de sterk gestegen brandstofprijzen en extra kilometers (wegens corona een deel van het haar slechts één medewerker per voertuig) wordt het budget met € 10.000 incidenteel verhoogd.

Coronacompensatie

Ten behoeve van de extra kosten als gevolg van de coronacrisis ontvangen we van het rijk binnen het 5e coronasteunpakket een bedrag ad € 227.000.

Overzicht coronagerelateerde
bijstellingen 2021

| Pijler | Taakveld | Omschrijving | Lasten Nadeel | Lasten Voordeel | Baten Nadeel | Baten Voordeel | resultaat n/v |
|---------------------------|----------|--|------------------|--------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| Bestuursrapportage | | | | | | | |
| 1 | 1.2 | Vitamine A | 46.400 | | | | |
| 1 | 1.2 | Vitamine A provinciale bijdrage | | | | 24.500 | |
| 1 | 1.2 | Overige kosten corona (bloemtje, kaartjes, hygiene etc) | 50.000 | | | | |
| 2 | 6.1 | samenkracht en burgerparticipatie ivm corona extra bijdrage impuls | 95.000 | | | | |
| 2 | 6.2 | Extra subsidie Attenta ivm inzet voor jeugd | 28.000 | | | | |
| 2 | 6.3 | Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten TONK | 51.000 | | | | |
| 4 | 5.1 | Coronasteun sportverenigingen | 15.000 | | | | |
| 4 | 5.2 | Huurderving i.v.m. Corona | | | 64.085 | | |
| 4 | 5.2 | Coronasteun dorpshuizen (extra bedrag) | 18.000 | | | | |
| 4 | 8.3 | Verhoging bouwleges | | | | 160.000 | |
| 4 | 8.3 | Externe inhuur extra bouwaanvragen | 80.000 | | | | |
| 5 | 0.4 | Extra budget Corona voor inhuur automatisering | 30.000 | | | | |
| 5 | 0.4 | Budget t.b.v. extra inhuur ivm Corona | 300.000 | | | | |
| 5 | 0.7 | Coronasteunpakket 2 jaarschijf 2021 | | | | 210.000 | |
| 5 | 0.7 | Coronasteunpakket 3 jaarschijf 2021 | | | | 272.000 | |
| 5 | 0.7 | Coronasteunpakket 4 | | | | 286.000 | |
| | | Totaal bestuursrapportage | 713.400 | 0 | 64.085 | 952.500 | 175.015 v |
| Najaarsnota | | | | | | | |
| 1 | 0.1 | Representatie B&W | | 35.000 | | | |
| 1 | 0.1 | Reiskosten B&W | | 15.000 | | | |
| 1 | 0.1 | Audiovisuele ondersteuning | 15.000 | | | | |
| 1 | 0.2 | Leges paspoorten/Idkaarten | | 35.000 | 50.000 | | |
| 1 | 6.1 | Subsidieregeling Frisse start na Corona | 50.000 | | | | |
| 1 | 6.1 | Subsidieregeling Frisse start na Corona | | | | 50.000 | |
| 2 | 4.3 | Nationaal programma Onderwijs, deel 2021 | 47.572 | | | | |
| 2 | 4.3 | Nationaal programma Onderwijs, deel 2021 | | | | 47.572 | |
| 2 | 6.3 | Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten | 152.000 | | | | |
| 2 | 6.3 | Tozo deel 2 en 3 doorbetaling WPDA | 936.895 | | | | |
| 2 | 6.3 | Tozo deel 2 en 3 inkomst Rijk | | | | 936.895 | |
| 2 | 6.3 | WPDA lagere kosten bedrijfsvoering | | 100.000 | | | |
| 2 | 6.3 | WPDA reïntegratiebudget | | 300.000 | | | |
| 4 | 5.2 | Zwembad zwanemeer spuk corona 2020 | | | | 48.318 | |
| 4 | 5.2 | Zwembad Borghoorns spuk corona 2020 | | | | 48.318 | |

| | | | | | | | |
|---|-----|---|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 4 | 5.2 | Compensatie huurderiving corona Q1 2021 | | | | | 49.478 |
| 4 | 5.3 | Subsidie opstart culturele activiteiten na Corona | 10.000 | | | | |
| 4 | 5.3 | Subsidie opstart culturele activiteiten na Corona | | | | | 10.000 |
| 4 | 8.1 | Extra opbrengst bouwleges | | | | | 80.000 |
| 5 | 8.1 | Brandstofprijzen tractie | 10.000 | | | | |
| 5 | 0.7 | Coronacompensatie | | | | | 227.000 |
| Totaal najaarsnota* | | | 1.221.467 | 485.000 | 50.000 | 1.497.581 | 711.114 v |
| Totale bestuursrapportage en najaarsnota | | | 2.648.267 | 485.000 | 178.170 | 3.402.581 | 886.129 v |

* van het totaal van € 711.114 wordt een bedrag van € 600.000 aan de reserve Corona toegevoegd

Conclusie

In bovenstaand overzicht is te zien dat er meer compensatie is binnen gekomen vanuit het Rijk, dan dat er tot nu toe is uitgegeven. En dat we op bepaalde beleidsterreinen als gevolg van Corona ook minder hebben uitgegeven dan geraamd. De komende maanden worden er nog meer uitgaven verwacht die betrekking hebben op Corona, dit mede door de aanscherping van de maatregelen in november. Zo wordt er extra inzet verwacht bij handhaving en ook op andere vlakken verwachten we de komende periode extra inzet nodig te hebben. Daarom is ons voorstel om een deel van het positieve saldo aan coronabijstellingen ad € 600.000,- in een reserve Corona te plaatsen zodat toekomstige kosten uit 2021 en 2022 hieruit kunnen worden gedekt. Uiteraard wordt hierbij dan ook rekening gehouden met eventuele nog van het rijk te ontvangen vergoedingen in verband met Corona. Het resterende deel ad € 11.114,- wordt toegevoegd aan de VAR.