

Bijlage 3: verantwoording Covid 2021 bij Voortgangsmonitor

Financiële verantwoording Covid

Steunpakketten – algemene middelen

Vanuit het Rijk hebben wij in diverse steunpakketten middelen ontvangen ter dekking van gemiste inkomsten en hogere lasten in 2020 en 2021. In 2020 hadden we € 177.382 meer aan ontvangsten dan lasten voor covid. Met dit resultaat is in 2021 bij het vaststellen van de jaarstukken 2020 een bestemmingsreserve Covid-19 gevormd.

In 2021 is een drietal steunpakketten ontvangen en is de opschalingskorting vervallen, ter compensatie van extra lasten en gemiste opbrengsten door coronamaatregelen. In totaal is hiermee €585.569 ontvangen en toegevoegd aan de bestemmingsreserve Covid-19. De reserve had per 1 januari een saldo van € 177.382. Daarmee komt het totaal beschikbare bedrag op € 762.951. De totale bestedingen tot nu toe bedragen in 2021 € 643.056.

Prognose 2021:

We verwachten bij de septembercirculaire nog een vierde steunpakket te ontvangen. Hoe hoog deze is, is op dit moment nog niet bekend. Het kan zijn dat de transitie bij Jeugdzorg weer niet helemaal kan worden gerealiseerd, net als in 2020 en dat dit tot extra kosten Jeugdzorg leidt, die we kunnen herleiden tot gevolgen van de getroffen corona-maatregelen. In dat geval informeren wij u hierover in de jaarrekening.

De totale ontvangsten en bestedingen tot nu toe zijn hieronder gespecificeerd:

Restant Steunpakketten, voorstel te storten in nieuw te vormen "Bestemmingsreserve Covid" per 1 januari 2021		177.382
Steunpakket december 2020 (tbv 2021)		€ 111.490
Steunpakket maart 2021 (tbv 2021)		€ 261.268
Steunpakket meicirculaire 2021		€ 23.353
Vervallen opschalingskorting 2021 ter compensatie corona		€ 189.458
Knelpunten sociaal en mentaal welbevinden en gezondheid	€ 214.613	
Extra kosten jeugdzorg doordat transitie niet kon worden gerealiseerd door beperkende maatregelen	pm	
Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)	€ 86.384	
Jeugd aan Zet, jongeren ontmoetingsplaats	€ 10.000	
Extra kosten verkiezingen ivm covid	€ 64.696	
Steun aan vrijwilligersorganisaties obv Covid maatwerkregeling vrijwilligersorganisaties	€ 71.420	
Personele lasten (extra inhuur voor inzet bij organisatie van verkiezingen ivm ziekte door Corona-besmetting)	€ 38.952	
steunpakket voor lokaal maatschappelijke organisaties	€ 94.725	
Extra inzet kernteam en extra onderzoekskosten ivm Covid	€ 27.844	
Materiële aanpassingen in werkplekken voor veilig werken (burgerzaken)	€ 1.000	
Organisatiekosten	€ 29.236	
ICT kosten	€ 4.186	
Totaal kosten en opbrengsten in 2021	643.056	762.951
Saldo "Bestemmingsreserve Covid" per augustus 2021		€ 119.895

Een derde van alle bestedingen in 2021 hebben betrekking op het nemen van maatregelen of creëren van oplossingen voor knelpunten in het mentaal en sociaal welbevinden en de gezondheid. Denk hierbij aan het bestrijden van eenzaamheid bij ouderen en extra begeleiding voor kwetsbare groepen. Verder betreft dit onder meer jongerenwerk en mentale ondersteuning bij jongeren en bij het gemeentelijke schuldenbeleid. Ook is geld besteed aan "Jeugd aan zet", een jongerenontmoetingsplaats.

Begin 2021 heeft ons college de Regeling "Covid-19-steunpakket" vastgesteld. Dit is een maatwerkregeling voor die steun geeft aan vrijwilligersorganisaties binnen onze gemeente. Vanuit de ontvangen rijksmiddelen heeft ons college hiervoor maximaal € 166.000 gelabeld. Ten tijde van de jaarrekening was voor een totaalbedrag van € 38.000 aan steun aangevraagd. De regeling is ook voor

2021 opengesteld en tot op dit moment is in totaal hieraan voor € 71.420 aanspraak op gemaakt. Daarnaast heeft ons college een soortgelijke regeling vastgesteld voor lokaal maatschappelijke organisaties. Op deze regeling is voor in totaal € 94.725 aanspraak gemaakt.

De extra kosten in verband met het veilig organiseren van de verkiezingen bedroegen een kleine € 65.000, in lijn met het geprognosticeerde bedrag in de verantwoording bij de jaarrekening.

De TONK (Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten) gold nog niet in 2020 en is per 2021 ingegaan. De gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van deze regeling. De kosten die hiermee gepaard zijn gegaan, bedragen tot op heden ruim € 86.000.

De overige kosten hadden voornamelijk betrekking op de organisatie en de bedrijfsvoering, zodat onze medewerkers op een veilige manier hun werk konden verrichten, vanuit huis, op kantoor buiten, voor de medewerkers van de buitendienst.

Tozo-regeling - doeluitkering

Vanuit het Rijk zijn in 2020 verschillende regelingen voor ondernemers in het leven geroepen. We noemen hier de NOW-regeling en de TVL-regeling. Vele ondernemers in onze gemeente kunnen gebruik maken van (één van) deze beide regelingen. Deze regelingen worden niet uitgevoerd door de gemeente, maar door het UWV respectievelijk de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland. Regelingen waarvan de uitvoering wél bij de gemeente ligt zijn de Tozo-regeling en de TONK (Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten). De TONK is in 2021 ingegaan en is in bovenstaand overzicht opgenomen.

De Tijdelijke overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (Tozo-regeling) is gebaseerd op de Bbz (Besluit Bijstandverlening zelfstandigen) en wordt voor ons -net als de reguliere Wet Bbz- uitgevoerd door de gemeente Alphen aan den Rijn. In onderstaand overzicht is weergegeven welke kosten wij in 2021 hebben gemaakt voor de uitvoering van de regeling en welke baten wij werkelijk hebben ontvangen / kunnen vorderen. Te veel ontvangen voorschotten zijn hieronder niet weergegeven, omdat deze weer teruggevorderd worden door het Rijk.

De werkelijke baten bedragen tot op heden € 1,794 miljoen. De werkelijke lasten ruim € 1 miljoen. De prognose voor de baten en lasten in 2021 komt uit op € 1,836 miljoen. Zie onderstaand overzicht voor een nadere specificatie:

Werkelijke lasten en baten mbt uitvoering TOZO regeling		werkelijk	nog te verwachten	lasten TOZO	baten TOZO
MAG345 Leven / Ondersteuning / Wett	DVO Alphen TOZO	€ 131.850	€ 131.850	€ 263.700	
MAG345 Leven / Ondersteuning / Wett	BBZ tijdelijke voorziening	€ 896.229	€ 640.164	€ 1.536.393	
MAG345 Leven / Ondersteuning / Wett	Terugvordering levensonderhoud vanuit TOZO	€ -15.391			€ -15.391
MAG345 Leven / Ondersteuning / Wett	BBZ krediet tijdelijke voorziening	€ 36.157		€ 36.157	
MAG345 Leven / Ondersteuning / Wett	TOZO uitkeringen	€ -1.777.003	€ -39.641		€ -1.816.644
MAG345 Leven / Ondersteuning / Wett	Ontvangen aflossing BBZ	€ -2.453	€ -1.756		€ -4.209
MAG345 Leven / Ondersteuning / Wett	Ontvangen rente BBZ	€ -6			€ -6
			€ 730.617	€ 1.836.250	-€ 1.836.250

Extra kosten verbonden partijen

De **RDOG** en de **Veiligheidsregio** worden rechtstreeks door het Rijk gecompenseerd voor hun extra gemaakte kosten.

Voor de **Tweesprong** ontvangen wij ter compensatie van de kwijtschelding van de huur van de sportaccommodaties een doeluitkering van het Rijk. In 2021 zal deze doeluitkering € 162.215 bedragen. Tevens is er een specifieke uitkering ontvangen voor ijsbanen en zwembaden van € 115.913. Deze baten en de lasten die hiermee gepaard gaan, lopen niet via de bestemmingsreserve Covid-19.

De extra lasten die **BVO Rijn en Braassem** bij ons in rekening heeft gebracht zijn wel ten laste gekomen van de extra beschikbaar gestelde coronagelden en opgenomen onder de ICT-kosten in het bovenstaande overzicht.

Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht & handhaving

In januari 2021 is een aanvraag ingediend bij het ministerie van Justitie en Veiligheid voor de toekenning van een bijdrage voor de extra inzet Toezicht en Handhaving als gevolg van de door het Rijk opgelegde coronamaatregelen. In april 2021 hebben wij een beschikking ontvangen waarbij een voorschot is toegekend van maximaal ruim € 106.000 voor de periode 15-12-2020 t/m juni 30-6-2021. De verantwoording over de kosten in deze periode vindt plaats via de SiSa-verantwoording (Single information Single audit) in de jaarstukken van 2021.