Inhoud

Inleiding....2
1. Prognose financieel resultaat 2022....2
2. Overschrijding investeringskredieten....3
3. Analyse van het financieel resultaat in de Najaarsrapportage 2022....3
4. Coronamiddelen....6
5. Opvang Oekraïense vluchtelingen....6
6. Taskforce wonen....7
7. Nieuwe accommodatie buitendienst....7
Bijlage 1 Resultaten....8
Bijlage 2 Programmawijzigingen, zonder resultaatsimpact....13
Bijlage 3 Administratieve wijzigingen, zonder resultaatsimpact....14

Inleiding

Voor u ligt de Najaarsrapportage van 2022. Deze bevat een prognose van het financiële resultaat aan het einde van het jaar 2022. 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 augustus 2022.

In de rapportage staat in het eerste hoofdstuk het bijgestelde begrotingsperspectief na de verwerking van de meicirculaire en Najaarsrapportage 2022. In hoofdstuk 2 geven we een toelichting op een aantal overschrijdingen van investeringskredieten. In het derde hoofdstuk staat hoe het resultaat van de Najaarsrapportage is ontstaan per programma en worden de afwijkingen groter dan € 25.000 toegelicht. De hoofdstukken 4 tot en met 7 geven we respectievelijk een korte toelichting op de ontwikkelingen en financiële gevolgen van de resterende coronamaatregelen, de opvang van Oekraïense vluchtelingen, de Taskforce wonen en de nieuwe accommodatie buitendienst.

Deze Voorjaarsrapportage bevat een aantal bijlagen:

- Bijlage 3a Resultaat: aanpassingen die invloed hebben op het resultaat.
- Bijlage 3b Programmawijzigingen: aanpassingen die geen resultaatinvloed hebben, maar waarbij er verschuivingen over de programma's plaatsvinden.
- Bijlage 3c Administratieve wijzigingen: aanpassingen die geen resultaatinvloed hebben, maar waarbij er verschuivingen binnen programma's plaatsvinden.

1. Prognose financieel resultaat 2022

In onderstaand overzicht is een prognose opgenomen van het financieel resultaat aan het einde van 2022. De prognose is gebaseerd op de meest actuele en bij ons bekende ontwikkelingen per eind augustus 2022.

bedragen x € 1.000 (min is nadeel)	
Begrotingsperspectief	**2022**
Begrotingsperspectief 2022 voorjaarsrapportage	957
Gevolg meicirculaire 2022	1.977
Begrotingsperspectief 2022 na meicirculaie	**2.934**
Gevolg najaarsrapportage 2022	126
Begrotingsperspectief 2022 najaarsrapportage	**3.060**
Waarvan incidenteel	**- 434**

2. Overschrijding investeringskredieten

U heeft bij de begroting 2021 ingestemd met een krediet van € 100.000 voor beregeninginstallaties in 2022. De kosten voor het leveren en aanleggen van de geplande beregeningsinstallaties in 2022 bedragen circa € 125.000. Dit betekent derhalve een overschrijding van het krediet van circa € 25.000. De extra kapitaallasten hiervan bedragen circa 2.600. Deze lasten zijn niet verwerkt in de Najaarsrapportage, omdat deze lager zijn dan € 5.000. Het voorstel is om deze te verwerken bij de jaarrekening 2023 en begroting 2024.

Van de beschikbare gestelde kredieten is er bij een aantal investeringen sprake geweest van een overschrijdingen (trekker, maaimachine), maar bij een aantal investeringen (auto riolering, auto bomenploeg) is er ook minder uitgegeven dan begroot. Per saldo is dit in evenwicht.

3. Analyse van het financieel resultaat in de Najaarsrapportage 2022

In onderstaande tabel staat het resultaat uit de Najaarsrapportage 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 Najaarsrappportage 2022	**2022**
Programma 1 Sociaal Domein	221
Programma 2 Welzijn en Educatie	-
Programma 3 Ruimtelijke en economische ontwikkelingen	-
Programma 5 Openbare orde en Veiligheid	-
Programma 6 Bestuur en Dienstverlening	- 95
Totaal	**126**
Waarvan structureel	-

Programma 1 Samenleven

Sportterreinen onderhoud, incidenteel nadeel € 37.000
Lasten herstel schade sportvelden veroorzaakt door engerlingen. Zie college advies 17 mei 2022.

Welzijn- en sportaccommodaties, incidenteel nadeel € 25.000
Lasten actualiseren meerjaren onderhoudsplannen welzijn- en sportaccommodaties. Hier is geen budget voor beschikbaar.

Begeleiding (AWBZ), incidenteel voordeel € 300.000
We verwachten een voordeel op de Wmo begeleiding van € 300.000. Dit komt voornamelijk doordat de verschuiving van zware naar lichte zorg als gevolg van de inkoop Wmo 2020 groter is dan verwacht. Bij de voorjaarsrapportage 2022 hebben we deze ontwikkeling ook al gesignaleerd en als gevolg daarvan een structureel voordeel van € 461.000 verwerkt. We monitoren de komende periode of en in hoeverre dit aanvullende voordeel structureel is.

Programma 2 Welzijn en Educatie
In dit programma zijn geen afwijkingen > € 25.000 te vermelden.

Programma 3 Ruimtelijke en Economische ontwikkelingen

BIZ O'wolde Lasten, incidenteel voordeel € 35.000
Bijdrage gemeente voor bedrijveninvesteringzone (BIZ) is in 2022 via rijksbijdrage Regiodeal winkelgebied Oosterwolde gedekt.

Grond en gebouwen, incidenteel nadeel € 50.000
U bent via raadsmededeling #863 geïnformeerd over de terugname (economisch claimrecht) van de voormalige accommodatie van vv Griffioen door de gemeente en het voorgenomen gebruik (huur) van deze accommodatie door o.a. Korfbal DIO. Inmiddels is duidelijk dat er onderhoud nodig is aan de accommodatie. De lasten daarvan bedragen circa € 50.000.

Programma 5 Openbare orde en veiligheid
In dit programma zijn geen afwijkingen > € 25.000 te vermelden.

Programma 6 Bestuur en Dienstverlening

IP Huisv werkplek, incidenteel nadeel € 48.000
De energielasten zijn gestegen met € 20.000. Dit is al verwerkt in de begroting 2023. De telefoonkosten zijn € 28.000 hoger door een afrekening van het afgelopen jaar van het interne telefoniepakket. Op dit moment is er een onderzoek (binnen owo-verband) om deze lasten door middel van een andere vorm van telefonie te verminderen.

IP BV duurz pers bel, lagere onttrekking algemene reserve programma 6 € 84.000, geen resultaatconsequentie
Bij de kaderbrief 2023 hebben we al aangegeven dat het budget van € 84.000 kan vervallen omdat de besparing op de formatie niet doorgaat. Dit heeft geen resultaatconsequentie, omdat dit budget gedekt werd via de algemene reserve. De onttrekking aan de algemene reserve programma 6 wordt hierdoor lager.

Kapitaallasten, incidenteel voordeel € 165.000
Op basis van de laatste liquiditeitsprognose kan het grootste deel van het budget voor kort geld omlaag. Ook is de opgenomen post rente voor (her)financiering op basis van dezelfde prognose vervallen. Dit is ook al verwerkt in de begroting 2023.

OWO VTH Bouwen wonen, incidenteel nadeel € 84.000
Bij de voorjaarsrapportage is aangegeven dat er extra lasten worden verwachten bij OWO VTH Bouwen en wonen, maar dat deze worden verwerkt als deze meer concreet zijn. Inmiddels is dat het geval. Extra lasten hebben betrekking op toenemende werkzaamheden voor vergunningverlening.

IP Automatisering, incidenteel nadeel € 34.000
Extra lasten als gevolg van de versnelde uitrol van Microsoft 365 ter vervanging van office 2013

Overige OWO afd, incidenteel nadeel € 208.000
Bij de voorjaarsrapportage is aangegeven dat er extra lasten worden verwachten bij de overige OWO afdelingen, maar dat deze worden verwerkt als deze meer concreet zijn. Inmiddels is dat het geval. Er is sprake van langdurige ziekte bij twee teams van Bedrijfsvoering. Ook zijn er kosten voor de voorbereiding van de implementaties van de kernapplicaties en bestrijding cybercrime.

Raad, incidenteel nadeel € 33.000
Kosten inwerken/begeleiding/opleidingen nieuwe raad.

Burgerzakenleges, incidenteel voordeel € 30.000
Burgerzakenleges zijn € 50.000 hoger dan begroot door meer verkoop van reisdocumenten. Dit is waarschijnlijk een inhaaleffect van minder reisdocumenten in de voorgaande jaren als gevolg van corona. Hogere afdracht leges aan het rijk van € 20.000 door meer verkoop van reisdocumenten.

Deeln/dividend, incidenteel voordeel € 52.000
Hoger dividend ontvangen van Omrin. Op dit moment is niet duidelijk of dit ook een structureel hoger dividend wordt.

Omg verg baten, incidenteel voordeel € 100.000
De leges zijn hoger dan begroot door uitstel van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb).

4. Coronamiddelen

Bij vaststellen van de jaarrekening 2021 is vanuit resultaat een bedrag van € 596.000 bestemd voor corona gerelateerde uitgaven in 2022. Van dit bedrag is tot en met augustus € 144.000 uitgegeven. Daarnaast is via de september en decembercirculaire 2021 €195.000 ontvangen voor corona gerelateerde uitgaven in 2022. Hiervan is tot en met augustus € 146.000 besteed. Voor de rest van dit jaar is er nog een bedrag van € 501.000 beschikbaar. Verwachting is niet dat dit volledig wordt besteed. Met name voor noodsteun voor het verengingsleven is van de € 300.000 tot nu toe 'slechts' € 29.000 uitbetaald. Uit reacties van verenigingen blijkt dat geen gebruik is gemaakt van de regeling, omdat contributies door de leden van verenigingen zijn doorbetaald, door verenigingen met een accommodatie gebruik is gemaakt van andere voorliggende corona maatregelen en dat verenigingen minder lasten hadden tijdens de corona periode.

Coronagerelateerde lasten 2022		
Activiteit	**Bedrag**	**Toelichting**
ANWB AutoMaatje (2022)	- 24.000	College voorstel 1 juni 2021
Huisbezoek ouderen/overbelaste mantelzorgers	- 15.000	Corona herstelplan, raadsmededeling #916
Stimulans positieve gezondheid	- 216.000	Corona herstelplan, raadsmededeling #916
Actieve benadering van zelfstandig ondernemers	- 5.000	Corona herstelplan, raadsmededeling #916
Kwijtschelding huur i.v.m. geen gebruik Boekhorst/Bongerd	- 14.000	Noodsteun, raadsmededeling #971
Wijk- en dorpsbudgetten 2022	- 16.000	Amendement #183
Medipoint 2022	- 3.000	Overleg college 23-11-2021
Bijdrage toegang voor testen Oosterwolde	- 3.000	Overleg college 23-11-2021
Noodsteun verenigingsleven	- 300.000	Noodsteun, raadsmededeling #1064
Totale reservering jaarrekening 2021	**- 596.000**	
5e coronacompensatiepakket 2022 (septembercirculaire 2021)	- 141.000	Diverse
6e coronacompensatiepakket 2022 (decembercirculaire 2021)	- 54.000	Verkiezingen
Totale ruimte 2022	**- 791.000**	
gerealiseerde lasten vanuit reservering jaarrekening 2021	144.000	o.a. positieve gezondheid, wijk- en dorpsbudgetten en noodsteun
gerealiseerde lasten vanuit compensatie 2022	146.000	o.a. verkiezingen en bijdrage Caparis
Restant augustus 2022	**- 501.000**	

5. Opvang Oekraïense vluchtelingen

Zoals bekend moet iedere gemeente opvanglocaties beschikbaar stellen voor het opvangen van Oekraïense vluchtelingen. Met Hotel Appelscha zijn in maart 2022 afspraken gemaakt voor de opvang van 53 mensen. Deze afspraken gelden voor 6 maanden dus tot medio september 2022. De totale lasten voor de periode bedragen inmiddels ongeveer € 850.000. Het Rijk heeft in De Handreiking Gemeentelijke Opvang Oekraïners (GOO) aangegeven dat het kabinet van Rijkswege de kosten die gemaakt worden integraal zal vergoeden. We zijn

inmiddels in de afrondende fase met het hotel om te komen tot nieuwe afspraken. Deze worden vastgelegd in een dienstverlenings-overeenkomst. Daarmee is humane opvang van Oekraïense vluchtelingen gewaarborgd voor de komende periode, tegen een vaste prijs. Daarnaast verstrekt de gemeente leefgeld aan zowel mensen in de gemeentelijke als in de particuliere opvang. De kosten hiervoor bedragen tot op heden ongeveer € 190.000. Ook deze kosten worden integraal vergoed. De raad ontvangt in september een raadsmededeling over de actuele ontwikkelingen ten aanzien van de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

6. Taskforce wonen

Om een goede bijdrage aan de landelijke én lokale woningbouwopgave te kunnen leveren heeft gemeente Ooststellingwerf de Taskforce Woningbouw in het leven geroepen. Het doel van de taskforce is om snelheid aan te brengen in het gehele proces door externe partijen (Provincie Fryslân, woningbouwcorporaties, particulieren en ontwikkelaars) en interne partijen (bestuur, management en organisatie) te verbinden, faciliteren, informeren en ondersteunen. Taskforce Woningbouw richt zich uitsluitend op de plannen van twee of meer woningen. De totale woningbouwbehoefte van de gemeente is vastgelegd in de Woonzorgvisie (januari 2022) waarbij het doel is gesteld om t/m 2030 in totaal 520 woningen te realiseren. In de eerste fase van het project zijn vanuit een interne analyse alle woningbouwplannen en mogelijke locaties geïnventariseerd, gescreend en geprioriteerd. Deze analyse leverde 40 potentiële bouwplannen op van 533 woningen. In een aantal gevallen is de gemeente zelf de initiatiefnemer van nieuwbouwplannen. Vanwege de hoge mate van complexiteit (mede door externe factoren: landelijk beleid/opgaven, stikstof, prijzen bouwmateriaal, bezwaar/beroep, etc.) binnen de woningbouw is het raadzaam om een hogere potentiële woningbouw te hebben dan de gestelde quota. Op 6 september bent u in het besloten thema bijeenkomst geïnformeerd over de status van de Taskforce Woningbouw en de potentiële bouwplannen.
Bij de jaarrekening 2020 heeft u ingestemd met het beschikbaar stellen van een budget van € 170.000 uit het resultaat ten behoeve van een projectleider taskforce woningbouw. Hiervan is inmiddels € 65.000 besteed. Bij het heroverwegingsproces 2021 heeft u ingestemd met een budget van € 1,5 miljoen per 2022 voor de Taskforce Woningbouw. Hiervan is tot op heden € 60.000 besteed. Dit budget (kan) worden ingezet voor zaken als projectondersteuning, inhuur van externen voor de procedurele/technische ondersteuning bij de verschillende fasen van een woningbouwplan dat in eigen regie is en afstemming met de gemeenschap (informatieavonden, communicatiemiddelen, etc).

7. Nieuwe accommodatie buitendienst

In november 2021 heeft de raad een krediet van € 4.333.422 beschikbaar gesteld voor het vernieuwen van de huisvesting aan de Nanningaweg 47C (gemeentewerf). Begin 2022 is een projectgroep hiermee aan de slag gegaan. Er wordt nu gewerkt aan de voorbereidingsfase. Zoals het verzorgen van de omgevingsvergunning aanvraag betreffende het onderdeel onderzoek stikstofdepositie. In het 4e kwartaal wordt de raad geïnformeerd over de stand van zaken van het project.

Bijlage 1 Resultaten

2e marap 2022		Incidenteel	Structureel	Totaal
1. Samenleven				
Lasten				
1.2 Thema Samenleven				
6520070 Sportter onderhoud				
4380110 Ov goed en dienst				
	Lasten herstel schade sportvelden veroorzaakt door engerlingen. Zie college advies 17 mei 2022.	-37.000	0	-37.000
6610150 Huisv Kompaan				
4380110 Ov goed en dienst				
	Lasten actualiseren meerjaren onderhoudsplannen welzijn- en sportaccommodaties. Hier is geen budget voor beschikbaar.	-25.000	0	-25.000
6681030 Basissubsidie scala				
4438100 Ov ink ovdr n-overh				
	De basissubsidie is € 12.000 hoger dan begroot. Daarnaast is vanaf 2022 sprake van een arbeidsmarkttoeslage voor een deel van het personeel van Scala. We verwerken dit structureel bij de voorjaarsrapportage 2023.	-17.000	0	-17.000
1.1 Thema Meedoen				
6671020 Begeleiding (AWBZ)				
4341100 Verg natura aan pers				
	We verwachten een voordeel op de Wmo begeleiding van € 300.000. Dit komt voornamelijk doordat de verschuiving van zware naar lichte zorg als gevolg van de inkoop Wmo 2020 groter is dan verwacht.	300.000	0	300.000
Totaal 1. Samenleven		**221.000**	**0**	**221.000**
3. Ruimtelijke & economische ontwikk.				
Lasten				

3.1 Thema Economische ontwikk.				
6330010 BIZ O'wolde Lasten				
4380110 Ov goed en dienst				
	Bijdrage gemeente voor bedrijveninvesteringzone (BIZ) is in 2022 via rijksbijdrage Regiodeal winkelgebied Oosterwolde gedekt.	35.000	0	35.000
6570070 Turfroute				
4380110 Ov goed en dienst				
	Lasten Turfroute zijn hoger dan begroot. Dit komt o.a. door hogere bedieningskosten als gevolg van CAO onderhandelingen en het hanteren van een ander salarisgebouw en hogere kosten voor het onderhoud van de toiletvoorziening. Dit is al verwerkt in de begr	-16.000	0	-16.000
3.4 Thema Bouwen en wonen				
6810000 Bestemmingsplannen				
4448100 Uitkering planschade				
	Er wordt dit jaar geen planschade verwacht, die voor rekening komt van de gemeente.	15.000	0	15.000
6003000 Grond en gebouwen				
4351350 Uitbest wzh overig				
	U bent via raadsmededeling #863 geïnformeerd over de terugname (economisch claimrecht) van de voormalige accommodatie van vv Griffioen door de gemeente en het voorgenomen gebruik (huur) van deze accommodatie door o.a. Korfbal DIO. Inmiddels is duidelijk dat er onderhoud nodig is aan de accommodatie. De lasten daarvan bedragen circa € 50.000.	-50.000	0	-50.000
Baten				
3.3 Thema Milieu				
6740020 Zonnepaneelvelden				
8380100 Overige inkomsten				
	Baten hoger dan begroot door hoge opbrengst stroomprijzen	16.000	0	16.000
Totaal 3. Ruimtelijke & economische ontwikk.		**0**	**0**	**0**
6. Bestuur & Dienstverlening				
Lasten				

6.3 Thema Financiën

6004055 Representatiekosten				
4380520 Niet WKR att pers<25				
	Er zijn hogere representatiekosten doordat er dit jaar veel jubliea zijn gevierd en afscheid is genomen van medewerkers.	-20.000	0	-20.000
6004010 IP Huisv werkplek				
4380030 Energie				
	De energielasten zijn gestegen. Dit is al verwerkt in de begroting 2023.	-20.000	0	-20.000
4380910 Telefoonkosten				
	Betreft een afrekening van het afgelopen jaar van het interne telefoniepakket. Op dit moment is er een onderzoek (binnen owo-verband) om deze lasten door middel van een andere vorm van telefonie te verminderen.	-28.000	0	-28.000
6004070 IP BV duurz pers bel				
4110100 Verg en tegem pers				
	Budget kan vervallen omdat de besparing op de formatie niet doorgaat.	84.000	0	84.000
6005020 Kapitaallasten				
4510000 Betaalde rente				
	Op basis van de laatste liquiditeitsprognose kan het grootste deel van het budget voor kort geld omlaag. Ook is de opgenomen post rente voor (her)financiering op basis van dezelfde prognose vervallen. Dit is ook al verwerkt in de begroting 2023.	165.000	0	165.000
6830060 OWO VTH Bouwen wonen				
4380110 Ov goed en dienst				
	Extra lasten vanwege toenemende werkzaamheden voor vergunningverlening.	-84.000	0	-84.000
6004040 IP Automatisering				
4380640 Automatiseringskstn				
	Extra lasten als gevolg van de versnelde uitrol van Microsoft 365 ter vervanging van office 2013	-34.000	0	-34.000
6004220 Overige OWO afd				
4380110 Ov goed en dienst				

	Er is sprake van langdurige ziekte bij twee teams van Bedrijfsvoering. Ook zijn er kosten voor de voorbereiding van de implementaties van de kernapplicaties en bestrijding cybercrime.	-208.000	0	-208.000
6.1 Thema Bestuur				
6001000 Raad				
4380110 Ov goed en dienst				
	Kosten inwerken/begeleiding/opleidingen nieuwe raad.	-33.000	0	-33.000
6.2 Thema Dienstverlening				
6002060 Burgerzakenleges				
4431000 Afdracht leges Rijk				
	Hogere afdracht leges aan het rijk door meer verkoop van reisdocumenten.	-20.000	0	-20.000
6830020 Omg verg				
4380110 Ov goed en dienst				
	Extra lasten Hûs en Hiem welstandsadvisering en monumenten. Lasten worden volledig doorberekend en gedekt door hogere baten omgevingsvergunningen.	-15.000	0	-15.000
Baten				
6.3 Thema Financiën				
6005000 Deeln/dividend				
8520000 Dividend/winstuitk				
	Hoger dividend ontvangen van Omrin. Op dit moment is niet duidelijk of dit ook een structureel hoger dividend wordt.	52.000	0	52.000
6.2 Thema Dienstverlening				
6002060 Burgerzakenleges				
8370200 Leges en rechten				
	Hogere burgerzakenleges dan begroot door meer verkoop van reisdocumenten. Dit is waarschijnlijk een inhaaleffect van minder reisdocumenten in de voorgaande jaren als gevolg van corona.	50.000	0	50.000
6830030 Omg verg baten				
8370200 Leges en rechten				
	De leges zijn hoger dan begroot door uitstel van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb).	100.000	0	100.000

6.9 Thema Reserves programma 6

6010050 Reserve programma 6

8710060 Reserves programma 6

	Lagere onttrekking algemene reserve programma 6 vanwege het vervallen van het budget voor besparing op de fomatie.	-84.000	0	-84.000
Totaal 6. Bestuur & Dienstverlening		**-95.000**	**0**	**-95.000**
Eindtotaal		**126.000**	**0**	**126.000**

Bijlage 2 Programmawijzigingen, zonder resultaatsimpact

2e marap 2022		Incidenteel	Structureel	Totaal
3. Ruimtelijke & economische ontwikk.				
Lasten				
3.4 Thema Bouwen en wonen				
6810060 Taskforce woningbouw				
4351350 Uitbest wzh overig				
	Budget is eerst geboekt op nog te bestemmen posten in programma 6 en wordt nu overgeheveld naar de functionele post in programma 3.	-1.500.000	0	-1.500.000
Totaal 3. Ruimtelijke & economische ontwikk.		**-1.500.000**	**0**	**-1.500.000**
6. Bestuur & Dienstverlening				
Lasten				
6.3 Thema Financiën				
6008020 Nog te bestemmen				
4380000 Onvrz uitg struc				
	Betreft beschikbaar budget voor Taskforce Wonen, wordt overgeheveld naar functionele post onder programma 3.	1.500.000	0	1.500.000
Totaal 6. Bestuur & Dienstverlening		**1.500.000**	**0**	**1.500.000**
Eindtotaal		**0**	**0**	**0**

Bijlage 3 Administratieve wijzigingen, zonder resultaatsimpact

2e marap 2022		Incidenteel	Structureel	Totaal
1. Samenleven				
Lasten				
1.2 Thema Samenleven				
6510000 Sportstimulering				
4438100 Ov ink ovdr n-overh				
	Lasten sportstimulering. Lasten worden gedekt via een specifieke uitkering.	-67.000	0	-67.000
6610000 Aandachtsgebieden het betrokken dorp				
4420010 Subsidies				
	Subsidie 3 organisaties in Haulerwijk ten behoeve van investeringen in ontmoetingsplekken in Haulerwijk in het kader van Aandachtsgebieden. Lasten worden gedekt via subsidie provincie aandachtsgebieden	-40.000	0	-40.000
1.1 Thema Meedoen				
6671040 Zorgeconomie				
4438100 Ov ink ovdr n-overh				
	Subsidie bloeizones, € 25.000 Plaatselijk Belang De Wilgen, € 50.000 dorpsbelang Steggerda, € 25.000 Plaatselijk Belang Bakkeveen, € 25.000 Vereniging voor Plaatselijk Belang Wijnjewoude, € 25.000 Plaatselijk Belang Appelscha, € 25.000 Plaatselijk Belang Vooruitgang Haulerwijk, € 25.000 Stichting Wijkraad Himsterhout, € 50.000 Pleatslik Belang Aldeboarn. Zie raadsmededeling #1197. Subsidie wordt gedekt uit rijksbijdrage Regio Deal zorgeconomie.	-250.000	0	-200.000
Baten				
1.2 Thema Samenleven				
6510000 Sportstimulering				
8432100 Bijdr overh n-rijk				
	Specifieke uitkering sportstimulering.	67.000	0	67.000
1.1 Thema Meedoen				
6671040 Zorgeconomie				
8431100 Overige ovdr vh rijk				
	Rijksbijdrage Regio Deal zorgeconomie.	250.000	0	200.000

6671100 Buurthuiskamer				
8432100 Bijdr overh n-rijk				
	Overheveling deel subsidie aandachtsgebieden naar aandachtsgebieden het betrokken dorp voor ontmoetingsplekken Haulerwijk	40.000	0	40.000
Totaal 1. Samenleven		**0**	**0**	**0**
3. Ruimtelijke & economische ontwikk.				
Lasten				
3.1 Thema Economische ontwikk.				
6570100 Bosbergtoren				
4380110 Ov goed en dienst				
	Overheveling budget ten behoeve van dotatie voorziening conform besluit raad 15 februari 2022.	13.500	0	13.500
4720000 Voorzieningen				
	Dotatie voorziening Bosbergtoren conform besluit raad 15 februari 2022.	-13.500	0	-13.500
Totaal 3. Ruimtelijke & economische ontwikk.		**0**	**0**	**0**
6. Bestuur & Dienstverlening				
Lasten				
6.3 Thema Financiën				
6004140 Afdeling directie				
4110000 Loonkosten en toel				
	Salarislasten owo-secretaris, overheveling van Bestuurlijke samenwerking. Verwerking is budgettair neutraal. Dit is al verwerkt in de begroting 2023.	-110.000	0	-110.000
6.1 Thema Bestuur				
6001020 Best samenwerking				
4351070 Bedrijfsvoer derden				
	Aandeel salarislasten owo-secretaris. De kosten worden overgeheveld naar de kostenplaats directie. Dit is al verwerkt in de begroting 2023.	37.000	0	37.000
Baten				
6.3 Thema Financiën				
6004140 Afdeling directie				

8352000 Vergoeding voor pers				
	Vergoeding van onze owo-partners voor de owo-secretaris. Dit is al verwerkt in de begroting 2023.	73.000	0	73.000
Totaal 6. Bestuur & Dienstverlening		**0**	**0**	**0**
Eindtotaal		**0**		**0**