



Begrotingswijzigingen juli 2021

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1 Begrotingswijziging juli 2021.....	3
1.1 Inleiding	3
1.2 Begrotingswijzigingen - financiële impact en toelichting.....	4
1.3 Gevolgen bijdrage Werkmaatschappij	10
1.4 Overige ontwikkelingen	12
2 Besluitvorming	15
2.1 Besluit.....	15

1 Begrotingswijziging juli 2021

1.1 Inleiding

Met dit overzicht 'Begrotingswijzigingen juli 2021' leggen wij als college verantwoording af aan de raad over de ontwikkelingen ten opzichte van de begroting 2021.

Het begrotingssaldo vóór het uitbrengen van deze rapportage bedraagt € -426.000 voordelig. De voorgestelde wijzigingen in deze rapportage bedragen € 102.000, waardoor na vaststelling door de raad het begrotingssaldo uitkomt op € -324.000 nadelig.

Duiding ontwikkelingen begroting 2021

De per saldo voordelige ontwikkelingen van de begrotingswijzigingen in deze rapportage worden grotendeels veroorzaakt door:

<i>Onderwerp</i>	<i>Bedrag</i>	
Actualiseren begrotingspost openbare verlichting	€	-24.000 N
Actualiseren kosten toeristische fiets- en wandelpaden	€	17.000 V
Actualiseren bijdragen WM	€	40.000 V
Actualiseren budgetten zelfstandigen	€	100.000 V
Actualiseren ramingen programma's onderwijs en SD	€	87.000 V
Bijdrage Binck Bank Tour	€	-35.000 N
Subsidie afrekening peuterspeelzalen	€	45.000 V
Plaatsen geluidsscherm bij tennisbanen Kootstertille	€	-15.000 N
Tijdelijke uitbreiding formatie team OAR	€	-100.000 N
Overige ontwikkelingen	€	-13.000 N
Totaal	€	102.000 V

In de volgende paragraaf worden de begrotingswijzigingen toegelicht.

1.2 Begrotingswijzigingen - financiële impact en toelichting

Begrotingswijzigingen met effect op saldo

Naam en omschrijving wijziging	Bedrag
Bedragen x € 1.000 (negatief = nadeel, positief = voordeel).	
8K: Raad 01-07-2021; Actualiseren begroting binnenhavens Kootstertille.	- 9
Op 14-12-2017 heeft de raad besloten om geen havengelden meer te innen voor de haven Kootstertille (Haitsma beton). De kade en loswal zijn eigendom van Haitsma en Haitsma draagt alle kosten die met het beheer en onderhoud daarvan zijn gemoeid. Bovendien heeft Haitsma aangegeven de kosten voor het baggeren van de haven voor zijn rekening te nemen.	
Het betreffende raadsbesluit bleek niet goed in de begroting verwerkt. Hiermee wordt dat hersteld. Journaal id 102193	
8K: Raad 01-07-2021; Actualiseren begrotingspost openbare verlichting	- 24
In de bezuinigingsvoorstellen van 2018 is voor de begroting 2019 en verder een mogelijke bezuiniging opgevoerd bij de post openbare verlichting. Het bedrag wat daarmee gemoeid was is in mindering gebracht op het budget. Uiteindelijk is het voorstel om te bezuinigen op de openbare verlichting niet door de raad overgenomen. Met deze wijziging wordt het bedrag weer toegevoegd aan het budget. Journaal id 102192	
8K: Raad 01-07-2021; Actualiseren kosten toeristische fiets- en wandelpaden.	17
In meerdere ombuigings- en bezuinigingsrondes is de voorgenomen uitbreiding van de toeristische fiets- en wandelpaden volledig teruggedraaid. Dit betekent dat de bestaande kapitaallasten volledig uit de begroting kunnen worden gehaald. Journaal id 102294	
8K: Raad 01-07-2021; Actualisering bijdragen WM	40
Via deze wijziging worden de bijdragen vanuit de beide gemeenten aan de Werkmaatschappij 8KTD geactualiseerd conform het gehanteerde kostenverrekenmodel. Journaal id 102089	
8K: Raad 01-07-2021; Actualisering budgetten zelfstandigenregelingen	100
We stellen voor om de budgetten van de zelfstandigenregelingen te actualiseren op basis van de cijfers van de jaarrekening 2020. Het bedrag van € 100.000 komt ten gunste van het resultaat en heeft een structureel karakter. Journaal id 102424	
8K: Raad 01-07-2021; Actualisering ramingen prog. 4 en 6	87
Bij het opmaken van de jaarrekening 2020 is geconstateerd, dat een aantal budgetten geactualiseerd moeten worden op basis van de te verwachten omvang van uitgaven of inkomsten. Deze begrotingswijziging zorgt voor de noodzakelijke actualisering en verhoogt daarmee de kwaliteit van de ramingen. De begrotingswijziging leidt tot een voordeel van € 87.225 voor het begrotingssaldo. Journaal id 102348	
8K: Raad 01-07-2021; Bijdrage Binck Bank Tour.	- 35
De meerdaagse wielervedstrijd Binck Bank Tour (BBT) heeft op 30 augustus Surhuisterveen als startplaats. Door de Binck Bank Tour door de omgeving van Noordoost Fryslân te laten rijden, willen de Provincie Fryslân, gemeente Noardeast Fryslân en gemeente Achtkarspelen deze regio promoten en op de kaart zetten. Bovendien zullen er in deze week nevenactiviteiten op het gebied van sport worden georganiseerd. Bijvoorbeeld via het onderwijs en via doortrappen voor de ouderen. Ook zal er op de zaterdag van die week een toertocht worden georganiseerd waar alle inwoners vrijwillig aan mee kunnen doen. Voor de BBT is naast een bijdrage aan de organisator ook een bijdrage aan Stichting Wielerscomité Surhuisterveen nodig. De gemeente Achtkarspelen wil gezamenlijk met het wielerscomité inzetten om de start van de wedstrijddag op maandag 30 augustus te Surhuisterveen en de verschillende nevenactiviteiten tot een groot succes te maken. Journaal id 102378	
8K: Raad 01-07-2021; Overloop "gezond in de stad" en "kansrijke start"	-
In het kader van het gezondheidsbeleid geeft het rijk gedurende 3 jaar, via een decentralisatie-uitkering onder de noemer "kansrijke start", aanvullende middelen op de voor de gemeenten beschikbaar zijnde GidSgelden (Gezond in de Stad). De coronapandemie heeft meegebracht dat vertraging is ontstaan in het ontwikkelen en uitvoeren van beleid. De middelen zijn nog wel nodig voor 2021 en daarom heeft de	

raad bij de behandeling van de begrotingswijziging voor overlopende posten in december 2020 ingestemd met de reservering van de niet bestede middelen. Omdat dit middelen zijn die via een decentralisatie-uitkering zijn ontvangen moet de raad ook instemmen met de onttrekking van de middelen in 2021. Door vaststelling van deze begrotingswijziging wordt dat gedaan.
Journaal id 102341

8K: Raad 01-07-2021; Plaatsen geluidsscherm bij tennisbanen Kootstertille - 15

Het college heeft een omgevingsvergunning verleend voor de verplaatsing van de tennisbanen en de lichtmasten in Kootstertille. De tennisbanen en de lichtmasten schuiven iets op en hekwerken worden verlengd. Tegen de omgevingsvergunning is door omwonenden bezwaar gemaakt. Zij ervaren overlast van de tennisbanen. Naar aanleiding van het advies van de commissie bezwaarschriften heeft het college besloten om een geluidsscherm te plaatsen tussen de tennisbanen en de woningen. De kosten hiervoor € 14.600 kunnen niet uit de reguliere onderhoudsbudgetten worden betaald.
Journaal id 102067

8K: Raad 01-07-2021; Subsidie afrekening 2018 en 2019 peuteropvang 45

Met het bestuur van de stichting Peuteropvang Achtkarspelen en Kollumerland is begin dit jaar overleg geweest waarbij o.a. de afrekening van de subsidieverstrekingen over de jaren 2018 en 2019 aan de orde is geweest. Voor beide jaren is de subsidie nu vastgesteld. Voor het jaar 2018 resulteert dit in een teruggaaf van € 45.000 afgerond. Dit bedrag wordt terugontvangen in 2021 en betekent voor het begrotingssaldo een incidenteel voordeel. De vaststelling voor het jaar 2019 is conform de voor dat jaar afgegeven beschikking.
Journaal id 102347

8K: Raad 01-07-2021; Tegenboeken overlopende post 2e ontsluiting Lauwerskwartier -

In 2018 is geld beschikbaar gesteld voor de aanleg van de 2e ontsluiting van het Lauwerskwartier. Het beschikbare budget is middels de systematiek van de overlopende posten, overgeboekt naar 2021. Met deze wijziging wordt het budget uit de reserve gehaald en weer toegevoegd aan de reguliere exploitatie.
Journaal id 102131

8K: Raad 01-07-2021; Tijdelijke uitbreiding formatie team OAR - 100

Om uitvoering te kunnen geven aan de ambities op het gebied van wonen (als gevolg van de vastgestelde woningbouwprogrammering) en gaswinning (als nieuwe taak), wordt voorgesteld om tijdelijk voor het jaar 2021 de personele formatie van het team OAR uit te breiden. Voor deze tijdelijke uitbreiding wordt een extra budget gevraagd van € 200.000. De bekostiging van deze extra capaciteit bestaat uit een extra bijdrage 50/50 verdeeld over de gemeenten Achtkarspelen en Tytsjerksteradiel. Voor Achtkarspelen betekent dit een extra bijdrage aan de WM ter hoogte van € 100.000 ten laste van het resultaat 2021.

Verwezen wordt naar de aangenomen moties van 22-4-2021 omtrent extra inzet op gaswinning. En de aangenomen motie omtrent bouwen van 12-7-2019.
Journaal id 102427

8K: Raad 01-07-2021; Ziektevervanging raadsgriffier -

In verband met vervanging van de raadsgriffier is voor de periode van 1-4-2021 t/m 31-8-2021 een raadsadviseur ingehuurd voor 36 uur per week.
Journaal id 102155

8K: Raad 10-12-2020; Scholingsbudget gebiedsteams -

In het personeelsplan gebiedsteams is extra budget toegekend voor scholing om de opdracht van de gebiedsteams te volbrengen. Deze scholingskosten zijn incidenteel voor 2 jaar (2020 en 2021). Maar door de Coronacrisis is er in 2020 weinig tot geen gebruik gemaakt van dit extra budget. De begrotingswijziging regelt het beschikbaar komen van € 25.000 in 2021
Journaal id 102428

8K: raad 22-04-2021: uitwerking ombuigingslijn 4.9 - kostendekkendheid - 4

In 2020 heeft Tytsjerksteradiel in het kader van de bezuinigingen/ombuigingen middelen beschikbaar gesteld voor onderzoek naar de kostendekkendheid van leges en tarieven (€ 5.000 eenmalig in 2021) en voor de implementatie en monitoring daarvan door de aanschaf van een webbased applicatie van kostendekkendheid.nl (jaarlijks structureel € 5.000 per 2021). Het college van Achtkarspelen heeft destijds bij de afweging van alle bezuinigings- en ombuigingsvoorstellen besloten dit voorstel niet voor te leggen aan de raad Achtkarspelen. De taakstelling bleef echter wel staan. Het college van Achtkarspelen heeft na beraadslaging besloten alsnog aan de raad voor te stellen om in te stemmen met de gezamenlijke aanschaf van de eerder genoemde ICT-applicatie en voor de bijbehorende licentiekosten jaarlijks per 2021 structureel € 3.750 beschikbaar te stellen en dit te bekostigen uit de algemene middelen. De gevraagde middelen vallen lager uit dan die eerder door de Tytsjerksteradiel beschikbaar gesteld zijn. De reden daarvoor is enerzijds de gezamenlijke aanschaf en

Begrotingswijzigingen juni/juli 2021

anderzijds dat het onderzoek naar de kostendekkendheid al gedaan is in 2020 en bekostigd uit de reguliere budgetten van de WM, waardoor geen onderzoeksbudget meer nodig is.
Journaal id 101953

Begrotingswijzigingen zonder effect op saldo

Naam en omschrijving wijziging

8K: Raad 01-07-2021; Aanpassing bijdrage DO vervanging projectleider Toegang

Met deze wijziging worden de bijdragen van de gemeenten aan de werkmaatschappij verschoven van taakveld Wijkteams (6.2) naar taakveld Overhead (0.4), waarmee op het juiste taakveld budget beschikbaar komt voor vervanging van werkzaamheden van projectleider Toegang. Het gaat hierbij om een bedrag van €7.500. Deze wijziging heeft geen effect op de totale bijdrage aan de WM8KTD.

Journal id 102274

8K: Raad 01-07-2021; Brede aanpak dakloosheid

Het kabinet wil dak- en thuisloosheid zoveel mogelijk voorkomen en ervoor zorgen dat niemand op straat hoeft te slapen. Voor de aanpak hiervan heeft het kabinet een bedrag van € 73 miljoen in 2020 en € 123 miljoen in 2021 aan gemeenten verstrekt in de vorm van een decentralisatie-uitkering. Onze gemeente ontvangt een bedrag van € 17.628 in 2020 en € 32.051 in 2021. Het voorstel van SDF aan de gemeenten is om deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering van het plan Brede Aanpak Dakloosheid in Friesland. In december heeft de raad bij vaststelling van de begrotingswijziging besloten de middelen van 2020 via de reserve decentralisatie-uitkering te reserveren voor 2021. Deze begrotingswijziging regelt nu de beschikbaarstelling van het bedrag van 2020 via uitname ten laste van de reserve en de raming van het voor het jaar 2021 beschikbare bedrag. Bij vaststelling van deze begrotingswijziging door de raad komt het budget beschikbaar om uitvoering te geven aan het plan van aanpak. Voor het begrotingssaldo heeft dit geen gevolgen.

Journal id 102308

8K: Raad 01-07-2021; Corona middelen openbare orde en veiligheid t.b.v. inhuur team VTHV Handhaving

In het coronasteunmaatregelenpakket van de septembercirculaire 2020 zat een eenmalige bijdrage voor de voorziene extra kosten i.v.m. openbare orde en veiligheid. Een deel van deze middelen zijn in 2020 al aangewend voor dit doel.

Om het vele extra werk om toezicht op corona maatregelen te kunnen voldoen, is er binnen team VTHV Handhaving extra personeel ingehuurd.

Het voorstel is om de resterende corona middelen voor een bedrag van € 86.000 voor openbare orde en veiligheid in te zetten voor kosten inhuur personeel binnen team VTHV Handhaving.

De uitvoering binnen team VTHV Handhaving vindt gezamenlijk plaats. Hierbij is niet direct de inzet per gemeente te herleiden. Daarom wordt voorgesteld om de extra bijdrage van € 86.000 aan de Werkmaatschappij 50/50 te verdelen.

Voor Achtkarspelen betekent dit een extra bijdrage aan de Werkmaatschappij 8KTD van € 43.000. Bij partner gemeente Tytsjerksteradiel ligt hetzelfde voorstel voor en bedraagt de gevraagde extra bijdrage ook € 43.000.

De gevraagde extra bijdrage aan de Werkmaatschappij 8KTD is gelijk aan de resterende corona middelen openbare orde en veiligheid. Op deze wijze is er sprake van een budgettaire neutrale begrotingswijziging.

Journal id 102416

8K: Raad 01-07-2021; Jeugd aan zet

Vanuit de Nederlandse gemeenten is via het Landelijk Netwerk Bevolkingszorg het initiatief gekomen om jongeren in de leeftijd van 12-18 jaar die geraakt worden door de effecten van de coronacrisis te ondersteunen. Doordat de dagelijkse activiteiten voor veel jongeren door de coronacrisis niet of niet goed mogelijk zijn (zoals onderwijs, sport, sociale ontmoetingen en de mogelijkheid om te werken) is er een toenemende overlast van jongeren in de openbare ruimte. Ook is er in toenemende mate zorg over het effect van de coronamaatregelen op de fysieke en psychische gezondheid van jongeren. Via het programma maatschappelijke diensttijd wordt vanuit de rijksoverheid hiervoor ondersteuning geboden middels een decentralisatie-uitkering gemeentefonds (meicirculaire). Hiervoor wordt in 2021 een bedrag van € 10.000 ontvangen. De uitvoering van projecten is in handen van Stichting Kearn. Voor de gemeentebegroting heeft dit geen gevolgen, omdat het ontvangen bedrag als maximaal budget ter beschikking wordt gesteld aan Stichting Kearn.

Journal id 102335

8K: Raad 01-07-2021; Omgevingsvergunningen / extra inzet Team VTHV Vergunningen

In de eerste helft van 2021 zien we een sterke toename van het aantal bouwaanvragen. Dit heeft als positief effect dat de leges inkomsten Omgevingsvergunningen stijgen. Op basis van het beeld t/m 6 mei is een meeropbrengst van € 50.000 realiseerbaar.

De keerzijde van deze ontwikkeling is echter een hoge werkdruk op de afdeling VTHV Vergunningen. Om uitval van medewerkers te voorkomen is het noodzakelijk dat er tijdelijk extra capaciteit wordt

ingehuurd. Daarom wordt voorgesteld om de meeropbrengst van de leges Omgevingsvergunningen te bestemmen voor extra inhuur van personeel voor Team VTHV Vergunningen in de werkmaatschappij 8KTD.

Bij partnergemeente Tytsjerksteradiel ligt hetzelfde voorstel voor. De totaal aangevraagde inhuurruimte voor Team VTHV Vergunningen van de WM8KTD bedraagt € 100.000. In totaliteit is er sprake van een neutrale ontwikkeling van het begrotingsresultaat van de gemeente. De meeropbrengst van de leges voor de gemeente wordt gebruikt voor dekking van de extra capaciteit voor Team VTHV Vergunningen van de WM8KTD. Deze wijziging leidt wel tot een verhoging van de bijdrage aan de WM8KTD.

Journal id 102387

8K: Raad 01-07-2021; Onderzoeksbudget ombuiging 1.30 De Kruidhof

Bij de vaststelling van de Begroting 2021 is er budget vrijgemaakt voor een onderzoek naar de mogelijkheden om De Kruidhof om te vormen tot het gemeentelijk participatiebedrijf. Middels deze wijziging wordt dit onderzoeksbudget beschikbaar gesteld op het juiste taakveld. Deze wijziging is budgettair neutraal.

Journal id 102260

8K: Raad 01-07-2021; Tijdelijke personele uitbreiding SD

Met deze wijziging stellen we voor om tijdelijke uitbreiding van personeel Sociaal Domein in de Werkmaatschappij 8KTD te dekken uit materiele budgetten van de gemeenten. De personele uitbreiding heeft betrekking op de teams Ontwikkeling & Advies SD en Schulddienstverlening. De personele uitbreiding voor de Schulddienstverlening bestaat voor Achtkarspelen alleen uit proces- en systeeminrichting voor de Schulddienstverlening voor € 5.000. De bijdrage van Tytsjerksteradiel is hoger in verband met extra personele inzet voor overdracht cliënten vanuit de Kredietbank Nederland. Deze overheveling van € 15.100 heeft geen invloed op het saldo maar heeft wel invloed op de bijdrage aan de Werkmaatschappij 8KTD.

Journal id 102281

8K: Raad 01-07-2021; TOZO tweede voorschot 2021

In april is het tweede voorschot ontvangen van de TOZO Overbruggingsregeling zelfstandigen voor 2021. De voorschotten worden overgemaakt naar de gemeente Leeuwarden, omdat zij deze regeling voor ons uitvoeren. Het eerste voorschot bedroeg € 511.034 en het tweede voorschot € 681.378, totale voorschot bedraagt € 1.192.412. Deze wijziging heeft geen consequenties voor het resultaat.

Journal id 102198

8K: Raad 03-06-2021; Uitwerking amendement P3-A1 Programmabegroting 2021

Bij de behandeling van de programmabegroting 2021 heeft de raad amendement P3-A1 aangenomen; Ozb gebruikers niet-woningen niet extra verhogen met 10% in 2021 en het bedrag dat hierdoor in 2021 wordt misgelopen - € 74,.000 - te dekken uit de te ontvangen coronabijdrage van het Rijk. Deze begrotingswijziging is budgettair neutraal.

Journal id 102105

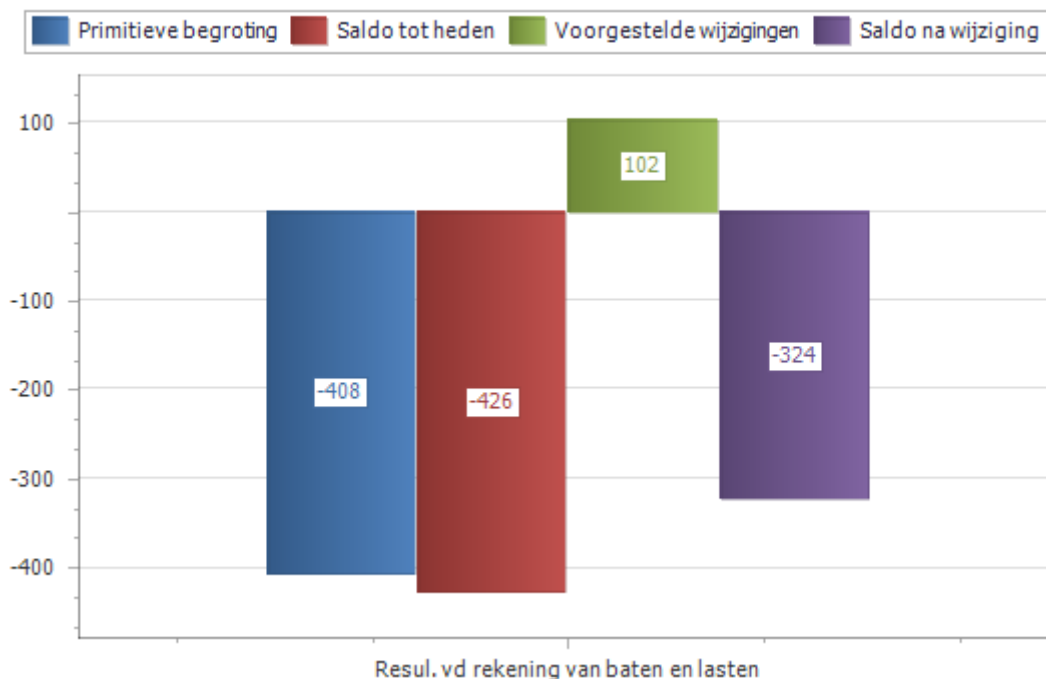
8K: Raad 22-04-2021; Compensatiepakket coronacrisis maart 2021

Het kabinet heeft in navolging van de eerdere corona compensatiepakketten in de maartbrief 2021 aanvullende middelen toegekend. Na het verschijnen van de decembercirculaire gemeentefonds 2020 heeft het kabinet aanvullende maatregelen genomen ter compensatie van de financiële gevolgen van de coronacrisis. Het betreft de uitbreiding van het economisch steun- en herstelpakket van 21-1-2021 en het aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl van 12-2-2021. Deze begrotingswijziging is budgettair neutraal.

Journal id 102078

Ontwikkeling begrotingssaldo

Begroting x € 1.000



Effecten wijzigingen in één oogopslag

BEGROTING 2021 IN ÉÉN OOGOPSLAG



Dit overzicht geeft u in één oogopslag informatie over de inkomsten en uitgaven in 2021 van de gemeente Achtkarspelen (bedragen x € 1.000).

	Primitieve begroting	Saldo tot heden	Voorstel wijziging	Saldo na wijziging
UITGAVEN	85.175	90.615	924	91.538
Bestuur en dienstverlening	14.209	15.865	161	16.025
Bestuur en ondersteuning	14.209	15.865	161	16.025
Samenleving	62.393	65.900	640	66.539
Onderwijs	3.484	3.504	- 59	3.445
Sociaal Domein	43.739	46.197	601	46.798
Sport, cultuur en recreatie	5.780	6.396	119	6.515
Veiligheid	2.034	2.160	- 41	2.119
Volksgezondheid en milieu	7.356	7.643	19	7.663
Wonen en werken	8.572	8.850	123	8.974
Economie	573	649	- 44	605
Verkeer, vervoer en waterstaat	5.215	5.370	412	5.782
Volkshuisvesting, RO en stedelijke vern.	2.784	2.831	- 245	2.586

Begrotingswijzigingen juni/juli 2021

INKOMSTEN	84.767	90.189	1.026	91.215
Lokale heffingen en overige inkomstenbronnen	32.137	36.230	990	37.220
Ontvangen wij van het rijk	52.630	53.959	36	53.995
RESULTAAT	- 408	- 426	102	- 324

1.3 Gevolgen bijdrage Werkmaatschappij

De activiteiten die de Werkmaatschappij uitvoert voor Achtkarspelen en Tytsjerksteradiel worden betaald uit de bijdrage die beide organisaties verstrekken. Soms, maar niet altijd, hebben wijzigingen in de begroting van de organisaties als gevolg van (beleids)-ontwikkelingen ook effect op de werkzaamheden die de Werkmaatschappij voor ons uitvoert.

De bijdrage van onze gemeente aan de WM8KTD gaat als gevolg van diverse wijzigingen met € 197.000 omhoog. Het budget is hiervoor geregeld bij de gemeente, maar omdat de uitvoering vanuit de WM8KTD wordt gedaan, dient de bijdrage aan de WM8KTD met dit bedrag te worden verhoogd. Dit betreft de volgende onderwerpen, waarvoor in deze rapportage de begrotingswijzigingen voor de gemeente zijn doorgevoerd. Zie hiervoor 1.2.

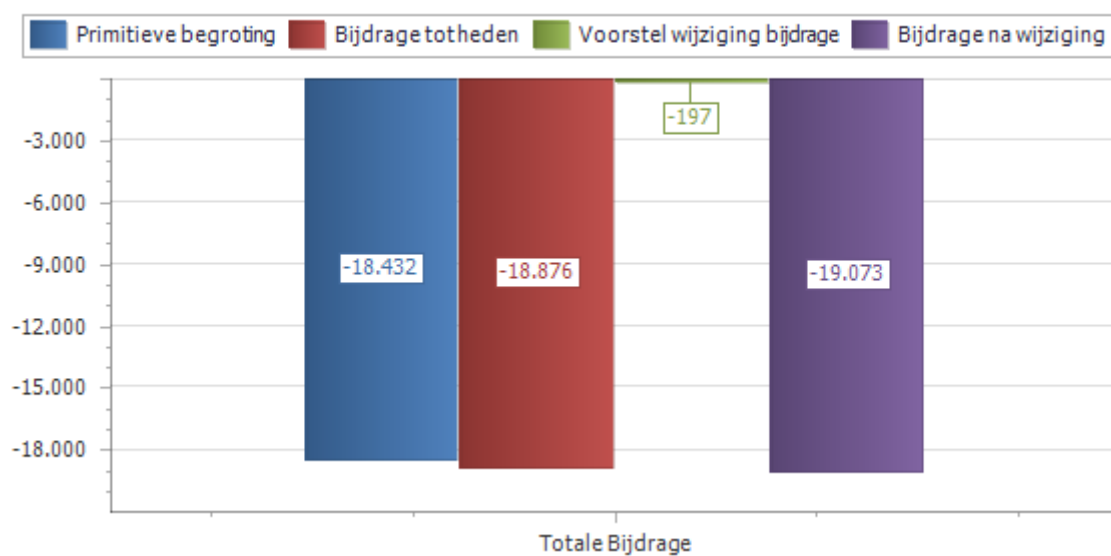
Effecten op de bijdrage aan WM8KTD (bedragen x € 1.000)	Bedrag
Effect op de bijdrage	197
8K: Raad 01-07-2021; Aanpassing bijdrage DO vervanging projectleider Toegang	-
8K: Raad 01-07-2021; Actualisering bijdragen WM	- 40
8K: Raad 01-07-2021; Corona middelen openbare orde en veiligheid t.b.v. inhuur team VTHV Handhaving	43
8K: Raad 01-07-2021; Omgevingsvergunningen / extra inzet Team VTHV Vergunningen	50
8K: Raad 01-07-2021; Tijdelijke personele uitbreiding SD	15
8K: Raad 01-07-2021; Tijdelijke uitbreiding formatie team OAR	100
8K: Raad 10-12-2020; Scholingsbudget gebiedsteams	25
8K: raad 22-04-2021: uitwerking ombuigingslijn 4.9 - kostendekkendheid	4

Het voorstel tot wijzigingen in de WM8KTD wordt in deze zelfde raad geagendeerd voor zienswijze. Dit heeft te maken met het feit dat de WM8KTD een gemeenschappelijke regeling is. Door nu in dezelfde raadsvergadering zowel de wijzigingen van de gemeente als de WM8KTD te agenderen, is er een tijdiger inzicht in de ontwikkeling van de bijdrage aan de WM8KTD.

Onderstaande grafiek toont de ontwikkeling van de bijdrage door Achtkarspelen aan de Werkmaatschappij in 2021.

Begrotingswijzigingen juni/juli 2021

Bedragen x € 1.000



1.4 Overige ontwikkelingen

1. Covid 19; Financiële impact Coronacrisis

Eind maart ontvingen wij het vierde corona compensatiepakket maart 2021. Daarmee kwamen de totaal ontvangen corona middelen in 2020 en 2021 uit op een bedrag van € 2.176.000. Hiervan is inmiddels € 1.453.000 besteed danwel is een bestedingsrichting aangegeven. op dit moment resteert nog een bedrag van € 723.000. Deze middelen zijn overigens exclusief de middelen die wij voor TOZO en TONK hebben ontvangen. In onderstaande tabel vindt u een totaaloverzicht van de ontvangen en bestede corona middelen:

Ontvangen middelen Rijk Onderwerp	Totaal ontvangen 1e t/m 4e tranche	Besteding last in 2020	Besteding last in 2021	Totaal besteed in 2020 en 2021	Restant
Aanvullende pakket re-integratiekosten	249.000			0	249.000
Activiteiten en ontmoetingen	10.000			0	10.000
Afvalverwerking	43.000			0	43.000
Bestrijden eenzame ouderen	59.000			0	59.000
Bijzondere bijstand	20.000			0	20.000
Buurt- en dorpshuizen - welzijn	21.000	-	21.000	21.000	0
Compensatie quarantainekosten	5.000			0	5.000
Continuïteit van zorg (COVID 19)	41.000		41.000	41.000	0
Eigen bijdrage Wmo	39.000	39.000		39.000	0
Extra begeleiding kwetsbare groepen	74.000			0	74.000
Extra kosten verkiezingen	86.000	-		0	86.000
Gemeentelijk schuldenbeleid	58.000			0	58.000
Impuls re-integratie 2021	93.000			0	93.000
Inhaal Jeugd	82.000	82.000		82.000	0
Inhaal Wmo	24.000	24.000		24.000	0
Jeugd aan zet	10.000	10.000		10.000	0
Jongerenwerk	17.000			0	17.000
Lokale culturele voorzieningen	165.000	-	165.000	165.000	0
Lokale culturele voorzieningen	127.000			0	127.000
Mentale ondersteuning	14.000			0	14.000
Mutatie Participatie	357.000	-	357.000	357.000	0
Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep	44.000	-		0	44.000
Perspectief jeugd en jongeren	50.000			0	50.000
Precario belasting en markt- en evenementenleges	15.000	8.000		8.000	7.000
Schrappen opschalings korting 2020 en 2021	367.000	50.000	74.000	124.000	243.000
Toezicht en handhaving	66.000	23.000		23.000	43.000
Voorschoolse voorziening peuters	27.000	-		0	27.000
Vrijwilligers organisaties	13.000	-	13.000	13.000	0
<i>Niet direct toewijsbaar</i>					
Extra inzet Gebiedsteams (jeugdwerkers/gedragswetenschapper)			195.000	195.000	-195.000
<i>In ontwikkeling / reserveren</i>					
Nog te ontwikkelen subsidieregeling welzijn voor inwoners / organisaties (middelen 4e pakket)			224.000	224.000	-224.000
Reserveren subsidieregeling cultuur (2e tranche)			127.000	127.000	-127.000
Totaal	2.176.000	236.000	1.217.000	1.453.000	723.000
Overige ontvangsten/bestedingen					
TOZO regelingen 1e t/m 3e tranche 2020	3.477.000	3.477.000		3.477.000	0
TOZO regelingen 1e en 2e voorschot 2021	1.304.000		1.304.000	1.304.000	0
Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten TONK	326.000		326.000	326.000	0

2. Meicirculaire 2021

Algemeen

De meicirculaire 2021 is op 31 mei ontvangen. De belangrijkste elementen voor het jaar 2021 bestaan uit ontwikkelingen Jeugdzorg, de ontwikkelingen op het terrein van loon en prijsindexaties c.a. en een bescheiden 5e coronacompenatiepakket. Normaal gesproken nemen we de uitkomsten voor het lopende jaar van de mei en septembercirculaire altijd mee in oktober. Op dit moment zijn we bezig met een nadere analyse van het netto effect op zowel de begroting 2021 als de Kadernota 2022-2025 (en begroting 2022-2025). De effecten hiervan nemen we mee in de begrotingswijzigingen van oktober. Dan is namelijk ook de uitkomst van de septembercirculaire voor 2021 bekend en kunnen we daarnaast de ontwikkelingen in lonen en prijzen voor onze begroting goed meenemen.

Jeugdzorg

In de meicirculaire is voor 2021 613 miljoen extra beschikbaar gekomen, boven de 300 miljoen die al in de algemene uitkering zat. Voor onze gemeente is dit omgerekend volgende de gehanteerde maatstaven in de circulaire € 850.000. Dit bedrag is in de meicirculaire niet doorgetrokken voor 2022 en verder.

Inmiddels heeft het demissionaire kabinet aangegeven dat zij voor volgend jaar ruim 1,3 miljard euro extra uitrekken voor de jeugdzorg. Indicatief betekent dit voor 2022 en verder dat wij omgerekend nog een bedrag van € 1,7 miljoen gaan ontvangen.

We nemen dit naast de actualisering van de algemene uitkering op basis van de meicirculaire 2021 mee als ontwikkeling in de Kadernota 2022-2025.

Overigens is de exacte verdeling nog niet bekend en moet de nadere uitwerking hiervan vanuit het ministerie nog worden aangeleverd. Verwachting is dat in de septembercirculaire hier meer duidelijkheid over is.

Een deel van de extra middelen is nog wel nodig om de te verwachten tekorten op de huidige meerjarenbegroting op basis van de ontwikkelingen tot nu toe op te kunnen vangen. Wij komen hier bij de begrotingswijzigingen van oktober 2021 op terug.

2 Besluitvorming

2.1 Besluit

Wij stellen u voor:

- Akkoord te gaan met de wijzigingen van de begroting 2021 zoals aangegeven binnen de programma's;
- Akkoord te gaan met het effect op de bijdrage aan de WM8KTD voor de wijzigingen waarop dit van toepassing is.