

Inhoud

Inleiding.....	2
1. Prognose financieel resultaat 2021.....	2
2. Analyse van het financieel resultaat in de Voorjaarsrapportage 2021.....	2
3. Corona in 2021.....	5
Bijlage 1 Resultaten	7
Bijlage 2 Programmawijzigingen, zonder resultaatsimpact	12
Bijlage 3 Administratieve wijzigingen, zonder resultaatimpact	14
Bijlage 4 Toelichting compensatie Corona.....	17

Inleiding

Voor u ligt de Voorjaarsrapportage van 2021. Deze bevat een prognose van het financiële resultaat aan het einde van het jaar 2021. Het financiële resultaat ontstaat door afwijkingen en nieuwe inzichten binnen de programma's. Per programma analyseren we de financiële afwijkingen op hoofdlijnen. De afwijkingen zijn bijgewerkt t/m april 2021.

In de rapportage staat in het eerste hoofdstuk het bijgestelde begrotingsperspectief na de verwerking van de september en decembercirculaire 2020. In hoofdstuk 2 staat hoe het resultaat van de Voorjaarsrapportage is ontstaan per programma en worden de afwijkingen groter dan € 25.000 toegelicht. Hoofdstuk 3 geeft inzicht in de compensatie en de lasten voor Corona in 2021.

Deze Voorjaarsrapportage bevat een aantal bijlagen:

- Bijlage 1 Resultaat: aanpassingen die invloed hebben op het resultaat.
- Bijlage 2 Programmawijzigingen: aanpassingen die geen resultaatinvloed hebben, maar waarbij er verschuivingen over de programma's plaatsvinden.
- Bijlage 3 Administratieve wijzigingen: aanpassingen die geen resultaatinvloed hebben, maar waarbij er verschuivingen binnen programma's plaatsvinden.
- Bijlage 4 Toelichting op het 4e compensatiepakket Corona.

1. Prognose financieel resultaat 2021

In onderstaand overzicht is een prognose opgenomen van het financieel resultaat aan het einde van 2021. De prognose is gebaseerd op de meest actuele en bij ons bekende ontwikkelingen per eind april 2021.

bedragen x € 1.000 (min is nadeel)	
Begrotingsperspectief	2021
Saldo baten en lasten	- 131
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	793
Totaal structureel begrotingsperspectief bij begroting 2021	662
Structureel gevolg septembercirculaire 2020	- 61
Structureel gevolg decembercirculaire 2020	5
Totaal huidig structureel begrotingsperspectief 2021	606
Structureel gevolg voorjaarsrapportage 2021	- 153
Totaal nieuw structureel begrotingsperspectief 2021 voorjaarsrapportage	453
Incidenteel gevolg voorjaarsrapportage 2021	439
Totaal nieuw begrotingsperspectief 2021 voorjaarsrapportage	892

2. Analyse van het financieel resultaat in de Voorjaarsrapportage 2021

In onderstaande tabel staat het resultaat uit de Voorjaarsrapportage per programma. Onder de tabel worden de afwijkingen > € 25.000 toegelicht. In de bijlagen zijn alle verschillen verklaard.

	bedragen x € 1.000 (min is nadeel)			
Financiële gevolgen Voorjaarsrapportage 2021	2021	2022	2023	2024
Programma 1 Sociaal Domein	2.000	15.000	15.000	15.000
Programma 2 Welzijn en Educatie	-			
Programma 3 Ruimtelijke en economische ontwikkelingen	232.000	- 57.500	- 57.500	- 57.500
Programma 5 Openbare orde en Veiligheid	-			
Programma 6 Bestuur en Dienstverlening	52.000	- 122.200	- 122.200	- 122.200
Totaal	286.000	- 164.700	- 164.700	- 164.700
Waarvan structureel	- 153.200	- 142.200	- 142.200	- 142.200

Programma 1 Sociaal Domein

Wmo, voordeel € 15.000

Bij Wmo is een structureel voordeel van € 15.000. Dit heeft diverse oorzaken:

- Woningaanpassingen: Er zijn structureel hogere lasten van € 160.000. Dit is voornamelijk het gevolg van het abonnementstarief. Hierdoor is er geen prikkel meer om aanpassingen zelf en goedkoper te realiseren en worden er meer aanpassingen gedaan. We zagen in 2020 al de eerste stijging van het aantal en de grootte van de woningaanpassingen. In 2021 is tot op heden al sprake van één grote aanpassing (€ 70.000). Daarnaast leiden algemene ontwikkelingen zoals gestegen bouwkosten en geen/minder geschikte woningen in de particuliere woningmarkt (dus eerder aanpassen dan verhuizen) tot hogere lasten.
- WMO hulp bij het huishouden: We verwachten € 125.000 structureel hogere lasten vanwege een toename van het aantal huishoudens dat gebruik maakt van deze hulp en een hogere indexatie van de prijzen dan begroot.
- Wmo Begeleiding : De lasten voor Wmo begeleiding zijn € 194.500 structureel lager dan begroot doordat we, net als in 2020, lagere lasten verwachten voor dagbesteding en begeleiding. Dit komt voornamelijk door de quickwins die genomen zijn vanuit de Taskforce Wmo. Daarnaast ontvangen we al een aantal jaren baten voor maatschappelijke ondersteuning en vrouwenopvang via de centrumgemeente. Deze baten ramen we nu structureel (€ 105.500).

Individuele inkomenstoeslag

We verwachten € 25.000 hogere lasten voor individuele inkomenstoeslag. Hier wordt meer gebruik van gemaakt. Daarentegen wordt van de individuele studietoelage geen gebruik gemaakt, dit zorgt voor een voordeel van € 12.000. Mogelijk wordt dit budget vervangen door maatwerkbudget (via de doe-agenda Meedoen). We beschouwen het nadeel daarom als incidenteel.

Programma 2 Welzijn en Educatie

In dit programma zijn geen afwijkingen te vermelden.

Programma 3 Ruimtelijke en Economische ontwikkelingen

Verharding

Via raadsmededeling #825 bent u geïnformeerd over de opdooischade aan wegen in eigendom van de gemeente en het budget van € 60.000 dat nodig is voor herstel van de schade.

Volkshuisvesting/Woningbouwleningen

Via raadsmededeling #860 bent u geïnformeerd over het voornemen van het college om geen visie op demografische ontwikkelingen op te stellen. Het hiervoor beschikbare budget van € 50.000 kan komen te vervallen. Dit heeft geen invloed op het resultaat, omdat er een reserve tegenover staat.

Grondexploitatie

Op basis van de jaarrekeningcijfers 2020 zijn ramingen van de complexen voor 2021 en verder geactualiseerd. Zoals in de jaarstukken 2020 is aangegeven verwachten we dat de complexen voor de woningbouw en industrieterreinen binnen vijf jaar kan worden afgesloten. De ramingen zijn op basis van dat uitgangspunt geactualiseerd.

Planontwikkeling

Voor een ontwikkellocatie aan de Wolvegasterweg in Oldeberkoop komt de gemeente nog voor enige verplichtingen te staan met financiële gevolgen. Het betreft hier lasten van € 33.000 die ontstaan door, en behoren tot, het bouwrijp maken van de locatie. Het gaat hier specifiek om het noodzakelijk verwijderen van een middenspanningskabel uit een bouwperceel/bouwblok en het nieuw aanleggen van een middenspanningskabel door een nutsbedrijf. De resterende kavels (1 & 2) worden geleverd tegen de nog resterende opbrengst/koopsom van € 395.000.

Toeristenbelasting

In de raadsvergadering van 30 maart 2021 is besloten om met terugwerkende kracht per 1 januari 2021 een tariefdifferentiatie toe te passen op de toeristenbelasting. Dit betekent dat het tarief per persoon per nacht (pppn) voor verblijf in kampeermiddelen op kampeerterreinen en in kampeerboerderijen verlaagd wordt van € 1,40 naar € 1,10. Hierdoor verwachten we in 2021 € 46.000 lagere baten. Vanaf 2022 wordt het tarief pppn voor verblijf in andere accommodaties verhoogd van € 1,40 naar € 1,50. Vanaf 2022 verwachten we € 35.000 lagere baten.

Programma 5 Openbare Orde en Veiligheid

In dit programma zijn geen afwijkingen te vermelden.

Programma 6 Bestuur en Dienstverlening

Dagelijks bestuur

Conform raadsbesluit 15 december 2020 is er een vierde wethouder (0,8 fte) aangesteld. Het structurele nadeel is € 77.000.

OWO afdelingen

Voor de basisdienstverlening op het gebied van ICT en archiefwerkzaamheden is totaal € 300.000 (€ 100.000 per gemeente) benodigd om te kunnen bijsturen. In de budgetoverheveling van 2020 naar 2021 is reeds € 200.000 (aandeel Ooststellingwerf € 66.667) meegenomen. Resteert nu € 33.300. Deze bijsturing is nodig om te kunnen voldoen aan de wettelijke taakuitvoering, om achterstallig onderhoud in archiefwerk weg te werken en om de door drie OWO-gemeenten gevraagde noodzakelijke ondersteuning op ICT-gebied te kunnen blijven leveren.

IP Advies en ondersteuning

In de raadsvergadering van 26 januari 2021 heeft u ingestemd met de opdrachtformulering voor het heroverwegingsproces en het daarvoor benodigde incidentele budget van € 35.000.

Kapitaallasten

Via raadsmededeling #826 bent u geïnformeerd dat de financieringsfaciliteit voor de aanleg van glasvezel voor de zogenaamde "grijze" adressen is komen te vervallen. De structurele raming van de ontvangen rente komt hiermee te vervallen. Dit zorgt voor een structureel nadeel van € 45.500.

Omgevingsvergunningen

We verwachten in 2021 een hogere bate van € 260.000 omdat er een vergunning is verleend voor een groot project, dat niet was begroot. Daarnaast zien we dat er op dit moment veel vooroverleggen en aanvragen zijn voor bouwvergunningen.

3. Corona in 2021

Via de jaarrekening 2020 bent/wordt u geïnformeerd omtrent de eerste 3 coronacompensatie pakketten en de inzet van deze middelen in 2020. Via de voorjaarsrapportage informeren wij u over het 4^e coronacompensatie pakket en de inzet van deze middelen tot en met april 2021.

Nr.	Omschrijving compensatie	2020	2021	Lasten 2020	Resultaat 2020	Budget 2021
Algemeen						
1	Lagere apparaatskosten (opschalingskorting)	104	237	120	224	461
2	Voorschoolse voorziening peuters (DU)	15	9	- 3	12	21
3	Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep (DU)	37		- 23	14	14
4	Inhaalzorg en meerkosten jeugd en Wmo 2015	115		- 116	- 1	- 1
5	Eigen bijdrage Wmo abonnementstarief (DU)	34		- 34	-	-
6	Participatie (IU)	224		- 211	13	13
7	Toezicht en handhaving	65		- 1	64	64
8	Precariobelasting, markt- en evenementenleges (DU)	12		- 9	3	3
9	Extra kosten verkiezingen ivm corona (DU)	65	37	-	65	102
10	Toeristenbelasting (DU)	62		- 62	-	-
11	Buurt- en dorpshuizen	20		- 22	- 2	- 2
12	Vrijwilligersorganisatie	10		-	10	10
13	Lokale culturele voorzieningen	150	88	-	150	238
14	Re-integratie van bijstandsgerechtigden	59	207	-	59	266
15	Gemeentelijk schuldenbeleid en bijzondere bijstand	24	50	-	24	74
16	Compensatie quarantainekosten	4		-	4	4
17	Jeugd aan zet	10		- 10	-	-
18	Compensatie uitvoeringskosten TOZO	234		- 37	197	197
19	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)		78			78
20	Extra begeleiding kwetsbare groepen		72			72
21	Bestrijding eenzaamheid ouderen		65			65
22	Afvalverwerking		41			41
23	Jeugd en jongeren (perspectief/mentale ondersteuning/activ	23	60			83
TOTAAL Algemene Compensatie en Lasten		1.267	944	- 408	836	1.803
	Specifieke uitkering TOZO	1.700		- 1.700	-	-
	TVS (tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties)	4		- 4	-	-
TOTAAL Specifieke Uitkering en Lasten		1.704	-	- 1.704	-	-
TOTAAL		2.971	944	- 2.112	836	1.803

Het restant saldo van de compensatieregelingen in 2020 bedraagt € 836.000. Voor 2021 was in 2020 al € 619.000 beschikbaar gesteld. Inmiddels is er een 4^e coronacompensatiepakket toegekend van € 348.000 (€ 9.000 regeling 2 en € 346.000 regelingen 19 t/m 23). Dit pakket is in bijlage 4 uitgebreid toegelicht. Het totale beschikbare budget voor 2021 bedraagt daardoor € 1.803.000.

Onderdeel	Bedrag	Toelichting
Omgevingsvisie	-20.000	Raadsmededeling #659
Gymnastieklokalen	-12.000	Gemiste huur vanwege sluiting door corona
Regeling voor dorpen met een recreatieve functie	-9.500	Raadsmededeling #nnb
Voorschoolse voorzieningen peuters	-3.000	Compensatie ouderbijdrage
Jeugd/WMO	-17.000	Meerlasten
Extra lasten verkiezingen	-68.000	Meerlasten
Communicatie/huisvesting	-6.000	Meerlasten
Personeel	-75.500	Meerlasten
Totale gerealiseerde/bekende lasten	-211.000	

De gerealiseerde/bekende lasten per ultimo april 2021 bedragen € 211.000. Na aftrek van deze lasten resteert er nog € 1.592.000 voor de compensatie van corona gerelateerde lasten gedurende de rest van 2021.

Voor jeugdhulp, WMO, TONK en noodopvang verwachten we in 2021 extra lasten. In het sociaal domein zijn er diverse bestaande initiatieven die uitgebreid/verlengd kunnen worden om meer jeugdigen, ouderen, eenzame en kwetsbare inwoners te bereiken. Voorbeelden hiervan zijn extra subsidie jongerenwerk, Koffie aan de lijn, zomeractiviteiten buurthuizen, verlengen pilot MDA lokaal, extra inzet budgetondersteuning. Vanuit de culturele sector zijn er een aantal signalen dat de huidige regelingen onvoldoende voorzien in de financiële tekorten. SODO heeft aangegeven dat de dorpshuizen ook in 2021 behoefte hebben aan extra financiële ondersteuning. Met een extra subsidie kan plaatselijk belang per dorp activiteiten organiseren. (Sport)verenigingen hebben te maken met gemiste inkomsten en vaste lasten waarvoor zij niet gecompenseerd worden. Ondernemers in bepaalde sectoren hebben het lastig. Hybride werken brengt extra lasten met zich mee. Zoals u kunt lezen zijn we aan het inventariseren hoe we de resterende corona middelen kunnen inzetten om de door corona getroffen doelgroepen te ondersteunen. Via de corona nieuwsbrieven en de P&C rapportages houden we u op de hoogte van de ontwikkelingen.

Bijlage 1 Resultaten

1e marap 2021		Incidenteel	Structureel	Totaal
1. Samenleven				
Lasten				
Wmo / langer thuis wonen				
63900 Woningaanpassingen				
	De hogere structurele lasten voor woningaanpassingen zijn voornamelijk het gevolg van het abonnementstarief. Hierdoor is er geen prikkel meer om aanpassingen zelf en goedkoper te realiseren en worden er meer aanpassingen gedaan. In 2021 is tot op heden sprake van één grote aanpassing (€ 70.000). Daarnaast leiden algemene ontwikkelingen zoals gestegen bouwkosten en geen/minder geschikte woningen in de particuliere woningmarkt (dus eerder aanpassen dan verhuizen) tot hogere kosten.	0	-160.000	-160.000
64000 WMO hulp bij het huishouden				
	We verwachten € 125.000 hogere lasten vanwege een toename van het aantal huishoudens dat gebruik maakt van deze hulp en een hogere indexatie van de prijzen dan begroot.	0	-125.000	-125.000
64001 Begeleiding (AWBZ)				
	De lasten voor Wmo begeleiding zijn € 194.500 structureel lager dan begroot doordat we, net als in 2020, lagere lasten verwachten voor dagbesteding en begeleiding. Dit komt voornamelijk door de quickwins die genomen zijn vanuit de Taskforce Wmo.	0	194.500	194.500
Armoede				
63511 Individuele inkomenstoelage				
	De lasten voor individuele inkomenstoelage, gebaseerd op uitgaven voorgaande jaren, zijn hoger. Mogelijk wordt dit budget vervangen door maatwerkbudget (via de doe-agenda Meedoen). We beschouwen het nadeel daarom als incidenteel.	-25.000	0	-25.000
63512 Individuele studietoelage				
	Het budget voor individuele studietoelage wordt niet benut. Dit is een landelijk beeld.	12.000	0	12.000
Baten				
Wmo / langer thuis wonen				

64001 Begeleiding (AWBZ)

We ontvangen al een aantal jaren baten voor maatschappelijke ondersteuning en vrouwenopvang via de centrumgemeente. Deze baten ramen we nu structureel (€ 105.500).

0 105.500 105.500

Totaal 1. Samenleven -13.000 15.000 2.000

3. Ruimtelijke & economische ontwikk.**Lasten****Milieu****65513 Biodiversiteit**

Op 24 november 2020 heeft u ingestemd met scenario 1 van het roekenbeheerplan en met het hiervoor bestemde budget voor de periode 2020-2024. Het budget voor de periode 2021-2024 is meegenomen in deze voorjaarsrapportage. Het betreft € 24.000 voor 2021 en € 22.500 voor 2022-2024.

-24.000 0 -24.000

Wegen**60801 Verharding**

Via raadsmededeling #825 bent u geïnformeerd over de opdooischade aan wegen in eigendom van de gemeente en het budget dat nodig is voor herstel van de schade.

-60.000 0 -60.000

Reserve's programma 3**68803 Reserve programma 3**

Grex mutatie reserve € 629.732. Lagere onttrekking algemene reserve van € 50.000 voor demografische ontwikkelingen. Zie Volkshuisvesting/Woningbouwleningen.

579.732 0 579.732

Planontwikkeling**66100 Volkshuisvesting/Woningbouwleningen**

Via raadsmededeling #860 bent u geïnformeerd over het voornemen van het college om geen visie op demografische ontwikkelingen op te stellen. Het hiervoor beschikbare budget van € 50.000 kan komen te vervallen. Dit heeft geen invloed op het resultaat, omdat er een reserve tegenover staat.

50.000 0 50.000

66501 Grondexploitatie woningbouw

Actualisatie nav jaarrekening 2020

-194.750 0 -194.750

273.750 0 273.750

66502 Grondexploitatie industrieterreinen

Actualisatie nav jaarrekening 2020

-43.500 0 -43.500

66601 Mutaties voorraad bouwgrond woningbouw			
Actualisatie nav jaarrekening 2020	-34.659	0	-34.659
66602 Mutaties voorraad bouwgrond industrieterreinen			
Actualisatie nav jaarrekening 2020	-372.771	0	-372.771
66650 Grond en gebouwen			
Voor een ontwikkellocatie aan de Wolvegasterweg in Oldeberkoop komt de gemeente nog voor enige verplichtingen te staan met financiële gevolgen. Het betreft hier lasten van € 33.000 die ontstaan door, en behoren tot, het bouwrijp maken van de locatie. Het gaat hier specifiek om het noodzakelijk verwijderen van een middenspanningskabel uit een bouwperceel/bouwblok en het nieuw aanleggen van een middenspanningskabel door een nutsbedrijf. De resterende kavels (1 & 2) worden geleverd tegen de nog resterende opbrengst/koopsom van € 395.000.			
	-33.000	0	-33.000
Baten			
Recreatie en toerisme			
67800 Baten toeristenbelasting			
In de raadsvergadering van 30 maart 2021 is besloten om met terugwerkende kracht per 1 januari 2021 een tariefdifferentiatie toe te passen op de toeristenbelasting. Dit betekent dat het tarief pppn voor verblijf in kampeermiddelen op kampeerterreinen en in kampeerboerderijen verlaagd wordt van € 1,40 naar € 1,10. Hierdoor verwachten we in 2021 € 46.000 lagere baten. Vanaf 2022 wordt het tarief pppn voor verblijf in andere accommodaties verhoogd van € 1,40 naar € 1,50. Vanaf 2022 verwachten we € 35.000 lagere baten.			
	0	-46.000	-46.000
Planontwikkeling			
66501 Grondexploitatie woningbouw			
Actualisatie nav jaarrekening 2020	204.780	0	204.780
66502 Grondexploitatie industrieterreinen			
Actualisatie nav jaarrekening 2020	-462.582	0	-462.582
66650 Grond en gebouwen			
Overeenkomstig de gesloten koopovereenkomst met Zethoven Bouwplan Groep over de Blughut worden de resterende kavels (1 & 2) geleverd tegen de nog resterende opbrengst/koopsom van € 395.000.			
	395.000	0	395.000
Totaal 3. Ruimtelijke & economische ontwikk.	278.000	-46.000	232.000

6. Bestuur & Dienstverlening

Lasten				
Algemeen bestuur				
60500 Algemeen budget Griffie				
	Ziektevervanging van de griffie, de werkgeverscommissie heeft hiervoor akkoord gegeven.	-10.000	0	-10.000
Dagelijks bestuur				
60001 B&W				
	Conform raadsbesluit 15 december 2020 is er een vierde wethouder (0,8 fte) aangesteld.	0	-76.700	-76.700
Organisatorische kostenplaatsen				
69302 Afdeling mens & omgeving				
	Op 30 juni 2020 heeft u ingestemd met de visie op inclusie en de inhuur van een projectleider inclusie voor een jaar. Het budget voor 2020 is verwerkt bij de voorjaarsrapportage 2020. Het budget voor 2021 (tot medio mei) wordt verwerkt bij deze voorjaarsrapportage.	-7.500	0	-7.500
OWO kostenplaatsen				
69352 Overige OWO afdelingen				
	Voor de basisdienstverlening op het gebied van ICT en archiefwerkzaamheden is totaal € 300.000 (€ 100.000 per gemeente) benodigd om te kunnen bijsturen. In de budgetoverheveling van 2020 naar 2021 is reeds € 200.000 (aandeel Ooststellingwerf € 66.667) meegenomen. Resteert nu € 33.333. Deze bijsturing is nodig om te kunnen voldoen aan de wettelijke taakuitvoering, om achterstallig onderhoud in archiefwerk weg te werken en om de door drie OWO-gemeenten gevraagde noodzakelijke ondersteuning op ICT-gebied te kunnen blijven leveren.	-33.300	0	-33.300
IP Advies en ondersteuning				
69151 IP Bedrijfsvoering algemeen				
	In de raadsvergadering van 26 januari 2021 heeft u ingestemd met de opdrachtformulering voor het heroverwegingproces en het daarvoor benodigde incidentele budget van € 35.000.	-35.000	0	-35.000
Baten				
Saldo financieringsfunctie				
69250 Kapitaallasten				

Via raadsmededeling #826 bent u geïnformeerd dat de financieringsfaciliteit voor de aanleg van glasvezel voor de zogenaamde "grijze" adressen is komen te vervallen. De raming van de ontvangen rente komt hiermee te vervallen. Dit zorgt voor een structureel nadeel.

0 -45.500 -45.500

Bouwen en Wonen

66410 Omgevingsvergunningen, baten

Er is in 2021 een vergunning verleend voor een groot project, dat niet was begroot. Daarnaast zien we dat er op dit moment veel vooroverleggen en aanvragen zijn voor bouwvergunningen.

260.000 0 260.000

Totaal 6. Bestuur & Dienstverlening 174.200 -122.200 52.000

Eindtotaal 439.200 -153.200 286.000

Bijlage 2 Programmawijzigingen, zonder resultaatsimpact

1e marap 2021	Incidenteel	Structureel	Totaal
1. Samenleven			
Lasten			
Participatiew			
et			
63700 Participatie Werkdeel			
Medewerkers stichting werk in dienst bij openbare ruimte. Dit is de dekking. Zie ook afdeling openbare ruimte.	0	367.245	367.245
Verenigingen, clubs, initiatieven en activiteiten incl fonds Owerf			
64324 Fonds Ooststellingwerf			
Betreft budget voor de ambtelijke inzet voor Fonds Ooststellingwerf van € 30.000.	30.000	0	30.000
Totaal 1. Samenleven	30.000	367.245	397.245
3. Ruimtelijke & economische ontwikk.			
Lasten			
Milieu			
65516 Klimaatmiddelen			
Aan het budget klimaatmiddelen wordt incidenteel € 35.036 onttrokken voor de inhuur van een junior adviseur duurzaamheid.	35.000	0	35.000
Totaal 3. Ruimtelijke & economische ontwikk.	35.000	0	35.000
6. Bestuur & Dienstverlening			
Lasten			
Organisatorische kostenplaatsen			
69302 Afdeling mens & omgeving			
Er wordt tijdelijk een junior adviseur duurzaamheid ingehuurd. Het benodigde budget hiervoor van € 35.036 wordt gedekt via het incidentele budget klimaatmiddelen. Het budget voor de ambtelijke inzet voor Fonds Ooststellingwerf van € 30.000 wordt gedekt via Fonds Ooststellingwerf.	-65.000	0	-65.000

69303 Afdeling buitendienst

Betreffen lasten voor medewerkers stichting werk, die in dienst zijn
bij openbare ruimte. Lasten worden gedekt via budget 63700
participatie werkdeel.

	0	-367.245	-367.245
Totaal 6. Bestuur & Dienstverlening	-65.000	-367.245	-432.245
Eindtotaal	0	0	0

Bijlage 3 Administratieve wijzigingen, zonder resultaatimpact

1 ^e marap 2021	Incidenteel	Structureel	Totaal
1. Samenleven			
Lasten			
Lokaal onderwijsbeleid			
62123 Onderzoek passend en dekkend onderwijs			
Lasten onderzoek naar passend en dekkend onderwijs. Lasten worden gedekt uit subsidie.	-40.000	0	-40.000
Jeugd- en Jongerenwerk			
64300 Uitvoeringsbudget programma samenleven			
Budget is bestemd voor jongerenparticipatie. Jongerenparticipatie is onderdeel van gezondheidsbeleid. Budget wordt daarom overgeheveld naar 65110/34300 gezondheidsbeleid	0	7.368	7.368
Jeugd- en volwassenenwerk			
64318 Jeugd- en volwassenenwerk			
Betreffen lasten gerelateerd aan het Actieprogramma Maatschappelijke Diensttijd (MDT). Lasten worden gedekt door een ontvangen subsidie.	-50.000	0	-50.000
Jeugdgezondheidszorg			
65201 Ouders Inc			
Lasten van kind in beeld bij scheiding. Lasten worden gedekt uit subsidie.	-19.529	0	-19.529
Gezondheid			
65110 Gezondheidsbeleid			
Betreft budget voor jongerenparticipatie. Dekking via het budget jeugd- en jongerenwerk.	0	-7.368	-7.368
Baten			
Lokaal onderwijsbeleid			
62123 Onderzoek passend en dekkend onderwijs			
Subsidie onderzoek passend en dekkend onderwijs.	40.000	0	40.000
Jeugd- en volwassenenwerk			
64318 Jeugd- en volwassenenwerk			

De gemeente heeft € 50.000 subsidie ontvangen voor het Actieprogramma Maatschappelijke Diensttijd (MDT)	50.000	0	50.000
Jeugdgezondheidszorg			
65201 Ouders Inc			
Subsidie kind in beeld bij scheiding.	19.529	0	19.529
Totaal 1. Samenleven	0	0	0
3. Ruimtelijke & economische ontwikk.			
Lasten			
Milieu			
65516 Klimaatmiddelen			
Budget extern advies warmtetransitie € 20.660. Budget wordt gedekt door een specifieke uitkering extern advies warmtetransitie.	-20.660	0	-20.660
65517 Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW)			
Lasten reductie regeling energie woningen. Lasten worden gedekt door een specifieke uitkering reductie regeling energie woningen.	-399.950	0	-399.950
Economische aangelegenheden			
68216 Reclamebelasting, lasten			
De reclamebelasting is met ingang van 2021 vervangen door de BIZ-bijdrage (Bedrijven Investeringszone). De lasten van de BIZ zone lopen vanaf 2021 via 68217/34300.	0	40.500	40.500
68217 Bedrijven investeringszone Oosterwolde (K)			
Lasten uit BIZ-bijdrage. Lasten worden gedekt uit BIZ-bijdrage door gebruikers en eigenaren.	0	-65.700	-65.700
Baten			
Milieu			
65516 Klimaatmiddelen			
Specifieke uitkering extern advies warmtetransitie.	20.660	0	20.660
65517 Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW)			
Specifieke uitkering reductie regeling energie woningen.	399.950	0	399.950
Economische aangelegenheden			
68000 Baten reclamebelasting			
De reclamebelasting is met ingang van 2021 vervangen door de BIZ-bijdrage (Bedrijven Investeringszone). De bijdragen aan de BIZ zone lopen vanaf 2021 via 68217/34300.	0	-40.500	-40.500
68217 Bedrijven investeringszone Oosterwolde (K)			

Baten uit BIZ-bijdrage door gebruikers en eigenaren.	0	65.700	65.700
Totaal 3. Ruimtelijke & economische ontwikk.	0	0	0
Eindtotaal	0	0	0

Bijlage 4 Toelichting compensatie Corona

Na het verschijnen van de decembercirculaire gemeentefonds 2020 heeft het kabinet de afgelopen tijd aanvullende maatregelen genomen ter compensatie van de financiële gevolgen van de coronacrisis. Het betreft de uitbreiding van het economisch steun – en herstellepakket van 21 januari 2021 en het aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl van 12 februari 2021.

Daarnaast zijn wij in de decembercirculaire 2020 al geïnformeerd over het aanvullend compensatiepakket medeoverheden van 16 december 2020. Er was toen nog geen duidelijkheid over de verdeling van de middelen voor de afvalinzameling, Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) en de extra middelen die het kabinet in december ter beschikking heeft gesteld voor het Jeugdpakket voor het welbevinden van de jeugd. Het 4^e pakket bevat zowel de verdeling over gemeenten van de middelen uit de nieuwe steunpakketten als van de middelen waarvan in de decembercirculaire de verdeling nog niet bekend was.

Het 4^e coronacompensatiepakket betekent voor Ooststellingwerf totaal € 348.000. Dit wordt toegevoegd aan de eerder ontvangen middelen en blijven beschikbaar.

bedragen x € 1.000

		2020	2021
A	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten		78
B	Extra begeleiding kwetsbare groepen		72
C	Bestrijden eenzaamheid ouderen		65
D	Afvalverwerking		41
E	Perspectief jeugd en jongeren	23	22
F	Jongerenwerk jeugd		16
G	Mentale ondersteuning jeugd		13
H	Activiteiten en ontmoetingen jeugd		9
I	Eigen bijdrage ouders voorschoolse educatie/peuters		9
	Totaal	23	325

A. Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)

Wij ontvangen in 2021 € 78.000 voor De Tijdelijke Ondersteuning voor Noodzakelijke Kosten (TONK). De TONK is bedoeld voor huishoudens die door de huidige omstandigheden te maken hebben met een onvoorzienbare en onvermijdelijke terugval in hun inkomen, en die daardoor noodzakelijke kosten niet meer kunnen voldoen en waarvoor andere regelingen niet of onvoldoende soelaas bieden. Dat geldt bijvoorbeeld voor werknemers die hun baan verliezen en geen recht (meer) hebben op een uitkering, of voor zelfstandigen die vanwege de coronamaatregelen hun opdrachten zien verdwijnen maar geen aanspraak op de Tozo kunnen maken. Maar ook burgers die al in 2020 ingestroomd zijn in een uitkering (WW, Bijstand of Tozo) vanwege de coronacrisis, maar waarvoor de hoogte van de uitkering onvoldoende is om de vaste lasten te betalen, komen in aanmerking voor de TONK. De TONK kan dan voorzien in (gedeeltelijke) tegemoetkoming voor noodzakelijke kosten. Het

beschikbare budget voor de TONK is verhoogd naar een bedrag van € 260 miljoen voor het eerste half jaar van 2021. Voor het eerste kwartaal van 2021 komt € 65 miljoen beschikbaar via de Algemene uitkering van het gemeentefonds volgens de eerder afgesproken verdeelsleutel. In de tweede tranche wordt het resterende budget van € 195 miljoen over gemeenten verdeeld. Voorafgaand aan de toekenning van de tweede tranche wordt gekeken of de verdeelsleutel aanpassing behoeft op basis van wat in de praktijk zichtbaar is over het gebruik van de regeling.

B. Extra begeleiding kwetsbare groepen

Wij ontvangen in 2021 € 72.000 voor de extra begeleiding kwetsbare groepen. De coronacrisis maakt dat de levens van iedereen met begeleiding er heel anders uitziet: dagbesteding gaat soms niet door (horeca is bijvoorbeeld gesloten), er komen minder mensen langs, niet iedereen begrijpt de maatregelen even goed. Ook is er meer begeleiding en ondersteuning nodig voor mensen met andere beperkingen. Bijvoorbeeld kwetsbare mensen met een medische aandoening die zeer bang zijn besmet te raken gezien de risico's dat deze besmetting fataal kan zijn of zeer ernstige consequenties kan hebben. Dit maakt dat extra ondersteuning nodig is zodat lokaal kan worden geïnvesteerd in bijvoorbeeld:

- Extra in te zetten op het organiseren van alternatieve dagbesteding om structuur te creëren in de dag.
- Het bieden van passend vervoer en extra locaties voor alternatieve en verspreide vormen van dagbesteding die voldoen aan de RIVM-richtlijnen, die nog niet zijn gefinancierd via de meerkostenregeling voor Wmo en Jeugd.
- Extra ambulante begeleiding om proactief mentale en sociale problemen op te sporen (extra huisbezoeken).
- Extra (begrijpelijke) informatievoorziening over wat kan en mag en veilig is.

C. Bestrijden eenzaamheid ouderen

Wij ontvangen in 2021 € 65.000 voor bestrijden eenzaamheid ouderen. Eenzaamheid is door corona toegenomen. Op lokaal niveau zetten gemeenten met lokale partners al in op het bestrijden van eenzaamheid. Maar nog niet iedereen wordt persoonlijk bereikt. Het kabinet stelt middelen ter beschikking zodat – via gemeenten en lokale partners – kan worden ingezet op onder meer de volgende acties:

- Extra contact met ouderen: huisbezoeken, digitaal en belcontact. Hierdoor ontstaat tevens meer zicht op hoe het werkelijk met ouderen gaat.
- Extra helpende handen: boodschappen, hulpvragen doorzetten, helpen contact met anderen te maken.
- Inzet op verbinding tussen mensen: creëren van meer mogelijkheden elkaar coronaproof te ontmoeten, mensen aan elkaar koppelen om samen activiteiten te organiseren.
- Extra inzet op zingeving: alternatieve dagbesteding helpen organiseren, deelname culturele activiteiten.

D. Afvalverwerking

Wij ontvangen in 2021 € 41.000 voor extra lasten en lagere baten afvalverwerking in 2020. Door de coronacrisis hebben gemeenten zowel extra kosten gemaakt als inkomsten gemist met betrekking tot afvalinzameling. Met name het restafval is, door onder andere het thuiswerken, in hoeveelheid gegroeid. Veel gemeenten hebben contracten gesloten met een variabele prijs voor de verwerking hiervan. Deze prijs is door de brede toestroom, gestegen. Tegelijkertijd ontvangen de gemeenten voor andere afvalstromen een vergoeding. Maar omdat deze stromen zijn toegenomen, is de vergoeding hiervoor gedaald.

E. Perspectief Jeugd en jongeren

We ontvangen in 2021 € 23.000 voor 2020 en € 22.000 voor 2021 voor perspectief jeugd en jongeren. Voor jongeren is het essentieel om elkaar fysiek te kunnen ontmoeten. Met een Jeugdpakket van € 58,5 miljoen wil het kabinet een impuls aan gemeenten geven om samen met jongeren, lokale organisaties en evenementensector volledig coronaproof kleinschalige activiteiten te programmeren op het gebied van cultuur, sport en andere zinvolle vrijetijdsbesteding. Gemeenten ontvangen extra middelen t.b.v. de inzet van jongerenwerkers in achterstandswijken.

F. Jongerenwerk jeugd

We ontvangen in 2021 € 16.000 voor jongerenwerk jeugd. Om jongeren uit bepaalde risicogroepen te benaderen en te bereiken wordt de huidige extra inzet van jongerenwerk uit het Jeugdpakket verlengd tot eind 2021. Het kinder- en jongerenwerk speelt ook een signalerende rol op het gebied van psychische problemen of huiselijk geweld.

G. Mentale ondersteuning jeugd

We ontvangen in 2021 € 13.000 voor mentale ondersteuning jeugd. Jongeren hebben behoefte aan laagdrempelige ondersteuning voor mentaal welzijn. Als onderdeel van het aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl van 12 februari 2021 zet het kabinet daarom met gemeenten in op het organiseren van activiteiten om mentale weerbaarheid van jongeren te versterken, door bijvoorbeeld: geven van trainingen, zoals weerbaarheidstrainingen, inzet op extra coaching van jongeren, inrichten van meer inloophuizen waar jonge ervaringsdeskundigen andere jongeren hulp bieden voor mentale ondersteuning, inrichten van buddyprojecten waarbij jongeren gekoppeld worden aan een leeftijdsgenoot voor mentale steun.

H. Activiteiten en ontmoetingen jeugd

Wij ontvangen in 2021 € 9.000 voor activiteiten en ontmoetingen jeugd. Jongeren hebben behoefte aan laagdrempelige ondersteuning voor mentaal welzijn. Daarom zetten we met gemeenten in op het organiseren van activiteiten om mentale weerbaarheid van jongeren te versterken, door inzet op meer mogelijkheden tot ontmoeting in (tijdelijk onbenutte) ruimten zoals bibliotheken, buurthuizen, wijkcentra, sporthallen en evenementenhallen beter en veilig te benutten voor sociale en ondersteuningsactiviteiten.

I. Eigen bijdrage ouders voorschoolse educatie/peuters

Wij ontvangen in 2021 € 9.000 voor eigen bijdrage ouders voorschoolse educatie/peuters. Gemeenten ontvangen van het Rijk middelen om een bepaalde groep ouders die kosten hebben gemaakt voor kinderopvang tijdens de sluiting van de opvang van 16 december tot 8 februari te vergoeden. Het betreft ouders die in deze periode een eigen bijdrage hebben betaald voor de gemeentelijke regelingen rondom kinderopvang (Sociaal medische indicatie, Voorschoolse Educatie en het peuteraanbod).